



上讯信息

NEEQ:834255

上海上讯信息技术股份有限公司

Shanghai Suninfo Information Technology Co., Ltd



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记

2019年3月上讯信息携敏捷数据管理平台 ADM 亮相 RSA 大会

2019年3月4日至8日，RSA大会在美国旧金山莫斯克尼会议中心（Moscone Center）召开。大会云集了近50000名来自全球的信息安全领域领导者、专家、从业者以及媒体，共同探讨 Security（安全）新的领域研究成果以及共同面临的难题。同时，世界各地的用户也聚集于此寻找新的技术，新的产品。作为国内专业优秀信息安全企业，上讯信息也携自主研发的敏捷数据管理平台 ADM（以下简称 ADM），远赴美国与业内顶尖的专家共襄盛举，共话前沿技术。

2019年3月，上海市信息安全行业协会第四届第四次会员大会在上海举行。协会副会长石坚主持本次大会，上海市信息安全行业协会秘书长王强发表年度工作报告，上海市经济和信息化委员会、上海市密码管理局等相关领导出席并发表演讲。大会就新形势下上海市网络安全工作方向做出重要指示，强调未来2-3年内上海市将会在信息安全产业技术发展方面起到全国范围内的表率作用，并对上海优秀信息安全企业提名表彰。上讯信息受邀参加会议，并获“2019年度上海市网络与信息安全服务推荐单位”殊荣。

2019年11月 ADM 产品科技含金量凸显，获得多个重大行业项目及地方政府基金支持

在互联网、云计算等新兴技术被广泛应用的时代，各行各业信息化程度快速渗透，各市场主体积累了大量数据，如何有效对数据进行安全管理，成为互联网时代企业关注的重点。上讯信息长期专注信息安全技术的自主创新研发，敏捷数据管理平台（ADM）是公司重点打造的数据治理方向产品，目前 ADM 已经拥有业内较领先的创新型技术发明专利十余项，数据库虚拟化等专利技术可以助力产品达到存储资源节约、分发流转速度快速的效果；内置的数据库自动脱敏技术涵盖敏感数据自动识别与自动脱敏。

2019年12月上讯信息加入华为鲲鹏计划，共建自主可控鲲鹏生态

2019年12月4日，“上海 选择不凡—华为云城市峰会 2019”在外滩 W 酒店盛大举行，此次峰会以“沪上华灯逐浪起，智慧云潮正当时”为主题，探索云+5G+AI+Kunpeng 如何成为城市高质量发展和企业智能转型的新动能，分享最新行业趋势，发布全新解决方案。上讯信息携数款行业领先产品，正式加入鲲鹏计划，并于现场被授牌成为“华为云鲲鹏凌云伙伴”。

2019年12月上讯信息获网络安保突出贡献奖

2019年12月31日，第二届中国国际进口博览会（以下简称“第二届进博会”）网络安保工作表彰会在沪召开，上讯信息凭借过硬技术实力再次获得上海市公安局网安总队认可，并授予“第二届中国国际进口博览会网络安保突出贡献奖”。上讯信息以实际行动践行使命，成为进博会网络安全保卫技术重要支持力量，圆满完成了保障任务。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项 .....	29
第六节	股本变动及股东情况.....	30
第七节	融资及利润分配情况.....	32
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 .....	35
第十节	公司治理及内部控制.....	35
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/上讯信息	指	上海上讯信息技术股份有限公司
中兴财光华、会计师	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员、包括董事、监事、高级管理人员等
公司高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
董事会	指	上海上讯信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	上海上讯信息技术股份有限公司监事会
股东大会	指	上海上讯信息技术股份有限公司股东大会
三会	指	董事会、监事会、股东大会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《上海上讯信息技术股份有限公司章程》
ADM	指	敏捷数据管理平台
Sicaps	指	一款基于国际 ITSM2.0 规范和 DEVSECOPS 理论研发的以人、资产、数据和流程为基准,运维、数据及安全三位一体的可视化、自动化、整体化、安全化的 IT 管理平台。
AEG	指	智能邮件安全网关
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。

公司负责人邢飞、主管会计工作负责人胡爱军及会计机构负责人（会计主管人员）胡爱军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(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
增值税税收优惠政策变化的风险	根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号),对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产,不作为企业所得税应税收入,不予征收企业所得税。2011年1月28日,国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)继续实施软件增值税税收优惠政策。依据国家对软件行业的总体政策导向,预期上述税收优惠政策将在较长时期内保持稳定。如果国家对软件行业实施的增值税税收优惠政策发生不利变化,将对公司的经营业绩产生一定影响。
所得税政策风险	2016年11月,公司取得证书编号为GR201631001462的《高新技术企业证书》,有效期为三年,2019年10月续办并取得证书编号为GR201931001583的《高新技术企业证书》,有效期为三年,公司应享受企业所得税为15%的优惠政策。2021年后,若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件,将无法继续获得企业所得税税收优惠,可能恢复执行25%的企业所得税税率,将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

应收账款发生坏账的风险	本报告期末,公司应收账款净额为 5,050.12 万元,占公司当期流动资产比例为 54.67%,如不能及时收回,将会对公司盈利能力、营运资金造成不利影响
经营活动流动资金短缺风险	本报告期末,公司经营活动现金流量净额为-124.36 万元,公司日常经营活动所需的流动资金较为短缺,可能对正常的经营活动产生一定的影响。
核心人员流失和技术泄密风险	公司主营产品科技含量高,在核心关键技术上拥有自主知识产权,在国内处于领先水平,构成主营产品核心竞争力。公司持续保持市场竞争优势,在较大程度上依赖于其拥有的核心技术及培养、积累的一大批核心技术人员。当前公司多项产品和技术处于研发阶段,核心技术人员稳定及核心技术保密对公司的发展尤为重要。如果在技术和人才的市场竞争中,出现技术外泄或者核心技术人员流失情况,可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力。
市场竞争加剧导致毛利率下降的风险	信息安全行业前景良好,公司面临国内外较强竞争对手的竞争。国际方面,跨国公司可以凭借其在产业链中的地位和资金优势,对国内信息安全企业造成一定冲击。国内方面,信息安全行业内已有数家企业在国内 A 股市场上市,具有明显的资金优势,其可以通过兼并、收购等行为扩大规模,影响市场的竞争格局。未来,公司面临因市场竞争加剧导致毛利率下降的风险。针对此风险,公司将提升现有各产品线的毛利率,开发不同领域的客户,不断研发具有高毛利的新产品来取代老产品;改进营销措施,力推高毛利产品,提高相对较高毛利率产品的销售比率。
行业政策风险	当今社会信息行业在国家政策的鼓励下迅速扩张,同时也推进了信息安全产业的发展。国家政策一方面给予了信息安全产业一定的税收等政策优惠,但也同时在逐渐加大监管力度。比如去年国家互联网信息办公室宣布,我国即将推出网络安全审查制度,审查对象主要是关系国家安全的信息技术产品。这说明国家不仅重视信息安全产品的快速发展,对信息安全产品的质量也尤为重视,因而加强审查和法律监管以及出台和完善相关法律规范,会对信息安全行业的发展产生一定的影响。并且伴随着信息安全领域的逐步发展扩大,如果未来国家对信息安全行业的优惠政策有所减少,也会对信息安全行业产生一定的影响,进而对公司运营产生不利影响。
应收账款回收风险	2019 年末,公司应收账款原值 7,201.40 万元,坏账准备 2,151.38 万元,应收账款账面价值占资产总额的比例为 39.86%,应收账款金额较大并且占资产比例较高,随着公司经营规模的扩大,应收账款绝对金额将逐步增加,如公司采取的收款措施不力或客户信用风险发生变化,发生坏账的可能性将会加大。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海上讯信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Suninfo Information Technology Co., Ltd
证券简称	上讯信息
证券代码	834255
法定代表人	邢飞
办公地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 8 幢 20300 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐晖
职务	董事兼董事会秘书
电话	021-51905999
传真	021-51905959
电子邮箱	xhui@suninfo.com
公司网址	www.suninfo.com
联系地址及邮政编码	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 8 幢 20300 室邮政编码:201203
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	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 8 幢 20300 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	2010 年 12 月 23 日
挂牌时间	2015 年 11 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息体统集成服务
主要产品与服务项目	主要提供的产品及服务包括数据安全产品(DS)、合规与审计产品(CA)、终端整体安全产品(ETS)、网关安全产品(NGS)、信息安全咨询评估及运维、信息安全整体解决方案集成服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	113,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邢飞
实际控制人及其一致行动人	邢飞

#### 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	9131000056658026XC	否
注册地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498号8幢20300室	否
注册资本	113,200,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	许洪磊、夏平
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

#### 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	154,411,892.42	147,789,235.20	4.48%
毛利率%	49.30%	27.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	753,156.07	-65,143,860.92	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,288,224.88	-67,819,039.44	-98.10%
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）	0.95%	-53.27%	-
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）	-1.63%	-55.46%	-
基本每股收益	0.01	-0.58	-101.72%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	126,701,926.72	130,947,688.05	-3.24%
负债总计	47,187,948.98	41,039,186.59	14.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,592,517.16	89,710,567.89	-11.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.70	0.79	-11.39%
资产负债率%（母公司）	38.03%	30.78%	-
资产负债率%（合并）	37.24%	31.34%	-
流动比率	1.96	2.25	-
利息保障倍数	5.36	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,243,176.34	-20,416,509.67	-93.91%
应收账款周转率	2.03	1.70	-
存货周转率	4.25	5.50	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.24%	-32.31%	-
营业收入增长率%	4.48%	15.96%	-
净利润增长率%	-	96.95%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	113,200,000.00	113,200,000.00	-
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
非流动性资产处置损益	13,240.10
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,637,047.80
委托他人投资或管理资产的损益	20,084.04
债务重组损益	-94,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,079.92
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,594,951.86</b>
所得税影响数	414,691.67
少数股东权益影响额（税后）	138,879.24
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,041,380.95</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款		45,031,721.59		
应收票据及应收账款	45,031,721.59			
应付票据				
应付账款		31,285,965.82		
应付票据及应付账款	31,285,965.82			

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司专注于信息安全领域，主营业务为信息安全产品的研发、生产、销售以及信息安全领域的专业技术咨询与技术服务。

#### 一. 主营业务

公司主要服务于金融、能源、制造业、互联网、电信运营商等众多行业，主要提供的产品及服务包括数据安全产品（DS）、合规与审计产品(CA)、终端整体安全产品(ETS)、网关安全产品（NGS）、信息安全咨询评估及运维、信息安全整体解决方案集成服务。公司主要通过向客户销售 Inforcube 自主研发信息安全产品及安全服务，获取收入。同时，做为 Intel Security 、IBM、Imperva、Paloalto 等众多国际知名安全厂商的中国区总代理商之一，代理销售防火墙、防病毒产品、入侵防御产品、威胁发现产品等，获取收入。

#### 二. 主要产品和服务

随着国内信息安全普惠时代的来临，信息安全问题备受社会关注，国内企业与政府信息安全需求日益旺盛，对信息安全产品的要求也不断提高。

公司所提供的信息安全产品及专业安全服务不断推陈出新，主要分为四类：第一类是公司自主安全产品，第二类是第三方安全产品，第三类是安全服务，第四类是安全集成。主要产品和服务列示如下：

序号	产品或服务类别	产品或服务具体名称
1	自主安全产品：	
(1)	合规与审计产品（CA）	IT 综合业务监控及流程管理平台(IMP)
		IT 运维管理与审计(OMA)
		数据库防护与审计(DBA)
		综合日志审计与分析系统（SIEM），
(2)	数据安全产品（DS）	安全存储产品(IFCSAN)
		备份一体机(ESTOR)
		实时数据保护（CDP）
(3)	终端整体安全产品（ETS）	I 盾数据防泄漏系统（Ishield）
		桌面安全管理系统(DM)
		移动设备安全管理系统(MDM)
		网络安全准入系统(NAC)
(4)	网关安全产品（NGS）	新一代防火墙(NFW)
		WEB 安全网关(WAF)
		文件安全网关(FAM/FFW)

		网页防篡改产品(WTP)
2	第三方安全产品 (PPTS)	Intel Security\ Imperva\ IBM\ Paloalto
3	安全服务	安全评估服务
		合规性审查及体系建设咨询
		安全运维服务
4	安全集成	—

### 三. 销售模式

公司根据目标市场、不同客户与产品特点，将销售按照区域以及行业进行划分，采用分销为主、直销为辅的销售模式。针对金融、能源等保密性强、对供应商资质有严格要求的特殊领域，以及客户要求厂商直接参与的项目，通常由公司相关部门直接负责市场开拓、产品销售和服务提供；针对非特定行业，公司主要通过建立和发展渠道分销体系来开发市场。

### 四. 盈利模式

公司从事信息安全产品的研发、生产、销售以及信息安全领域的专业技术咨询与技术服务。公司通过自主研发的产品销售给金融、能源、制造业、互联网、电信运营商等众多行业，获取销售收入和服务收入。此外，公司为一些国际安全信息厂商的国内总代理，通过销售第三方产品获取销售收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

#### 1. 业务开拓发展，升级营销体系

公司对内部销售体系进行梳理，重点销售目标市场定为金融、能源行业，同时在区域市场上重点投入北京、上海等区域的业务拓展工作，以点带线，以线带面，通过高水平的安全服务、完全自主研发的

具备独特优势的自研产品。同时对重点行业及客户制订行之有效的销售策略与计划，充分挖掘老客户的信息化需求，增强客户粘性，并不断加大对新客户的开发力度。同时，通过扩充销售团队，完善销售激励机制，提升销售队伍的作战能力与积极性。

## 2. 持续加强品牌建设

公司在长期的业务开展过程中积累了较高的客户美誉度，计划未来在市场活动举办频次、行业会议深度参与等方面加大投入，进一步增加公司品牌的曝光率，扩大公司的品牌影响力。

## 3. 人才队伍建设

公司不断加强人才梯队建设。通过校园招聘引进具有培养潜力的应届毕业生，以完善的人才培养计划培育公司未来发展需要的核心人才。同时，通过社会招聘对人才队伍进行补充，吸纳具有丰富行业经验的精英人才加入公司，不断夯实人才储备。

## 4. 积极研发创新

公司将根据业务实际需要，在行业信息化解决方案咨询、软件应用产品开发及交付实施能力提升方面开展实用性研究。公司将在研发方面持续投入，预计 2020 年研发投入不超过 4100 万元，进一步完善和优化自研产品的技术含量、稳定性。不断加强技术创新，培育和储备核心技术及解决方案，进一步提升公司的核心竞争力。

## 5. 推动收购整合

公司计划在 2020 年，对于差异性较大的业务分拆独立实体运营，拟分拆安全产品增值分销部门为独立实体的全资子公司，通过该全资子公司对行业内相类似的企业进行收购整合。同时通过全资子公司黑龙江安衡讯对行业内类似的实体公司进行并购整合，提高整体实力和运营效率。

## 6. 完善公司治理

公司将不断提升公司的规范运作水平，加强内部控制，保证信息披露的真实、准确、完整、及时与公平，提高公司的透明度，维护投资者合法权益。同时，重视股东回报，以企业价值的提升回报广大投资者的支持与信任。

## (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		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	18,302,732.01	14.45%	10,927,922.34	8.35%	67.49%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	50,500,170.77	39.86%	45,031,721.59	34.39%	12.14%

存货	16,815,798.68	13.27%	18,265,817.89	13.95%	-7.94%
投资性房地产	4,604,122.26	3.63%	4,735,289.70	3.62%	-2.77%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	7,870,326.15	6.21%	8,601,245.48	6.57%	-8.50%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	11,000,000.00	8.68%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	1,193,189.49	0.94%	1,715,160.52	1.31%	-30.43%
其他应收款	5,450,784.22	4.30%	16,039,852.71	12.25%	-66.02%
其他流动资产	105,195.78	0.08%	261,342.86	0.20%	-59.75%
长期应收款	-	-	857,086.99	0.65%	-100.00%
开发支出	2,395,700.17	1.89%	-	-	-
长期待摊费用	716,279.43	0.57%	2,918,246.63	2.23%	-75.46%
应付账款	25,549,030.06	20.16%	31,285,965.82	23.89%	-18.34%
预收款项	314,235.99	0.25%	940,809.91	0.72%	-66.60%
应交税费	4,994,851.01	3.94%	2,394,213.64	1.83%	108.62%
其他应付款	2,153,252.10	1.70%	3,407,265.78	2.60%	-36.80%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、2019年货币资金为18,302,732.01元，较去年同期增加了67.49%，主要为年底其他应收款中个人差旅以及其他借支的收回，银行融资款项的到位。
- 2、2019年应收账款为50,500,170.77元，较去年同期增加了12.14%，主要为收入的增长导致同期应收账款的增加，但是因自主产品的账期管理比较有效，增加的应收款幅度并不大。
- 3、2019年预付账款为1,193,189.49元，较去年同期减少了30.43%，主要为预付货款以及其他日常房租、办公等发票入账冲抵。
- 4、2019年其他应收款为5,450,784.22元，较去年同期减少了66.02%，主要为个人差旅以及其他借支的收回。
- 5、2019年流动资产为105,195.78元，较去年同期减少了59.75%，主要为收入增加，增值税税金增加，主体公司没有待认证进项税额，部门子公司留存待认证进项税额。
- 6、2019年长期应收款为0，较去年同期减少了100.00%，主要为融资租赁业务的完结结转。
- 7、2019年开发支出为2,395,700.17元，较同期新增项目，主要为研发项目面向金融行业上中下游数据的安全合规管控平台正处于产品的开发阶段，未来有很大的市场销售潜力，同时此产品预计完结符合资本化的要求，故此科目列示开发阶段人员的相关人力成本。
- 8、2019年长期待摊费用为716,279.43元，较去年同期减少了75.46%，主要为SOC项目以及ECP项目租赁的摊销减少。
- 9、2019年应付账款为25,549,030.06元，较去年同期减少了18.34%，主要为货款的到期支付以及安全增值分销产品销量的减少，导致同期采购也减少。
- 10、2019年预收款项为314,235.99元，较去年同期减少了66.60%，主要为预收款项的部分已达到收入的确认标准并开票，冲抵了预收款项。
- 11、2019年应交税费为4,994,851.01元，较去年同期增加了108.62%，主要为收入的增加导致增值税销项税的增加。
- 12、2019年其他应付款为2,153,252.10元，较去年同期减少了36.80%，主要为携智款项的支付冲抵以及员工报销款的支付减少。

13、2019 年短期借款为 11,000,000.00 元，较去年同期新增，主要为提高销售增长，用于自主研发及市场开拓及相关运营投入，同时利用财务杠杆效应，维护良好信用记录。

## 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	154,411,892.42	-	147,789,235.20	-	4.48%
营业成本	78,280,892.29	50.70%	107,170,232.16	72.52%	-26.96%
毛利率	49.30%	-	27.48%	-	-
销售费用	37,595,163.51	24.35%	39,415,057.44	26.67%	-4.62%
管理费用	12,773,466.84	8.27%	14,372,864.88	9.73%	-11.13%
研发费用	29,524,732.09	19.12%	35,490,705.30	24.01%	-16.81%
财务费用	798,975.88	0.52%	942,779.53	0.64%	-15.25%
信用减值损失	3,053,623.17	1.98%	-	-	-
资产减值损失	-519,880.84	-0.34%	-20,481,380.04	-13.86%	-97.46%
其他收益	5,558,433.70	3.60%	4,318,730.77	2.92%	28.71%
投资收益	20,084.04	0.01%	739,810.06	0.50%	-97.29%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	13,240.10	0.01%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,579,105.13	1.67%	-65,639,883.17	-44.41%	-103.93%
营业外收入	388,950.44	0.25%	11,602.12	0.01%	3,252.41%
营业外支出	464,370.52	0.30%	792,781.72	0.54%	-41.43%
净利润	407,282.93	0.26%	-66,445,927.35	-44.96%	-100.61%

#### 项目重大变动原因：

1、2019 年营业收入为 154,411,892.42 元，较去年增加了 4.48%，营业成本为 78,280,892.29 元，较去年减少了 26.96%，毛利为 49.30%，较去年同期增加了 21.82%，主要为公司调整战略方向，在保持原有第三方安全产品平稳发展同时，加大高毛利的自主产品的销售以及等保测评服务的全国业务的拓展，自主产品毛利率较高，可有效提升公司整体毛利率，有效提高的毛利支撑满足日常费用的开支外，公司整体实现扭亏为盈。

2、2019 年销售费用、管理费用、研发费用、财务费用四项费用，较去年同期都有所减少，主要在于外部环境的影响，公司内部挖潜做好三费控制，通过整体销售费用预算有效控制，研发租赁摊销费用的减少，汇率的增加导致汇兑损益的减少，加强人员绩效考核任务达标等多种方法严格控制费用开支。

3、2019 年因执行新金融准则，信用减值损失根据历年的数据计提，资产减值损失为-519,880.84 元，较去年同期减少了 97.46%，主要为去年有单独重大计提项，今年相应减少此项计提。

4、2019 年其他收益为 5,558,433.70 元，较去年同期增加了 28.71%，主要为自主产品销量的增加导致增值税即增即退的增加。

5、2019 年投资收益为 20,084.04 元，较去年减少了 97.29%，主要为理财的减少以及少了闻上处置的收

益。

6、2019年营业外收入为388,950.44元，较去年同期增加了3,252.41%，主要为子公司思宇租房，因房屋问题退租一层，物业对思宇的赔偿款。

7、2019年营业外支出为464,370.52元，较去年同期减少了41.43%，主要为债务重组损失的减少。

## (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	154,252,689.86	146,333,893.38	5.41%
其他业务收入	159,202.56	1,455,341.82	-89.06%
主营业务成本	78,242,635.11	107,039,064.72	-26.90%
其他业务成本	38,257.18	131,167.44	-70.83%

## 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%	
自主产品	41,823,919.09	27.09%	14,231,905.85	9.63%	193.87%
安全增值分销产品	79,307,019.65	51.36%	85,352,916.56	57.75%	-7.08%
安全运维	33,121,751.12	21.45%	32,130,536.49	21.74%	3.08%
安全集成	-	0.00%	14,618,534.48	9.89%	-100.00%
合计	154,252,689.86	99.90%	146,333,893.38	99.01%	5.41%

## 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%	
东北地区	12,297,175.91	7.96%	8,030,519.29	5.43%	53.13%
华北地区	35,718,937.06	23.13%	40,749,721.77	27.57%	-12.35%
华东地区	77,441,774.49	50.16%	71,650,109.35	48.48%	8.08%
华南地区	12,835,396.38	8.31%	16,929,302.54	11.46%	-24.18%
海外地区	3,860,101.98	2.50%	1,155,306.40	0.78%	234.12%
华中地区	1,660,785.86	1.08%	1,124,787.39	0.76%	47.65%
西北地区	2,673,307.13	1.73%	4,173,425.78	2.82%	-35.94%
西南地区	7,765,211.05	5.03%	2,520,720.86	1.71%	208.06%
合计	154,252,689.86	99.90%	146,333,893.38	99.01%	5.41%

### 收入构成变动的原因:

- 1、自主产品收入较去年同期增加了 193.87%，主要为 2019 年自主产品产销两旺所致，比如敏捷数据管理平台及上讯运维管理审计系统，通过前期持续不断拓展及测试，现在已获得银行、券商等金融行业，能源、国电等行业广泛的认可，为后续全面打开市场奠定了扎实的基础和客户群体。安全增值分销产品收入减少，主要为公司战略调整，侧重在自主产品持续性投入，安全运维产品收入增加 3.08%，主要为等保测评服务的全国市场部署和开拓，导致收入增加。
- 2、公司销售目前基本还是以华东区域和华北区域销售为主，东北区域主要为等保测评服务的收入增加，华北区域略有减少主要为安全增值分销产品的收入在此区域的减少。

### (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	全球能源互联网研究院有限公司	4,921,698.12	3.19%	否
2	上海众人信息技术有限公司	3,981,666.31	2.58%	否
3	上海悟仁信息科技有限公司	3,451,327.43	2.24%	否
4	上海华讯网络系统有限公司	3,225,838.97	2.09%	否
5	兴业银行股份有限公司	3,142,093.81	2.03%	否
合计		18,722,624.64	12.13%	-

### (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	McAfee (Singapore) Pte Ltd	26,600,127.25	25.59%	否
2	Imperva INC	13,382,214.02	12.87%	否
3	Forcepoint International Technology Ltd	8,366,709.55	8.05%	否
4	Sophos Computer Security Pte Ltd	4,958,250.39	4.77%	否
5	工作通（上海）信息技术有限公司	4,936,016.95	4.75%	否
合计		58,243,318.16	56.03%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,243,176.34	-20,416,509.67	-93.91%
投资活动产生的现金流量净额	-1,802,854.19	-6,358,495.35	-71.65%
筹资活动产生的现金流量净额	10,506,417.37	-1,348,872.94	-

### 现金流量分析:

- 1、2019 年经营活动产生的现金流量净额为-1,243,176.34 元，较去年同期减少了 93.91%，主要为支付货款的采购费用大幅减少以及其他日常经营支出的减少，公司调整战略方向，整体也增加了供应商的付款账期，同时因资金问题，也减少了日常经营的支出。
- 2、2019 年投资活动产生的现金流量净额为-1,802,854.19 元，较去年同期减少了 71.65%，主要为收回了

去年企业拆借资金款。

3、2019年筹资活动产生的现金流量净额为10,506,417.37元，较去年同期增加了11,855,290.31元，主要为银行借款的增加。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共有5家全资子公司，1家非全资控股子公司，1家非全资孙公司，具体情况如下：

1.上海艾讯云计算有限公司			
注册资本	人民币 1000 万元	法定代表人	邢飞
企业类型	有限责任公司	注册地	上海奉贤
成立日期	2014 年 05 月 28 日	公司持股比例	100%
经营范围	云平台服务，云软件服务，从事计算机信息技术、网络科技领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，计算机软件开发，计算机信息系统集成，网络设备的设计、安装，电子商务(不得从事增值电信、金融业务)，办公用品、电子产品的批发、零售，从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】		
经营情况	报告期内营业收入 268.52 万元，净利润-250.09 万元。		
报告期内该子公司净利润对公司净利润影响未达到 10% 以上。			

2.久盈世纪（北京）科技有限公司			
注册资本	人民币 5000 万元	法定代表人	曾洪宁
企业类型	有限责任公司	注册地	北京海淀
成立日期	2007 年 11 月 5 日	公司持股比例	100%
经营范围	技术推广、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理；销售自行开发后的产品、电子产品。(未取得行政许可的项目除外)		
经营情况	报告期内营业收入 2515.22 万元，净利润 979.29 万元。		
报告期内该子公司净利润对公司净利润影响达到 10% 以上。			

3.陕西上讯信息技术有限公司			
注册资本	人民币 2000 万元	法定代表人	李雪松
企业类型	有限责任公司	注册地	陕西西安
成立日期	2012 年 11 月 5 日	公司持股比例	100%
经营范围	一般经营项目：计算机软件、电子产品的开发、设计、销售；计算机信息系统产品的销售；弱电系统集成、计算机系统集成；网络技术咨询、技术服务；网络工程的设计、安装；计算机硬件、办公用品的销售；从事货物及技术的进出口业务(国家法律法规禁止经营的进出口业务除外)。(以上经营范围除国家专控及前置许可项目)		

经营情况	报告期内营业收入 1624.54 万元，净利润 386.64 万元。
报告期内该子公司净利润对公司净利润影响达到 10% 以上。	

4.黑龙江安衡讯信息安全测评技术服务有限公司			
注册资本	人民币 500 万元	法定代表人	邢飞
企业类型	有限责任公司	注册地	哈尔滨市
成立日期	2010 年 09 月 13 日	公司持股比例	100%
经营范围	网络安全系统技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机软硬件技术服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动)		
经营情况	报告期内营业收入 1226.56 万元，净利润-126.86 万元。		
报告期内该子公司净利润对公司净利润影响未达到 10% 以上。			

5.上讯信息（香港）有限公司			
注册资本	10,000 元港币	法定代表人	邢飞
企业类型		注册地	香港
成立日期	2011 年 4 月 29 日	公司持股比例	100%
经营范围	技术服务和贸易		
经营情况	报告期内营业收入 386.01 万元，净利润-4.08 万元。		
报告期内该子公司净利润对公司净利润影响未达到 10% 以上。			

6.北京上讯思宇信息技术有限公司			
注册资本	2,000 万元	法定代表人	白岩
企业类型	其他有限责任公司	注册地	北京市
成立日期	2017 年 11 月 15 日	公司持股比例	51%
经营范围	计算机系统服务：技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；销售自行开发后的产品、电子产品；货物进出口、代理进出口、技术进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后，已批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）		
经营情况	报告期内营业收入 305.68 万元，净利润-64.23 万元。		
报告期内该子公司净利润对公司净利润影响未达到 10% 以上。			

7.西藏安讯信息安全技术有限公司			
注册资本	人民币 500 万元	法定代表人	查康
企业类型	有限责任公司	注册地	西藏拉萨

成立日期	2018年05月23日	公司持股比例	41.82%
经营范围	计算机系统服务；技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；数据处理；计算机软硬件产品的开发、销售，系统集成，办公用品销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营此项目。】		
经营情况	报告期内营业收入0万元，净利润-6.35万元。		
报告期内该孙公司净利润对公司净利润影响未达到10%以上。			

报告期内，无其他新设子公司；不存在处置子公司的情况。

## 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

##### ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

##### ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

##### ③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	

	应收账款	45,031,721.59
	应收票据及应收账款	-45,031,721.59
2	应付票据	
	应付账款	31,285,965.82
	应付票据及应付账款	-31,285,965.82

#### ④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 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》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

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，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新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 日的留存收益或其他综合收益。

#### A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
	账面价值	账面价值
资产		
应收账款 (a)	45,031,721.59	34,744,090.80
其他应收款 (a)	16,039,852.71	15,450,523.40
可供出售金融资产 (b)	1,332,356.98	
其他权益工具投资 (c)		1,332,356.98

股东权益		
未分配利润 (d)	-76,851,142.59	-87,717,502.84
少数股东权益 (d)	197,933.57	187,333.72

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司合并报表减少留存收益10,866,360.25元，减少其他综合收益0.00元，减少股东权益10,866,360.25元

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司母公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日
	账面价值	账面价值
资产		
应收账款(a)	38,957,466.04	29,799,567.17
其他应收款(a)	22,520,509.00	21,971,714.52
可供出售金融资产(b)	1,332,356.98	
其他权益工具投资(c)		1,332,356.98
股东权益		
未分配利润(d)	-63,409,225.83	-73,115,919.18

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司母公司减少留存收益9,706,693.35元，减少其他综合收益0.00元，减少股东权益9,706,693.35元。

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述合并财务报表金融资产项目账面价值的影响：

(a) 流动资产

	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
应收账款	45,031,721.59		-10,287,630.79	34,744,090.80
其他应收款	16,039,852.71		-589,329.31	15,450,523.40

(b) 可供出售金融资产

	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
可供出售金融资产	1,332,356.98	-1,332,356.98		—
转出至其他权益工具投资		1,332,356.98		1,332,356.98

(c) 其他权益工具投资

	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
其他权益工具投资	—	1,332,356.98		1,332,356.98
自可供出售金融资产转入	1,332,356.98	-1,332,356.98		—

(d) 股东权益

	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
未分配利润	-76,851,142.59		-10,866,360.25	-87,717,502.84
少数股东权益	197,933.57		-10,599.85	187,333.72

新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述合母公司金融资产项目账面价值的影响：

(a) 流动资产

	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
应收账款	38,957,466.04		-9,157,898.87	29,799,567.17
其他应收款	22,520,509.00		-548,794.48	21,971,714.52

(b) 可供出售金融资产

	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
可供出售金融资产	1,332,356.98	-1,332,356.98		—
转出至其他权益工具投资		1,332,356.98		1,332,356.98

(c) 其他权益工具投资

	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
其他权益工具投资	—	1,332,356.98		1,332,356.98
自可供出售金融资产转入	1,332,356.98	-1,332,356.98		—

## (d) 股东权益

	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
未分配利润	-63,409,225.83		-9,706,693.35	-73,115,919.18

## C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对合并报表金融资产减值准备的影响：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重新分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备
贷款和应收款 (原金融工具准则)/以摊余成本计量的金融资产 (新金融工具准则)				
应收账款	35,108,343.95		10,287,630.79	45,395,974.74
其他应收款	1,517,738.75		589,329.31	2,107,068.06
合计	<b>36,626,082.70</b>		<b>10,876,960.10</b>	<b>47,503,042.80</b>

## 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对母公司金融资产减值准备的影响：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重新分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备
贷款和应收款 (原金融工具准则)/以摊余成本计量的金融资产 (新金融工具准则)				
应收账款	29,241,008.86		9,157,898.87	38,398,907.73
其他应收款	1,388,065.67		548,794.48	1,936,860.15
合计	<b>30,629,074.53</b>		<b>9,706,693.35</b>	<b>40,335,767.88</b>

D. 2019年首次执行新金融工具准则报告期间，因采用新金融工具准则重分类为摊余成本计量的金融资产或金融负债，或者将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重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，假设未采用新金融工具会计准则进行重分类，本期应确认的公允价值变动损益以及2019年12月31日的公允价值：

无。

## (2) 会计估计变更

本公司于 2019 年 8 月 22 日经董事会审议通过了《关于会计估计变更的议案》，决定对按账龄分析法计提坏账准备的应收账款的分类标准进行会计估计变更，取消了原信用期内不计提坏账的分类标准。根据会计准则的相关规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订新金融工具准则，本期实际按照预期信用损失率计提坏账准备。相关的会计政策变更见 31、(1) 的披露。

## 三、 持续经营评价

公司管理层认为本公司具有较强的持续经营能力，具体内容如下：

### 1、运营能力

公司主营业务为数据信息安全软件产品的研发、生产、销售及服务，同时也为有需求的客户提供信息安全整体解决方案。在报告期内公司整体运营质量在不断提高。

### 2、技术是公司最核心的竞争力

公司研发投入占收入的 19.12%。公司的核心数据保护系列产品是基于操作系统和数据库核心层的安全增强产品，能够有效防范对核心层或从内部发起的攻击，适应了信息安全市场发展需求。同时，公司顺应行业未来的发展趋势，重点布局研发 AI 智能安全运维、数据库虚拟化为基础的多域数据安全管

### 3、公司的管理层与核心技术团队稳定，生产经营状况正常

公司管理层及核心技术团队稳定，公司战略、所属行业和商业模式未发生变化，不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项，公司现有的经营模式、产品竞争优势已经形成，并与主要客户及供应商建立了良好的业务合作。

报告期内，公司不存在影响持续经营能力的重大事项与重大不利风险。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1. 增值税税收优惠政策变化的风险

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 16% 的法定税率

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。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。2011 年 1 月 28 日，国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）继续实施软件增值税税收优惠政策。

依据国家对软件行业的总体政策导向，预期上述税收优惠政策将在较长时期内保持稳定。如果国家对软件行业实施的增值税税收优惠政策发生不利变化，将对公司的经营业绩产生一定影响。

针对此风险，公司将持续保持软件企业的资质，使软件增值税税收优惠得以延续。

## 2.所得税政策风险

2016 年 11 月,公司取得证书编号为 GR201631001462 的《高新技术企业证书》,有效期为三年,2019 年 10 月续办并取得证书编号为 GR201931001583 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司应享受企业所得税为 15%的优惠政策。2021 年后，若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件，将无法继续获得企业所得税税收优惠，可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

公司将持续保持《高新技术企业证书》资格认定，并采取降本增效的措施，通过积极寻求内增式发展，以抵消税收政策优惠对公司盈利水平产生的影响。

## 3.核心人员流失和技术泄密的风险

公司主营产品科技含量高，在核心关键技术上拥有自主知识产权，在国内处于领先水平，构成主营产品核心竞争力。公司持续保持市场竞争优势，在较大程度上依赖于其拥有的核心技术及培养、积累的一大批。当前公司多项产品和技术处于研发阶段，核心技术人员稳定及核心技术保密对公司的发展尤为重要。如果在技术和人才的市场竞争中，出现技术外泄或者核心技术人员流失情况，可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力。

公司研究拟通过薪酬制度改革及股权激励方式，来降低此类风险。

## 4.市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

信息安全行业前景良好，公司面临国内外较强竞争对手的竞争。国际方面，跨国公司可以凭借其在产业链中的地位和资金优势，对国内信息安全企业造成一定冲击。国内方面，信息安全行业内已有数家企业在国内 A 股市场上市，具有明显的资金优势，其可以通过兼并、收购等行为扩大规模，影响市场的竞争格局。未来，公司面临因市场竞争加剧导致毛利率下降的风险。

针对此风险，公司将提升现有各产品线的毛利率，开发不同领域的客户，不断研发具有高毛利的新产品来取代老产品；改进营销措施，力推高毛利产品，提高相对较高毛利率产品的销售比率。

#### 5.行业政策风险

当今社会信息行业在国家政策的鼓励下迅速扩张，同时也推进了信息安全产业的发展。国家政策一方面给予了信息安全产业一定的税收等政策优惠，但也同时在逐渐加大监管力度。比如去年国家互联网信息办公室宣布，我国即将推出网络安全审查制度，审查对象主要是关系国家安全的信息技术产品。这说明国家不仅重视信息安全产品的快速发展，对信息安全产品的质量也尤为重视，因而加强审查和法律监管以及出台和完善相关法律规范，会对信息安全行业的发展产生一定的影响。并且伴随着信息安全领域的逐步发展扩大，如果未来国家对信息安全行业的优惠政策有所减少，也会对信息安全行业产生一定的影响，进而对公司运营产生不利影响。

#### 6.应收账款回收风险

2019年末,公司应收账款原值7,201.40万元,坏账准备2,151.38万元,应收账款账面价值占资产总额的比例为39.86%,应收账款金额较大并且占资产比例较高,随着公司经营规模的扩大,应收账款绝对金额将逐步增加,如公司采取的收款措施不力或客户信用风险发生变化,发生坏账的可能性将会加大。

### (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	2015 年 11 月 16 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

##### 承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人邢飞及股东周萍出具了《避免同业竞争承诺函》及承诺不占用公司资金。报告期内，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺事项的情形。

## 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	68,226,506	60.27%	0	68,226,506	60.27%
	其中：控股股东、实际控制人	14,991,164	13.24%	-1,154,000	13,837,164	12.22%
	董事、监事、高管	14,991,164	13.24%	-1,154,000	13,837,164	12.22%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	44,973,494	39.73%	0	44,973,494	39.73%
	其中：控股股东、实际控制人	44,973,494	39.73%	0	44,973,494	39.73%
	董事、监事、高管	44,973,494	39.73%	0	44,973,494	39.73%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
<b>总股本</b>		<b>113,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>113,200,000.00</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>54</b>				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邢飞	59,964,658	-1,154,000	58,810,658	51.95%	44,973,494	13,837,164
2	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业(有限合伙)	8,100,000	0	8,100,000	7.16%	0	0
3	上海浦东科技创业投资有限公司	7,082,360	0	7,082,360	6.26%	0	0
4	沈超	846,988	5,003,288	5,850,276	5.17%	0	0
5	温州财韵资产管理合伙企业(有限合伙)	4,680,000	0	4,680,000	4.13%	0	0

6	福建兴和豪康 股权并购合伙 企业（有限合 伙）	4,500,000	0	4,500,000	3.98%	0	0
7	王微波	0	4,457,000	4,457,000	3.94%	0	0
8	上海真金资产 管理有限公司	0	3,664,586	3,664,586	3.24%	0	0
9	上海真金高技 术服务业创业 投资中心（有限 合伙）	3,200,000	0	3,200,000	2.83%	0	0
10	周萍	5,282,000	-2,427,000	2,855,000	2.52%	0	0
<b>合计</b>		93,656,006	9,543,874	103,199,880	91.18%	44,973,494	13,837,164
普通股前十名股东间相互关系说明：邢飞与周萍为夫妻关系。							

## 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

公司控股股东为自然人邢飞，直接持有公司 51.95%的股份，为公司法定代表人。

邢飞先生，1977 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1999 年 10 月至 2001 年 10 月，任锐迅信息  
系统工程有限公司总经理；2001 年 10 月至 2010 年 12 月，任上海上讯信息系统工程有  
限公司董事长；  
2010 年 12 月成立本公司，现任公司董事长兼总经理。

实际控制人与控股股东一致。报告期内，控股股东未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	招商银行上海分行外高桥支行	银行	4,950,000.00	2019年2月26日	2020年2月25日	5.4375%
2	银行借款	招商银行上海分行外高桥支行	银行	4,950,000.00	2019年2月28日	2020年2月27日	5.655%
3	银行借款	招商银行上海分行外高桥支行	银行	1,100,000.00	2019年5月28日	2020年5月27日	5.655%
合计	-	-	-	11,000,000.00	-	-	-

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## （二）权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### （一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
邢飞	董事长兼总经理	男	1977年7月	硕士	2019年12月30日	2022年12月29日	是
徐晖	董事兼董事会秘书	女	1978年12月	本科	2019年12月30日	2022年12月29日	是
曾洪宁	董事	男	1976年10月	硕士	2019年12月30日	2022年12月29日	是
常定辉	董事	男	1977年4月	硕士	2019年12月30日	2022年12月29日	否
周晔	董事	男	1981年5月	博士	2019年12月30日	2022年12月29日	否
杨波	监事会主席	男	1976年5月	本科	2019年12月30日	2022年12月29日	是
田思	监事	女	1987年7月	硕士	2019年12月30日	2022年12月29日	否
徐玮	监事	女	1978年11月	本科	2019年12月30日	2022年12月29日	是
胡爱军	财务总监	女	1971年7月	专科	2019年12月30日	2022年12月29日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长邢飞先生为公司控股股东、实际控制人。

#### （二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
邢飞	董事长兼总经理	59,964,658	-1,154,000	58,810,658	51.95%	0
合计	-	59,964,658	-1,154,000	58,810,658	51.95%	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
邢飞	董事长兼总经理	换届	董事长兼总经理	换届
徐晖	董事兼董事会秘书	换届	董事兼董事会秘书	换届
曾洪宁	董事	换届	董事	换届
常定辉	董事	换届	董事	换届
周晔	董事	换届	董事	换届
杨波	监事会主席	换届	监事会主席	换届
田思	监事	换届	监事	换届
徐玮	监事	换届	监事	换届
胡爱军	财务总监	换届	财务总监	换届

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 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	27	26
财务人员	7	7
技术人员	212	191
销售人员	72	79
员工总计	318	303

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	27	18
本科	216	207
专科	69	72
专科以下	6	6
员工总计	318	303

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

2014年股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

公司股东大会由全体股东组成，董事会设5名董事，监事会设3名监事，其中一名为职工代表监事。股份公司成立以来，公司共召开了股东大会、董事会会议和监事会会议，各股东、董事和监事均按照相关法律法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，“三会”制度运作规范。

## 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

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系、《公司章程》中对投资者关系管理、纠纷解决机制、利润分配原则、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。公司制定的《公司章程》符合《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》的要求。同时，股份公司制定并审议通过了《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》等一系列规则，据此进一步对公司的投资、关联交易、信息披露及投资者管理等行为进行规范和监督，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司不存在未其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司结合自身特点简历了一套较为健全的内部控制制度。并得到了有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常有序地进行，保护了公司资产的安全和完整。公司制定的各项内部控制制度设计行政、认识、业务、技术、财务等方面。涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程中的管理控制。总体而言，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，公司内部控制制度体现了完整性、合理性和有效性。

## 4、 公司章程的修改情况

本报告期内公司章程未做修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	审议通过了《关于<2018年年度报告及其摘要>的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于公司2019年半年度报告的议案》、《关于会计估计变更的议案》、《关于提名邢飞先生为公司第三届董事会董事长的议案》等议案
监事会	5	审议通过了《关于<2018年年度报告及其摘要>的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于公司2019年半年度报告的议案》、《关于提名杨波先生为公司第三届监事会主席的议案》等议案
股东大会	4	审议通过了《关于<2018年年度报告及其摘要>的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于提名邢飞先生为公司第三届董事会董事长的议案》等议案

### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反相关规章制

度、规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的认知要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1.业务独立情况

公司具有独立的采购、运营、销售、财务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

#### 2.资产独立情况

公司系由上海上讯信息技术有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记。公司合法拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营所需要的经营场所、设备、商标、软件著作权及专利技术资产。公司没有以资产、权益或信誉为股东及股东下属企业或个人提供担保的行为，也不存在控股股东、实际控制人占用公司经营场所、设备、商标、软件著作权及专利技术资产的情况。

报告期末，公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，为关联方提供的担保已按照《公司法》、《公司章程》等规定履行了必要程序，符合法律法规的规定。

#### 3.人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的人事、工资和福利制度，拥有生产经营所需的研发技术人员、工程技术人员等。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司所有高级管理人员及核心技术人员未从事与本公司业务相同或相似的业务，未在与本公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害本公司利益的活动。

#### 4.财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司已开立了独立的银行基本账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，财务人员无兼职情况。

#### 5.机构独立情况

公司按照《公司法》的要求，建立健全股东大会、董事会、监事会和经营管理层的法人治理结构，与关联企业在机构上完全独立。公司具有完备的内部管理制度，设有研发、销售、财务等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司机构设置方案不存在受股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1.关于会计核算体系

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

#### 2. 关于财务管理体系

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

#### 3.关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年年度股东大会审议通过《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。

报告期内，未发生年度报告差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2020）第 304075 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	许洪磊、夏平
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	280,000
审计报告正文：	

#### 审计报告

中兴财光华审会字(2020)第 304075 号

上海上讯信息技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海上讯信息技术股份有限公司（以下简称上讯信息公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上讯信息公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及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，我们独立于上讯信息公司，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

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

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估上讯信息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上讯信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上讯信息公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上讯信息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上讯信息公司不能持续经营。

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

（6）就上讯信息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。

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：许洪磊  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：夏平

中国·北京 2020年4月28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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	18,302,732.01	10,927,922.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	50,500,170.77	45,031,721.59
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,193,189.49	1,715,160.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	5,450,784.22	16,039,852.71
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货	五、5	16,815,798.68	18,265,817.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	105,195.78	261,342.86
<b>流动资产合计</b>		<b>92,367,870.95</b>	<b>92,241,817.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、7	-	1,332,356.98
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款	五、8		857,086.99
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资	五、9	1,332,356.98	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、10	4,604,122.26	4,735,289.70
固定资产	五、11	7,870,326.15	8,601,245.48
在建工程		-	-

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	6,759,114.38	7,425,007.89
开发支出	五、13	2,395,700.17	
商誉			
长期待摊费用	五、14	716,279.43	2,918,246.63
递延所得税资产	五、15	10,052,407.07	12,148,809.19
其他非流动资产	五、16	603,749.33	687,827.28
<b>非流动资产合计</b>		<b>34,334,055.77</b>	<b>38,705,870.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>126,701,926.72</b>	<b>130,947,688.05</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	11,000,000.00	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、18	25,549,030.06	31,285,965.82
预收款项	五、19	314,235.99	940,809.91
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	3,176,579.82	3,010,931.44
应交税费	五、21	4,994,851.01	2,394,213.64
其他应付款	五、22	2,153,252.10	3,407,265.78
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>47,187,948.98</b>	<b>41,039,186.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		47,187,948.98	41,039,186.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、23	113,200,000.00	113,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	50,148,546.49	50,148,546.49
减：库存股			
其他综合收益	五、25	-18,045.93	-13,199.38
专项储备			
盈余公积	五、26	3,226,363.37	3,226,363.37
一般风险准备			
未分配利润	五、27	-86,964,346.77	-76,851,142.59
归属于母公司所有者权益合计		79,592,517.16	89,710,567.89
少数股东权益		-78,539.42	197,933.57
<b>所有者权益合计</b>		79,513,977.74	89,908,501.46
<b>负债和所有者权益总计</b>		126,701,926.72	130,947,688.05

法定代表人：邢飞 主管会计工作负责人：胡爱军 会计机构负责人：胡爱军

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		16,630,365.34	9,648,397.33
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	43,008,764.79	38,957,466.04
应收款项融资			
预付款项		353,666.67	687,820.49

其他应收款	十二、2	2,556,496.18	22,520,509.00
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货		11,617,552.63	12,755,930.71
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			12,398.40
<b>流动资产合计</b>		<b>74,166,845.61</b>	<b>84,582,521.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	1,332,356.98
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			857,086.99
长期股权投资	十二、3	42,008,162.78	42,008,162.78
其他权益工具投资		1,332,356.98	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,407,382.42	2,285,260.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,003,125.76	4,483,528.22
开发支出		2,395,700.17	
商誉			
长期待摊费用		357,631.14	2,436,247.46
递延所得税资产		9,463,274.68	10,406,244.42
其他非流动资产		544,081.81	585,054.13
<b>非流动资产合计</b>		<b>62,511,715.74</b>	<b>64,393,941.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>136,678,561.35</b>	<b>148,976,463.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		11,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		26,266,638.50	28,482,018.97
预收款项		217,450.00	878,989.00
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,622,167.67	1,554,761.26
应交税费		2,646,457.28	1,939,226.22
其他应付款		10,228,923.81	12,994,501.14
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>51,981,637.26</b>	<b>45,849,496.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>51,981,637.26</b>	<b>45,849,496.59</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		113,200,000.00	113,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,109,829.05	50,109,829.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,226,363.37	3,226,363.37
一般风险准备			
未分配利润		-81,839,268.33	-63,409,225.83
<b>所有者权益合计</b>		<b>84,696,924.09</b>	<b>103,126,966.59</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>136,678,561.35</b>	<b>148,976,463.18</b>

法定代表人：邢飞主管会计工作负责人：胡爱军会计机构负责人：胡爱军

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>	五、28	154,411,892.42	147,789,235.20
其中：营业收入	五、28	154,411,892.42	147,789,235.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		159,958,287.46	198,006,279.16
其中：营业成本	五、28	78,280,892.29	107,170,232.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	985,056.85	614,639.85
销售费用	五、30	37,595,163.51	39,415,057.44
管理费用	五、31	12,773,466.84	14,372,864.88
研发费用	五、32	29,524,732.09	35,490,705.30
财务费用	五、33	798,975.88	942,779.53
其中：利息费用		573,582.63	548,872.94
利息收入		18,353.75	52,809.63
加：其他收益	五、34	5,558,433.70	4,318,730.77
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	20,084.04	739,810.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	3,053,623.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-519,880.84	-20,481,380.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38	13,240.10	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,579,105.13	-65,639,883.17
加：营业外收入	五、39	388,950.44	11,602.12
减：营业外支出	五、40	464,370.52	792,781.72
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,503,685.05	-66,421,062.77
减：所得税费用	五、41	2,096,402.12	24,864.58
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		407,282.93	-66,445,927.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		407,282.93	-66,445,927.35
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)		-345,873.14	-1,302,066.43
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		753,156.07	-65,143,860.92
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-4,846.55	-11,651.97
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,846.55	-11,651.97
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		-4,846.55	-11,651.97
(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		-4,846.55	-11,651.97
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		402,436.38	-66,457,579.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		748,309.52	-65,155,512.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-345,873.14	-1,302,066.43
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	-0.58
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	-0.58

法定代表人: 邢飞 主管会计工作负责人: 胡爱军 会计机构负责人: 胡爱军

#### (四) 母公司利润表

单位: 元

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

<b>一、营业收入</b>	十二、4	129,157,705.90	118,750,582.11
减：营业成本	十二、4	87,587,168.07	89,926,019.03
税金及附加		337,264.78	261,879.89
销售费用		19,999,402.57	23,776,683.05
管理费用		8,212,234.40	9,219,250.05
研发费用		22,085,637.86	30,023,183.93
财务费用		776,973.77	924,836.73
其中：利息费用		573,582.63	548,872.94
利息收入		15,476.90	49,433.34
加：其他收益		2,858,119.77	3,406,179.90
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	13,099.96	713,576.49
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）		-236,073.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-479,163.11	-19,093,290.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-7,684,992.66	-50,354,804.39
加：营业外收入		26,000.00	3,602.12
减：营业外支出		121,386.75	24,979.48
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-7,780,379.41	-50,376,181.75
减：所得税费用		942,969.74	50,626.56
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-8,723,349.15	-50,426,808.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,723,349.15	-50,426,808.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-8,723,349.15	-50,426,808.31
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：邢飞主管会计工作负责人：胡爱军会计机构负责人：胡爱军

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		154,996,250.32	181,837,076.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,426,230.99	1,780,949.39
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	17,559,930.34	18,932,673.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		173,982,411.65	202,550,699.42
购买商品、接受劳务支付的现金		90,699,031.24	116,163,744.50
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		59,501,454.43	58,896,114.86
支付的各项税费		7,070,171.89	7,628,165.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	17,954,930.43	40,279,184.61

经营活动现金流出小计		175,225,587.99	222,967,209.09
经营活动产生的现金流量净额		-1,243,176.34	-20,416,509.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,950,000.00	154,725,000.00
取得投资收益收到的现金		20,084.04	217,942.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,170.42	810.38
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	五、42	3,600,000.00	
投资活动现金流入小计		26,618,254.46	154,943,752.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,471,108.65	6,102,248.19
投资支付的现金		22,950,000.00	151,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、42		3,600,000.00
投资活动现金流出小计		28,421,108.65	161,302,248.19
投资活动产生的现金流量净额		-1,802,854.19	-6,358,495.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		80,000.00	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		80,000.00	1,500,000.00
取得借款收到的现金		13,120,000.00	7,700,000.00
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		13,200,000.00	9,200,000.00
偿还债务支付的现金		2,120,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		573,582.63	548,872.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,693,582.63	10,548,872.94
筹资活动产生的现金流量净额		10,506,417.37	-1,348,872.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-184,847.17	-386,839.09
五、现金及现金等价物净增加额		7,275,539.67	-28,510,717.05
加：期初现金及现金等价物余额		10,927,922.34	39,438,639.39
六、期末现金及现金等价物余额		18,203,462.01	10,927,922.34

法定代表人：邢飞 主管会计工作负责人：胡爱军 会计机构负责人：胡爱军

#### (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		131,064,495.11	148,433,026.24
收到的税费返还		197,922.31	445,308.85
收到其他与经营活动有关的现金		15,252,492.63	14,655,542.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>146,514,910.05</b>	<b>163,533,878.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		99,091,269.13	98,413,955.49
支付给职工以及为职工支付的现金		31,171,064.19	33,757,717.52
支付的各项税费		4,467,654.06	4,309,974.73
支付其他与经营活动有关的现金		12,628,058.73	42,776,310.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>147,358,046.11</b>	<b>179,257,958.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-843,136.06</b>	<b>-15,724,080.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		19,800,000.00	150,725,000.00
取得投资收益收到的现金		13,099.96	191,708.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,160.00	810.38
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		3,600,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>23,421,259.96</b>	<b>150,917,519.27</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,100,230.65	4,728,659.24
投资支付的现金		19,800,000.00	152,600,000.00
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			3,600,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>25,900,230.65</b>	<b>160,928,659.24</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,478,970.69</b>	<b>-10,011,139.97</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,120,000.00	7,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>13,120,000.00</b>	<b>7,700,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,120,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		573,582.63	548,872.94
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,693,582.63</b>	<b>10,548,872.94</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,426,417.37</b>	<b>-2,848,872.94</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-171,842.61</b>	<b>-373,251.05</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,932,468.01</b>	<b>-28,957,344.17</b>
加：期初现金及现金等价物余额		9,648,397.33	38,605,741.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>16,580,865.34</b>	<b>9,648,397.33</b>

法定代表人：邢飞主管会计工作负责人：胡爱军会计机构负责人：胡爱军

## (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	113,200,000.00				50,148,546.49		-13,199.38		3,226,363.37		-76,851,142.59	197,933.57	89,908,501.46
加：会计政策变更											-10,866,360.25	-10,599.85	-10,876,960.10
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	113,200,000.00				50,148,546.49		-13,199.38		3,226,363.37		-87,717,502.84	187,333.72	79,031,541.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-4,846.55				753,156.07	-265,873.14	482,436.38
（一）综合收益总额							-4,846.55				753,156.07	-345,873.14	402,436.38
（二）所有者投入和减少资本												80,000.00	80,000.00
1. 股东投入的普通股												80,000.00	80,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	113,200,000.00			50,148,546.49	-18,045.93		3,226,363.37	-86,964,346.77	-78,539.42	79,513,977.74		

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	113,200,000.00				50,148,546.49		-1,547.41		3,226,363.37		-11,707,281.67		154,866,080.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	113,200,000.00				50,148,546.49		-1,547.41		3,226,363.37		-11,707,281.67		154,866,080.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,651.97				-65,143,860.92	197,933.57	-64,957,579.32
（一）综合收益总额							-11,651.97				-65,143,860.92	-1,302,066.43	-66,457,579.32
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股												1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	113,200,000.00			50,148,546.49		-13,199.38		3,226,363.37		-76,851,142.59	197,933.57	89,908,501.46

法定代表人：邢飞 主管会计工作负责人：胡爱军 会计机构负责人：胡爱军

## (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	113,200,000.00				50,109,829.05				3,226,363.37		-63,409,225.83	103,126,966.59
加：会计政策变更											-9,706,693.35	-9,706,693.35
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,200,000.00				50,109,829.05				3,226,363.37		-73,115,919.18	93,420,273.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-8,723,349.15	-8,723,349.15
（一）综合收益总额											-8,723,349.15	-8,723,349.15
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	113,200,000.00				50,109,829.05				3,226,363.37		-81,839,268.33	84,696,924.09

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	113,200,000.00				50,109,829.05				3,226,363.37		-12,982,417.52	153,553,774.90

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	113,200,000.00				50,109,829.05			3,226,363.37		-12,982,417.52	153,553,774.90
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>										-50,426,808.31	-50,426,808.31
（一）综合收益总额										-50,426,808.31	-50,426,808.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	113,200,000.00				50,109,829.05				3,226,363.37		-63,409,225.83	103,126,966.59

法定代表人：邢飞主管会计工作负责人：胡爱军会计机构负责人：胡爱军

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### 1、 历史沿革

上海上讯信息技术股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”），系由邢飞、周萍共同发起设立，于 2010 年 12 月 23 日经上海市工商行政管理局浦东新区分局批准。公司原注册资本 200.00 万元、其中，邢飞出资人民币 180.00 万元，周萍出资人民币 20.00 万元。本公司的实际控制人为邢飞。

首次出资由股东邢飞、股东周萍于 2010 年 12 月 18 日缴纳，本次出资业经上海宏华会计师事务所有限公司审验并于 2010 年 12 月 20 日出具宏华验资(2010) 2653 号《验资报告》。

首次出资后公司出资情况及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	邢飞	180.00	180.00	90.00	货币
2	周萍	20.00	20.00	10.00	货币
合计		<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>货币</b>

2011 年 3 月 23 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 50.00 万元，由原股东邢飞和新股东沈超于 2011 年 2 月 28 日各出资人民币 25.00 万元，注册资本变更为人民币 250.00 万元。本次出资业经上海宏华会计师事务所有限公司审验并于 2011 年 3 月 7 日出具宏华验资(2011) 2095 号《验资报告》。

第二次出资后公司出资情况及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	邢飞	205.00	205.00	82.00	货币
2	沈超	25.00	25.00	10.00	货币
3	周萍	20.00	20.00	8.00	货币
合计		<b>250.00</b>	<b>250.00</b>	<b>100.00</b>	<b>货币</b>

2011 年 8 月 10 日，公司股东会决议同意新股东上海浦东科技创业投资有限公司分两次投资人民币 1,500.00 万元。第一笔投资额人民币 800.00 万元中，11.7647 万元计入注册资本，其余计入资本公积；第二笔投资额 700.00 万元中，10.2941 万元计入注册资本，其余计入资本公积。2011 年 8 月 19 日公司收到第一笔投资款。至 2011 年 9 月 1 日，公司新增注册资本人民币 22.0588 万元，注册资本变更为人民币 272.0588 万元，实收资本变更为人民币 261.7647 万元，剩余投资款已于同年 9 月 28 日缴足。本次出资业经上海众和会计师事务所有限公司审验并于 2011 年 8 月 26 日出具沪众会验(2011) 第 0039 号《验资报告》。本次增资后的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	占注册资本总额比例(%)	出资方式
1	邢飞	205.00	205.00	75.35	货币
2	沈超	25.00	25.00	9.19	货币

3	周萍	20.00	20.00	7.35	货币
4	上海浦东科技创业投资有限公司	22.0588	11.7647	4.32	货币
合计		<b>272.0588</b>	<b>261.7647</b>	<b>96.21</b>	<b>货币</b>

2011年9月28日，公司股东会决议同意公司注册资本增至279.4117万元。由上海浦东科技创业投资有限公司补足第二笔投资款700.00万元，缴纳第二期出资额人民币10.2941万元，新股东上海万丰奥特投资股份有限公司投资人民币500.00万元，其中7.3529万元计入注册资本，其余计入资本公积。上述投资款于2011年11月4日全部到位，并于2011年11月18日完成工商变更登记。本次出资业经上海众和会计师事务所有限公司审验并于2011年8月26日出具沪众会验(2011)第0050号《验资报告》。

此次变更后公司出资情况及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	邢飞	205.00	205.00	73.37	货币
2	沈超	25.00	25.00	8.95	货币
3	周萍	20.00	20.00	7.16	货币
4	上海浦东科技创业投资有限公司	22.0588	22.0588	7.89	货币
5	上海万丰奥特投资股份有限公司	7.3529	7.3529	2.63	货币
合计		<b>279.4117</b>	<b>279.4117</b>	<b>100.00</b>	<b>货币</b>

根据公司2011年11月28日股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由279.4117万元增至2,200.00万元，增资额1,920.5883万元均由资本公积转增，并按各股东原出资比例分配。公司于2011年12月12日完成工商变更登记。本次出资业经上海众和会计师事务所有限公司审验并于2011年12月8日出具沪众会验(2011)第0060号《验资报告》。

变更后公司出资情况及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	邢飞	1,614.1048	1,614.1048	73.3684	货币、资本公积转增
2	沈超	196.8428	196.8428	8.9474	货币、资本公积转增
3	周萍	157.4738	157.4738	7.1579	货币、资本公积转增
4	上海浦东科技创业投资有限公司	173.6834	173.6834	7.8947	货币、资本公积转增
5	上海万丰奥特投资股份有限公司	57.8952	57.8952	2.6316	货币、资本公积转增
合计		<b>2,200.00</b>	<b>2,200.00</b>	<b>100.00</b>	

万丰锦源控股集团有限公司历史名称：上海万丰锦源投资有限公司；上海万丰奥特投资股份有限公司。

2012年7月16日，公司股东会决议同意公司注册资本变更为2,406.25万元。同日，股东邢飞、股东沈超分别与天津天悦创业投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，股东邢飞转让其持有的0.3125%股权（计出资额人民币6.875万元），股东沈超将其持有的1.25%股权（计出资额人民币27.50万元）予以转让；股东邢飞与金鑫和南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）签订股权转让协议，将其持有的1.56%股权（计出资额人民币34.3750万元）分别予以转让，其中，转让予金鑫17.1875万元，0.78%股权，转让予南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）17.1875万元，0.78%股权，公司注册资本变更后，由天津天悦创业投资合伙企业（有限合伙）出资人民币1,500.00万元，其中103.1250元计入注册资本，其余计入资本公积；南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）出资人民币450万元，其中30.9375万元计入注册资本，其余计入资本公积；金鑫出资人民币1,050.00万元，其中72.1875万元计入注册资本，其余计入资本公积。公司于2012年8月2日完成工商变更登记，上述资本金已全部到位。本次出资业经上海上会会计师事务所有限公司审验并于2012年7月26日出具上会师报字（2012）第2041号《验资报告》。

变更后公司出资情况及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	邢飞	1,572.8548	1,572.8548	65.3654	货币、资本公积转增
2	沈超	169.3428	169.3428	7.0376	货币、资本公积转增
3	周萍	157.4738	157.4738	6.5444	货币、资本公积转增
4	上海浦东科技创业投资有限公司	173.6834	173.6834	7.2180	货币、资本公积转增
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	57.8952	57.8952	2.4060	货币、资本公积转增
6	天津天悦创业投资合伙企业（有限合伙）	137.5000	137.5000	5.7143	货币
7	金鑫	89.3750	89.3750	3.7143	货币
8	南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）	48.1250	48.1250	2.0000	货币
合计		2,406.25	2,406.25	100.00	

根据公司2012年8月16日股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由2,406.25万元增至5,100.00万元，增资额2,693.75万元均由资本公积转增，并按各股东原出资比例分配。公司于2012年8月29日完成工商变更登记。本次出资业经上海上会会计师事务所有限公司审验并于2012年8月21日出具上会师报字（2012）第2096号《验资报告》。

变更后公司出资情况及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	邢飞	3,333.6354	3,333.6354	65.3654	货币、资本公积转增
2	沈超	358.9176	358.9176	7.0376	货币、资本公积转增

3	周萍	333.7644	333.7644	6.5444	货币、资本公积转增
4	上海浦东科技创业投资有限公司	368.1180	368.1180	7.2180	货币、资本公积转增
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	122.7060	122.7060	2.4060	货币、资本公积转增
6	天津天悦创业投资合伙企业（有限合伙）	291.4293	291.4293	5.7143	货币、资本公积转增
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.7143	货币、资本公积转增
8	南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）	102.00	102.00	2.0000	货币、资本公积转增
合计		5,100.00	5,100.00	100.00	

根据公司 2013 年 1 月 8 日股东会决议及修改后的章程规定，由天津天悦创业投资合伙企业（有限合伙）向宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）转让其持有的公司 5.7143% 的股权（对应注册资本 291.4293 万元），于 2013 年 1 月 8 日签订股权转让协议，并于 2013 年 5 月 13 日完成工商变更登记。

股权转让后，公司持股情况如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）
1	邢飞	3,333.6354	3,333.6354	65.3654
2	沈超	358.9176	358.9176	7.0376
3	周萍	333.7644	333.7644	6.5444
4	上海浦东科技创业投资有限公司	368.1180	368.1180	7.2180
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	122.7060	122.7060	2.4060
6	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）	291.4293	291.4293	5.7143
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.7143
8	南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）	102.00	102.00	2.0000
合计		5,100.00	5,100.00	100.00

根据公司 2013 年 5 月 30 日股东会决议及修改后的章程规定，由邢飞向南通久正合众投资合伙企业（有限合伙）转让其持有公司 6% 股权（对应注册资本为 306.00 万元），由沈超向南通久正合众投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的公司 1% 的股权（对应注册资本为 51.00 万元），于 2013 年 5 月 30 日签订股权转让协议，并于 2013 年 7 月 11 日完成工商变更登记。

股权转让后，公司持股情况如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）
1	邢飞	3,027.6354	3,027.6354	59.3654
2	沈超	307.9176	307.9176	6.0376
3	周萍	333.7644	333.7644	6.5444
4	上海浦东科技创业投资有限公司	368.1180	368.1180	7.2180

5	上海万丰锦源投资股份有限公司	122.7060	122.7060	2.4060
6	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）	291.4293	291.4293	5.7143
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.7143
8	南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）	102.00	102.00	2.00
9	南通久正合众投资合伙企业（有限合伙）	357.00	357.00	7.00
	合计	5,100.00	5,100.00	100.00

根据公司 2013 年 9 月 18 日股东会决议及修改后的章程规定，由邢飞向宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）转让其持有公司 3.28% 股权作价人民币 428.3307 万元（对应注册资本为 167.15 万元），由沈超向宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）转让其持有的公司 1.01% 的股权作价人民币 131.7522 万元（对应注册资本为 51.42 万元），于 2013 年 9 月 18 日签订股权转让协议，并于 2013 年 11 月 29 日完成公司工商变更登记。

股权转让后，公司持股情况如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）
1	邢飞	2,860.4829	2,860.4829	56.0879
2	沈超	256.4994	256.4994	5.0294
3	周萍	333.7644	333.7644	6.5444
4	上海浦东科技创业投资有限公司	368.118	368.118	7.2180
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	122.706	122.706	2.4060
6	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）	510.00	510.00	10.00
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.7143
8	南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）	102.00	102.00	2.00
9	南通久正合众投资合伙企业（有限合伙）	357.00	357.00	7.00
	合计	5,100.00	5,100.00	100.00

根据公司 2013 年 12 月 12 日股东会决议及修改后的章程规定，以 2013 年 7 月 31 日为基准日，将上海上讯信息技术有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 5,100.00 万元。各股东以其所拥有的截止 2013 年 7 月 31 日上海上讯信息技术有限公司的净资产 69,504,546.03 元，按原出资比例认购公司股份，按 1: 0.7338 的比例折合股份总额，共计 5,100 万股，净资产大于股本部分 18,504,546.03 元计入资本公积。由立信会计师事务所（特殊普通合伙）2013 年 12 月 17 日出具验资报告，报告文号：信会师报字（2013）第 114231 号。于评估基准日 2013 年 7 月 31 日，委估的净资产的市场价值评估值为 7,489.71 万元，较审计后账面净资产增值 539.25 万元，增值率 7.76%。由银信资产评估有限公司 2013

年 12 月 12 日出具评估报告，报告文号：银信评报字（2013）沪第 822 号。公司于 2014 年 1 月 9 日完成工商变更登记。

根据公司 2014 年 9 月 28 日第一届董事会第二次会议决议、2014 年 10 月 13 日第一次临时股东大会决议及修改后的章程规定，公司向特定对象上海真金高技术服务业创业投资中心(有限合伙)非公开发行 160 万股普通股，每股面值 1.00 元；上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙）以人民币 1,456.00 万元认购前述数量新股，其中人民币 160.00 万元计入注册资本，剩余金额人民币 1,296.00 万元计入公司的资本公积。由立信会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 2 月 11 日出具验资报告，报告文号：信会师报字（2015）第 110635 号。公司于 2014 年 11 月 5 日完成工商变更登记。

变更后公司出资情况及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）
1	邢飞	2,860.4829	2,860.4829	54.3818
2	沈超	256.4994	256.4994	4.8764
3	周萍	333.7644	333.7644	6.3453
4	上海浦东科技创业投资有限公司	368.118	368.118	6.9984
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	122.706	122.706	2.3328
6	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）	510.00	510.00	9.6958
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.6013
8	南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）	102.00	102.00	1.9393
9	南通久正合众投资合伙企业（有限合伙）	357.00	357.00	6.7871
10	上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙）	160.00	160.00	3.0418
合计		5,260.00	5,260.00	100.00

2015 年 6 月 15 日，公司股东上海万丰锦源投资有限公司、南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）、宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）分别与上海东方证券创新投资有限公司签订股权转让协议，上海万丰锦源投资有限公司将其持有的 2.3328% 股权（计出资额人民币 122.7060 万元），南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）将其持有的 0.7605% 股权（计出资额人民币 40.00 万元），宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）将其持有的 0.3802% 股权（计出资额人民币 20.00 万元）予以转让；股权转让完成后，上海东方证券创新投资有限公司共计持有公司 3.4735% 的股权。

股权转让后，公司持股情况如下：

序号	股东姓名	认缴资本 (万元)	实缴资本 (万元)	持股比例 (%)
1	邢飞	2,860.4829	2,860.4829	54.3818
2	沈超	256.4994	256.4994	4.8764
3	周萍	333.7644	333.7644	6.3453
4	上海浦东科技创业投资有限公司	368.118	368.118	6.9984
5	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业 (有限合伙)	490.00	490.00	9.3156
6	金鑫	189.4293	189.4293	3.6013
7	南通万丰锦源股权投资中心 (有限合伙)	62.00	62.00	1.1788
8	南通久正合众投资合伙企业 (有限合伙)	357.00	357.00	6.7871
9	上海真金高技术服务业创业投资中心 (有限合伙)	160.00	160.00	3.0418
10	上海东方证券创新投资有限公司	182.706	182.706	3.4735
合计		<b>5,260.00</b>	<b>5,260.00</b>	<b>100.00</b>

2015年10月30日,根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意上海上讯信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函(股转系统函(2015)7212号),批准本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。本公司于2015年11月16日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,股票代码为834255。

根据公司2015年11月19日章程修正案,2015年12月10日第三次临时股东大会决议,公司注册资本从人民币5,260.00万元增至人民币5,660.00万元,本次出资由立信会计师事务所(特殊普通合伙)2015年12月16日出具验资报告,报告文号:信会师报字(2015)第115772号。公司于2016年3月11日完成工商变更登记。

变更后公司股东出资情况及持股比例如下:

序号	股东姓名	认缴资本 (万元)	实缴资本 (万元)	持股比例 (%)
1	邢飞	2,849.9829	2,849.9829	50.3531
2	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业 (有限合伙)	490.0000	490.0000	8.6572
3	上海浦东科技创业投资有限公司	368.1180	368.1180	6.5038
4	南通久正合众投资合伙企业	356.9000	356.9000	6.3057

序号	股东姓名	认缴资本 (万元)	实缴资本 (万元)	持股比例 (%)
	业 (有限合伙)			
5	周萍	333.7644	333.7644	5.8969
6	沈超	256.6994	256.6994	4.5353
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.3468
8	上海真金高技术服务业创业投资中心 (有限合伙)	160.0000	160.0000	2.8269
9	上海东方证券创新投资有限公司	86.7060	86.7060	1.5319
10	东方证券股份有限公司	120.0000	120.0000	2.1201
11	其他股东等	448.4	448.4	7.9223
	<b>合计</b>	<b>5,660.00</b>	<b>5,660.00</b>	<b>100.00</b>

2016年5月5日, 公司股东大会审议通过2015年度权益分派方案: 2015年12月31日的总股本56,600,000股为基数, 以资本公积向全体股东每10股转增10股, 权益分派完成后公司总股本增加至113,200,000股。公司于2016年5月30日完成了工商变更登记。

变更后公司出资情况及持股比例如下:

序号	股东姓名	认缴资本 (万元)	实缴资本 (万元)	持股比例 (%)
1	邢飞	5,699.9658	5,699.9658	50.3531
2	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业 (有限合伙)	980.0000	980.0000	8.6572
3	上海浦东科技创业投资有限公司	736.2360	736.2360	6.5038
4	南通久正合众投资合伙企业 (有限合伙)	713.8000	713.8000	6.3057
5	周萍	667.5288	667.5288	5.8969
6	沈超	513.3988	513.3988	4.5353
7	金鑫	378.8586	378.8586	3.3468
8	上海真金高技术服务业创业投资中心 (有限合伙)	320.0000	320.0000	2.8269
9	上海东方证券创新投资有限公司	173.4120	173.4120	1.5319
10	东方证券股份有限公司	240.0000	240.0000	2.1201
11	其他股东等	896.8	896.8	7.9223
	<b>合计</b>	<b>11,320.00</b>	<b>11,320.00</b>	<b>100.00</b>

截止2019年12月31日, 取得股转系统中本公司证券持有人名册, 股东持有公司股份及持股比例如下:

序号	股东姓名	持有数量 (万元)	持股比例 (%)
----	------	-----------	----------

1	邢飞	5,881.0658	51.9529
2	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）	810.0000	7.1555
3	上海浦东科技创业投资有限公司	708.2360	6.2565
4	沈超	585.0276	5.1681
5	温州财韵资产管理合伙企业（有限合伙）	468.0000	4.1343
6	福建兴和豪康股权并购合伙企业（有限合伙）	450.0000	3.9753
7	王微波	445.7000	3.9373
8	上海真金资产管理有限公司	366.4586	3.2373
9	上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙）	320.0000	2.8269
10	周萍	285.5000	2.5221
11	其他股东等	1,000.0120	8.8338
<b>合计</b>		<b>11,320.00</b>	<b>100.00</b>

公司法定代表人：邢飞

公司统一社会信用代码：9131000056658026XC

公司注册地址：中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 498 号 8 幢 20300 室。

### 1、所处行业

公司所属行业：软件和信息技术服务业。

### 2、经营范围

本公司经营范围为：计算机软件、电子产品的开发、设计、销售，计算机信息系统安全专用产品的销售（详见许可证），弱电系统集成，计算机系统集成，网络技术咨询、技术服务，网络工程的设计、安装，计算机硬件、办公用品的销售，从事货物及技术的进出口业务。

### 3、主营业务

公司主营业务是数据安全产品(DS)、合规与审计产品 (CA)、终端整体安全产品(ETS)、网关安全产品(NGS)、信息安全咨询评估及运维、信息安全整体解决方案集成服务。

### 4、公司的实际控制人

公司的实际控制人是邢飞。

### 5、合并范围变动情况

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 7 户，本公司本年度合并范围比上年度未发生变化，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

公司名称	公司简称	经营范围
黑龙江安衡讯信息安全测评技术服务有限公司	黑龙江安衡讯	网络安全系统技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机软硬件技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

久盈世纪（北京）科技有限公司	久盈世纪	技术推广、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机技术培训，计算机系统服务，数据处理，销售自行开发后的产品、电子产品。【企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法需经批准项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动】
陕西上讯信息技术有限公司	陕西上讯	一般经营项目：计算机软件、电子产品的开发、设计、销售；计算机信息系统产品的销售；弱电系统集成、计算机系统集成；网络技术咨询、技术服务；网络工程的设计、安装；计算机硬件、办公用品的销售；从事货物及技术进出口业务。（国家法律法规禁止经营的进出口业务除外）。 【以上经营范围除国家专控及前置许可项目】
上海艾讯云计算有限公司	上海艾讯云	云平台服务，云软件服务，从事计算机信息技术、网络科技领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，计算机软件开发，计算机信息系统集成，网络设备的设计、安装，电子商务（不得从事金融业务），办公用品，电子产品的批发、零售，从事货物进出口及技术进出口业务，电信业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
上讯信息（香港）有限公司	上讯香港	Nature of Business
北京上讯思宇信息技术有限公司	北京上讯思宇	计算机系统服务；技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；销售自行开发后的产品、电子产品；货物进出口、代理进出口、技术进出口。【企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。】
西藏安讯信息安全技术有限公司	西藏安讯	计算机系统服务；技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；数据处理；计算机软硬件产品的开发、销售，系统集成，办公用品销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营此项目。】

## 6、财务报表批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司管理层批准于 2020 年 4 月 28 日报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某

些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司自报告期末以后的 12 个月具有持续经营的能力。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及本公司 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6(2)），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他

原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合

同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

应收票据确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合的依据
应收账款组合 1	以应收款项的账龄作为风险特征
应收账款组合 2	应收合并范围内公司款项

对于上述组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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：

项目	确定组合的依据	计提方法或计提比例 (%)
其他应收款组合 1	其他暂借款、代垫市场费	以其他应收款项的账龄作为风险特征
其他应收款组合 2	押金、保证金、备用金	5.00
其他应收款组合 3	软件即征即退	5.00

对于应收租赁款及销售商品分期收款，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。除应收租赁款及销售商品分期收款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、发出商品、在产品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法、个别认定法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 12、持有待售的资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组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)** 本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指

本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定：

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法：

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直

接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

#### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

#### 15、固定资产及其累计折旧

##### (1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
通用设备	3	5	31.67

运输设备	4	5	23.75
其他设备	5	5	19.00
固定资产装修	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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 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。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 17、借款费用

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

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

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

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

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

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	预计使用寿命（年）	依据
软件著作权	5	技术使用寿命
信息安全服务资质或认证等	3-5	相关法律文本及协议
销售许可证	2	相关法律文本及协议
软件	5	技术使用寿命
商标	10	相关法律文本及协议

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

经复核，本年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。

(3) 截至本报告期末，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

(1) 公司目前资本化的研发支出项目中，项目均在研发测试阶段，公司完成该无形资产以使其能够使用或者出售在技术上具有可行性；

(2) 公司所有研发支出项目均是针对特定市场需求进行相关开发，以备将来出售，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 公司所有研发支出资本化项目均会形成测试版软件，表明公司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；

(4) 公司掌握研发支出资本化项目的核心技术，有能力完成相关无形资产的研发，表明公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力出售该无形资产；

(5) 公司资本化研发支出分部门按项目统计相关支出，归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司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

本公司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。

### （3）确认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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用(参见本附注三、17“借款费用”)以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 26、收入的确认原则

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### (4) 本公司收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

##### A: 系统产品销售收入

对于不需要安装的产品销售，在合同约定的标的物交付，客户验收合格出具签收单时确认销售收入；对于需要安装验收的产品销售，经过软件及硬件组装、安装调试、验收等过程，在合同约定的标的物交付并取得客户确认的验收报告或调试报告时，确认系统产品销售收入；

##### B: 系统集成收入

公司系统集成业务通常需要经过方案咨询、方案设计、询价采购、产品及软件装配、到货点验、软件及硬件组装、系统搭建、安装调试、试运行、验收等过程，在合同约定的标的物交付，完成系统安装调试并取得客户确认的验收报告或调试报告时，确认系统集成销售收入；

##### C: 安全技术服务收入

安全咨询和运维服务为技术服务性销售，对于技术服务合同约定的一次性提供技术服务，该服务已提供并取得客户签署的服务确认报告时，确认安全技术服务收入；对于技术服务合同约定的需要在一定期限内提供技术服务的，根据合同规定期限进行分摊，确认安全技术服务收入。

## 27、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计

入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

## 29、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

B、对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 30、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

##### ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

##### ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》(财会【2019】9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

##### ③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金
		额 增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	+45,031,721.59
	应收票据及应收账款	-45,031,721.59
2	应付票据	
	应付账款	+31,285,965.82
	应付票据及应付账款	-31,285,965.82

##### ④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 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》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”, 修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”)。

金融资产分类与计量方面, 新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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, 也允许企业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, 但该指定不可撤销, 且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面, 新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

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, 本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新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 日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日, 分类与计量的改变对本公司财务报表的影响:

报表项目	2018年12月31日 账面价值	2019年1月1日 账面价值
资产		
应收账款 (a)	45,031,721.59	34,744,090.80
其他应收款 (a)	16,039,852.71	15,450,523.40
可供出售金融资产 (b)	1,332,356.98	
其他权益工具投资 (c)		1,332,356.98
股东权益		
未分配利润 (d)	-76,851,142.59	-87,717,502.84
少数股东权益 (d)	197,933.57	187,333.72

2019 年 1 月 1 日首次采用新金融工具准则进行调整后, 本公司合并报表减少留存收益 10,866,360.25 元, 减少其他综合收益 0.00 元, 减少股东权益 10,866,360.25 元。

新金融工具准则首次执行日, 分类与计量的改变对本公司母公司财务报表的影响:

报表项目	2018年12月31日 账面价值	2019年1月1日 账面价值
------	---------------------	-------------------

资产		
应收账款 (a)	38,957,466.04	29,799,567.17
其他应收款 (a)	22,520,509.00	21,971,714.52
可供出售金融资产 (b)	1,332,356.98	
其他权益工具投资 (c)		1,332,356.98
股东权益		
未分配利润 (d)	-63,409,225.83	-73,115,919.18

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后,本公司母公司减少留存收益9,706,693.35元,减少其他综合收益0.00元,减少股东权益9,706,693.35元。

B. 新金融工具准则首次执行日,分类与计量改变对上述合并财务报表金融资产项目账面价值的影响:

(a) 流动资产

	2018年12月31日重分类 账面价值	重新计量	2019年1月1日 账面价值
应收账款	45,031,721.59	-10,287,630.79	34,744,090.80
其他应收款	16,039,852.71	-589,329.31	15,450,523.40

(b) 可供出售金融资产

	2018年12月31日 账面价值	重分类	重新计量日 账面价值
可供出售金融资产	1,332,356.98	-1,332,356.98	—
转出至其他权益工具投资		1,332,356.98	1,332,356.98

(c) 其他权益工具投资

	2018年12月31日 账面价值	重分类	重新计量日 2019年1月1日 账面价值
其他权益工具投资	—	1,332,356.98	1,332,356.98
自可供出售金融资产转入	1,332,356.98	-1,332,356.98	—

(d) 股东权益

	2018年12月31日重分类 账面价值	重新计量	2019年1月1日 账面价值
未分配利润	-76,851,142.59	-10,866,360.25	-87,717,502.84
少数股东权益	197,933.57	-10,599.85	187,333.72

新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述合母公司金融资产项目账面价值的影响：

(a) 流动资产

	2018年12月31日重分类 账面价值	重新计量	2019年1月1日 账面价值
应收账款	38,957,466.04	-9,157,898.87	29,799,567.17
其他应收款	22,520,509.00	-548,794.48	21,971,714.52

(b) 可供出售金融资产

	2018年12月31日 账面价值	重分类	重新计量 2019年1月1日 账面价值
可供出售金融资产	1,332,356.98	-1,332,356.98	—
转出至其他权益工具投资		1,332,356.98	1,332,356.98

(c) 其他权益工具投资

	2018年12月31日 账面价值	重分类	重新计量 2019年1月1日 账面价值
其他权益工具投资	—	1,332,356.98	1,332,356.98
自可供出售金融资产转入	1,332,356.98	-1,332,356.98	—

(d) 股东权益

	2018年12月31日重分类 账面价值	重新计量	2019年1月1日 账面价值
未分配利润	-63,409,225.83	-9,706,693.35	-73,115,919.18

C.新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对合并报表金融资产减值准备的影响：

计量类别	按原金融工具 准则计提损失 准备/按或有事 项准则确认的 预计负债	重 新 分 类	重新计量	按新金融工 具准则计提 损失准备
贷款和应收款（原金融工具 准则）/以摊余成本计量的金 融资产（新金融工具准则）				

应收账款	35,108,343.95	10,287,630.79	45,395,974.74
其他应收款	1,517,738.75	589,329.31	2,107,068.06
合计	<b>36,626,082.70</b>	<b>10,876,960.10</b>	<b>47,503,042.80</b>

新金融工具准则首次执行日,分类与计量的改变对母公司金融资产减值准备的影响:

计量类别	按原金融工具 准则计提损失 准备/按或有事 项准则确认的 预计负债	重新 分类	重新计量	按新金融工 具准则计提 损失准备
贷款和应收款(原金融工具 准则)/以摊余成本计量的金 融资产(新金融工具准则)				
应收账款	29,241,008.86		9,157,898.87	38,398,907.73
其他应收款	1,388,065.67		548,794.48	1,936,860.15
合计	<b>30,629,074.53</b>		<b>9,706,693.35</b>	<b>40,335,767.88</b>

D.2019年首次执行新金融工具准则报告期间,因采用新金融工具准则重分类为摊余成本计量的金融资产或金融负债,或者将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重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,假设未采用新金融工具会计准则进行重分类,本期应确认的公允价值变动损益以及2019年12月31日的公允价值:

无。

⑤其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本公司于2019年8月22日经董事会审议通过了《关于会计估计变更的议案》,决定对按账龄分析法计提坏账准备的应收账款的分类标准进行会计估计变更,取消了原信用期内不计提坏账的分类标准。根据会计准则的相关规定,本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订新金融工具准则,本期实际按照预期信用损失率计提坏账准备。相关的会计政策变更见31、(1)的披露。

## 四、税项

### 1、本公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17、16、13、6

城市维护建设税	应缴流转税税额	1、7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率%
上海上讯信息技术股份有限公司	15
久盈世纪（北京）科技有限公司	15
陕西上讯信息技术有限公司	15
SXIS HONGKONG Co.,LIMITED	16.50

注：（1）2018年4月4日，财政部税务总局发布关于调整增值税税率的通知（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

（2）2019年3月20日，财政部税务总局海关总署发布关于调整增值税税率的通知（2019年第39号），自2019年4月1日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

## 2、税收优惠及批文

（1）上海上讯信息技术股份有限公司于2019年10月28日取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201931001583，证书有效期三年。公司在上海市浦东新区地方税务局第六税务所进行了企业所得税优惠事项备案，并根据《中华人民共和国企业所得税法》及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）等文件的规定，在2019年度依法享受减按15%的税率征收企业所得税的政策。

（2）根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，经上海市浦东新区地方税务局文书号：WTSL190218884368号《税务事项通知书》批准，上讯信息申报的软件产业增值税即征即退项目，自2019年5月1日起至2021年10月31日止，享受增值税即征即退政策。

（3）根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，经北京市海淀区国家税务局税软字〔2017〕03020号《税务事项通知书》批准，子公司久盈世纪（北京）科技有限公司软件产品“InforCube安全高级管理系统平台【简称：IFCOS】V3.1”自2017年3月1日起，享受增值税即征即退政策。

（4）根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，经北京市海淀区国家税务局税软字〔2017〕03020号《税务事项通知书》批准，子公司久盈世纪（北京）科技有限公司软件产品“久盈敏捷数据管理

平台【简称：Agile-DPM】V3.0”自 2017 年 3 月 1 日起，享受增值税即征即退政策。

(5) 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100 号)规定，经北京市海淀区国家税务局海国税批[2012]803003 号《税务事项通知书》批准，子公司久盈世纪(北京)科技有限公司软件产品“数据在线备份与储存系统 V1.0”自 2012 年 4 月 1 日起，享受增值税即征即退政策。

(6) 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100 号)规定，经北京市海淀区国家税务局海国税批[2012]803003 号《税务事项通知书》批准，子公司久盈世纪(北京)科技有限公司软件产品“数据安全中心系统 V1.1”自 2012 年 4 月 1 日起，享受增值税即征即退政策。

(7) 子公司久盈世纪(北京)科技有限公司于 2018 年 10 月 31 日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201811006073，证书有效期三年。公司在北京市海淀区国家税务进行了企业所得税优惠事项备案，并根据《中华人民共和国企业所得税法》及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)等文件的规定，在 2019 年度依法享受减按 15% 的税率征收企业所得税的政策。

(8) 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100 号)规定，子公司陕西和讯信息技术有限公司软件产品享受增值税即征即退政策。由于公司所在地税务局对增值税即征即退产品并无备案要求，故无相应备案文件。

(9) 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100 号)规定，经上海市奉贤区国家税务局文书号：WTSL161122237300 的《税务事项通知书》批准，上海艾讯云计算有限公司软件产品自 2016 年 11 月 23 日起享受增值税即征即退政策。

(10) 子公司陕西和讯信息技术有限公司于 2017 年 10 月 18 日取得了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201761000463，证书有效期三年。公司在陕西省国家税务进行了企业所得税优惠事项备案，并根据《中华人民共和国企业所得税法》及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)等文件的规定，在 2019 年度依法享受减按 15% 的税率征收企业所得税的政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 明细项目

项目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	130.69	773.19
银行存款	18,203,331.32	10,927,149.15
其他货币资金	99,270.00	

合计	18,302,732.01	10,927,922.34
其中:存放在境外的款项总额	25,389.70	116,736.09

说明：其他货币资金中 99,270.00 元为招商银行的保函保证金存款，其中 49,500.00 元系上讯与客户邮政储蓄公司的合同履行保函，49,770.00 元系子公司安衡讯与客户黑龙江省交通信息中心的合同履行保函。

除此之外，截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司货币资金中不存在因质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收账款

### (1) 以摊余成本计量的应收账款

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	72,013,990.64	21,513,819.87	50,500,170.77
合计	72,013,990.64	21,513,819.87	50,500,170.77

(续)

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	80,140,065.54	35,108,343.95	45,031,721.59
合计	80,140,065.54	35,108,343.95	45,031,721.59

注：该数据为上年审计报告数据，因执行新金融工具准则，2019.1.1 数据跟 2018.12.31 日数据有差异，详见本附注“三、31、(1)”

### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### ①2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

##### 组合-账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	51,258,346.83	7.36	3,771,899.16
1 至 2 年	2,699,709.83	44.79	1,209,275.23
2 至 3 年	8,013,111.10	80.99	6,489,822.60
3 年以上	10,042,822.88	100.00	10,042,822.88
合计	72,013,990.64		21,513,819.87

②坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款	45,395,974.74		2,461,654.87	21,420,500.00	21,513,819.87
坏账准备					

A、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	21,420,500.00
合计	<b>21,420,500.00</b>

B、其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京圣世博科技有限公司	销货款	1,482,400.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
慈溪市人民医院	销货款	40,000.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
杭州讯晖网络科技有限公司	销货款	8,800,000.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
深圳市格雷尔电子有限公司	销货款	3,900,000.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
浙江宝烁信息科技有限公司	销货款	7,198,100.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
合计		<b>21,420,500.00</b>			

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款汇总金额为17,371,120.10元，占应收账款期末余额合计数的比例24.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为6,028,834.34元。

单位名称	是否关联方	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
全球能源互联网研究院有限公司	否	4,003,700.00	1年以内	5.56	294,616.46
	否	208,000.00	1-2年	0.29	93,168.99
上海悟仁信息科技有限公司	否	3,900,000.00	1年以内	5.42	286,985.59
上海众人信息技	否	3,273,500.00	1年以内	4.55	240,883.93

术有限公司	否	270,000.00	1-2 年	0.37	120,940.52
上海熙上网络科 技有限公司	否	450,000.00	1—2 年	0.62	201,567.53
	否	2,500,000.00	2-3 年	3.47	2,024,751.22
南京宗腾电子科 技有限公司	否	2,765,920.10	3 年以上	3.84	2,765,920.10
合计		<b>17,371,120.10</b>		<b>24.12</b>	<b>6,028,834.34</b>

### 3、预付账款

#### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,180,345.49	98.92	1,701,516.52	99.20
1 至 2 年			13,644.00	0.80
2 至 3 年	12,844.00	1.08		
3 年以上	0.00	-		
合计	<b>1,193,189.49</b>	<b>100.00</b>	<b>1,715,160.52</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
上海憨山文化发展有限公司	非关联方	471,698.10	39.53	1 年以内	2020 年的咨询费用
北京中关村海外科技园有限责任公司	非关联方	215,500.00	18.06	1 年以内	2020 年的展位费
任瑶	非关联方	150,000.00	12.57	1 年以内	2020 年的房租费用
深圳市鑫金之道珠宝有限公司	非关联方	64,066.00	5.37	1 年以内	预付办公费
国家保密科技测评中心	非关联方	40,000.00	3.35	1 年以内	预付资质证书费用
合计		<b>941,264.10</b>	<b>78.88</b>		

### 4、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,450,784.22	16,039,852.71
合计	<b>5,450,784.22</b>	<b>16,039,852.71</b>

## (1) 其他应收款情况

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	6,465,883.98	1,015,099.76	5,450,784.22
合计	<b>6,465,883.98</b>	<b>1,015,099.76</b>	<b>5,450,784.22</b>

(续)

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	17,557,591.46	1,517,738.75	16,039,852.71
合计	<b>17,557,591.46</b>	<b>1,517,738.75</b>	<b>16,039,852.71</b>

注：该数据为上年审计报告数据，因执行新金融工具准则，2019.1.1 数据跟 2018.12.31 日数据有差异，详见本附注“三、31、(1)”

## ① 坏账准备

A.2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来 12 月 内预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
其他应收款单位 1				
其他应收款单位 2				
其他				
合计				
组合计提：				
组合 1：应收其他拆借款、代垫市场费	2,753,663.35	30.12	829,510.09	账龄的风险特征
组合 2：应收保证金、押金、备用金	1,946,198.40	5.00	97,288.56	合同账期内
组合 3：即征即退增值	1,766,022.23	5.00	88,301.11	合同账期内
组合 4：应收关联方				
合计	<b>6,465,883.98</b>		<b>1,015,099.76</b>	

## ② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月	整个存续期预	整个存续期预	

	内预期信用 损失	期信用损失(未 发生信用减值)	期信用损失(已 发生信用减值)	
2019年1月1 期初余额在本	2,107,068.06			2,107,068.06
—转入第				
—转入第				
—转入第				
本期计提				
本期转回	591,968.30			591,968.30
本期转销				
本期核销	500,000.00			500,000.00
其他变动				
<b>2019年12月</b>	<b>1,015,099.76</b>			<b>1,015,099.76</b>

A、 本报告期实际核销的其他应收款情况：

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	500,000.00
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应 收款性 质	核销金额	核销原因	履行的 核销程 序	款项是 否因关 联交易 产生
浙江宝烁信息科技有限公司	销售款	500,000.00	款项预计不能收回	股东大会 核准	否
<b>合计</b>		<b>500,000.00</b>			

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
押金、保证金、备用金	1,946,198.40	1,709,320.10
软件即征即退	1,766,022.23	251,429.82
代垫市场费用	1,716,956.83	5,006,955.06
暂借款	1,036,706.52	10,589,886.48
<b>合计</b>	<b>6,465,883.98</b>	<b>17,557,591.46</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关 联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他 应收款 年末余	坏账准备 年末余额
------	-----------	------	------	----	-------------------	--------------

					额合计 数的比 例 (%)	
软件即征即退	否	即征即退 增值税	603,048.18	1年以 内	9.33	30,152.41
安洋	否	代垫市场 费	306,860.41	1年以 内	4.75	16,723.89
	否	代垫市场 费	270,351.15	1-2年	4.18	57,125.20
由欣	否	代垫市场 费	483,200.00	2-3年	7.47	144,960.00
上海浦东软件园 股份有限公司	否	保证金、押 金	42,613.00	1年以 内	0.66	2,130.65
	否	保证金、押 金	427,285.00	2-3年	6.61	21,364.25
北京中关村四季 青军民融合科技 发展有限责任公 司	否	押金	432,647.00	1-2年	6.69	21,632.35
合计			<b>2,566,004.74</b>		<b>39.69</b>	<b>294,088.75</b>

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,891,244.92	220,328.02	3,670,916.90
发出商品	683,909.48		683,909.48
库存商品	12,096,213.31	826,086.54	11,270,126.77
在产品	1,190,845.53		1,190,845.53
合计	<b>17,862,213.24</b>	<b>1,046,414.56</b>	<b>16,815,798.68</b>

(续)

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,818,220.23	281,032.08	4,537,188.15
发出商品	588,288.92		588,288.92
库存商品	13,557,270.81	416,929.99	13,140,340.82
合计	<b>18,963,779.96</b>	<b>697,962.07</b>	<b>18,265,817.89</b>

### (2) 存货跌价准备

项目	2019.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	281,032.08	44,531.79	105,235.85	220,328.02
库存商品	416,929.99	475,349.06	66,192.51	826,086.54
合计	<b>697,962.07</b>	<b>519,880.85</b>	<b>171,428.36</b>	<b>1,046,414.56</b>

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低		出售
库存商品	成本与可变现净值孰低		出售

## 6、其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
未认证进项税	105,195.78	261,342.86
合计	<b>105,195.78</b>	<b>261,342.86</b>

## 7、可供出售金融资产

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具				1,332,356.98		1,332,356.98
其中:按公允价值计量						
按成本计量				1,332,356.98		1,332,356.98
合计				<b>1,332,356.98</b>		<b>1,332,356.98</b>

## 8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2019.12.31			2018.12.31			折现率
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁				1,533,626.50		1,533,626.50	44.93%
其中: 未实现融 资收益				676,539.51		676,539.51	44.93%
合计				<b>857,086.99</b>		<b>857,086.99</b>	<b>44.93%</b>

## 9、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
上海闻上信息科技有限公司	1,332,356.98		1,332,356.98			不以交易为目的持有
合计	1,332,356.98		1,332,356.98			

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	5,532,773.69	5,532,773.69
(2) 本期增加金额		
—购置及在建工程转入		
(3) 本期减少金额		
—处置或报废		
(4) 期末余额	5,532,773.69	5,532,773.69
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	797,483.99	797,483.99
(2) 本期增加金额	131,167.44	131,167.44
—计提	131,167.44	131,167.44
(3) 本期减少金额		
—处置或报废		
(4) 期末余额	928,651.43	928,651.43

项目	房屋、建筑物	合计
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	4,604,122.26	4,604,122.26
(2) 年初账面价值	4,735,289.70	4,735,289.70

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	运输设备	电子设备	固定资产 装修	其他	合计
一、账面原值						
1、年初余额	5,636,085.69	1,878,674.16	8,668,108.32	1,144,371.96	1,549,447.93	18,876,688.06
2、本期增加金额			1,318,255.28		873.45	1,319,128.73
(1) 购置			1,318,255.28		873.45	1,319,128.73
3、本期减少金额			2,414,944.43		292,282.19	2,707,226.62
(1) 处置或报废			2,414,944.43		292,282.19	2,707,226.62
4、期末余额	5,636,085.69	1,878,674.16	7,571,419.17	1,144,371.96	1,258,039.19	17,488,590.17
二、累计折旧						
1、年初余额	832,881.60	873,027.21	6,280,541.86	1,144,371.96	1,144,619.95	10,275,442.58
2、本期增加金额	133,621.26	434,272.81	1,275,651.05		99,859.23	1,943,404.35
(1) 计提	133,621.26	434,272.81	1,275,651.05		99,859.23	1,943,404.35
3、本期减少金额			2,380,679.81		219,903.10	2,600,582.91
(1) 处置或报废			2,380,679.81		219,903.10	2,600,582.91
4、期末余额	966,502.86	1,307,300.02	5,175,513.10	1,144,371.96	1,024,576.08	9,618,264.02
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
(1) 期末账面价值	4,669,582.83	571,374.14	2,395,906.07		233,463.11	7,870,326.15

项目	房屋、建筑物	运输设备	电子设备	固定资产 装修	其他	合计
(2) 年初账面价值	4,803,204.09	1,005,646.95	2,387,566.46		404,827.98	8,601,245.48

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件著作权	信息安全 服务资质 或认证	销售许可 证	软件	商标	专利	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	13,335,776.90	807,354.72	106,698.12	7,737,862.78	110,664.16	111,604.77	22,209,961.45
2. 本期增加金额		92,050.04	324,396.23	2,559,880.74		102,865.40	3,079,192.41
(1) 购置		92,050.04	324,396.23	2,559,880.74		102,865.40	3,079,192.41
3. 本期减少金额		419,100.00	70,000.00	964,251.21			1,453,351.21
(1) 处置		419,100.00	70,000.00	964,251.21			1,453,351.21
4. 期末余额	13,335,776.90	480,304.76	361,094.35	9,333,492.31	110,664.16	214,470.17	23,835,802.65
二、累计摊销							
1. 年初余额	10,598,760.50	405,747.68	78,292.98	3,586,905.60	101,866.06	13,380.74	14,784,953.56
2. 本期增加金额	1,742,746.83	330,935.25	43,817.08	1,606,375.28	1,066.32	20,145.16	3,745,085.92
(1) 计提	1,742,746.83	330,935.25	43,817.08	1,606,375.28	1,066.32	20,145.16	3,745,085.92
3. 本期减少金额		419,100.00	70,000.00	964,251.21			1,453,351.21
(1) 处置		419,100.00	70,000.00	964,251.21			1,453,351.21
4. 期末余额	12,341,507.33	317,582.93	52,110.06	4,229,029.67	102,932.38	33,525.90	17,076,688.27
三、减值准备							
1. 年初余额							
2. 本期增加金							

项目	软件著作权	信息安全服务资质或认证	销售许可证	软件	商标	专利	合计
额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	994,269.57	162,721.83	308,984.29	5,104,462.64	7,731.78	180,944.27	6,759,114.38
2. 年初账面价值	2,737,016.40	401,607.04	28,405.14	4,150,957.18	8,798.10	98,224.03	7,425,007.89

本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 14.35%。

### 13、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
面向金融行业上中下游数据的安全合规管控平台		2,752,096.98			356,396.81	2,395,700.17
合计		2,752,096.98			356,396.81	2,395,700.17

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化具体依据	截至年末的研发进度
面向金融行业上中下游数据的安全合规管控平台	2019-01	研发节点报告	在研

注：期末，开发支出不存在减值。

### 14、长期待摊费用

项目	2019.01.01	本期	本期摊销	其他	2019.12.31	其他减少

		增加		减少		的原因
北京办公室装修费用	478,627.53		123,100.92		355,526.61	
预缴印花税	3,371.64		249.96		3,121.68	
SOC 平台费用	1,244,528.36		1,244,528.36			
ECP 项目费	1,191,719.10		834,087.96		357,631.14	
合计	<b>2,918,246.63</b>		<b>2,201,967.20</b>		<b>716,279.43</b>	

## 15、递延所得税资产

### (1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,309,251.95	8,405,261.36	2,721,470.91	17,738,650.11
无形资产摊销年限与税法不一致所产生的暂时性差异	272,611.73	1,817,411.55	272,611.73	1,817,411.55
可用以后年度税前利润弥补的亏损	8,470,543.39	56,470,289.25	9,154,726.55	61,031,510.32
合计	<b>10,052,407.07</b>	<b>66,692,962.16</b>	<b>12,148,809.19</b>	<b>80,587,571.98</b>

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	15,170,072.83	19,585,394.66
可用以后年度税前利润弥补的亏损	88,277,817.54	59,715,461.65
合计	<b>103,447,890.37</b>	<b>79,300,856.31</b>

### (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	2019.12.31	2018.12.31	备注
2024 年	1,740,441.98	1,740,441.98	
2025 年			
2026 年	583,314.06	583,314.06	
2027 年	1,032,629.21	1,032,629.21	
2028 年	56,220,216.32	56,359,076.40	
2029 年	28,701,215.97		
合计	<b>88,277,817.54</b>	<b>59,715,461.65</b>	

## 16、其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
----	------------	------------

预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	603,749.33	687,827.28
<b>合计</b>	<b>603,749.33</b>	<b>687,827.28</b>

## 17、短期借款

项目	2019.12.31	2018.12.31
信用借款	11,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>11,000,000.00</b>	

## 18、应付账款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付服务款	8,856,578.45	5,051,989.38
应付产品款	16,692,451.61	26,233,976.44
<b>合计</b>	<b>25,549,030.06</b>	<b>31,285,965.82</b>

(1) 截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 19、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
预收货款	314,235.99	940,809.91
<b>合计</b>	<b>314,235.99</b>	<b>940,809.91</b>

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	3,010,931.44	54,803,240.55	54,637,592.17	3,176,579.82
二、离职后福利-设定提存计划		4,937,131.07	4,937,131.07	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>3,010,931.44</b>	<b>59,740,371.62</b>	<b>59,574,723.24</b>	<b>3,176,579.82</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴	3,010,931.44	47,620,757.83	47,455,109.45	3,176,579.82

和补贴				
2、职工福利费		1,483,937.09	1,483,937.09	
3、社会保险费		2,886,567.72	2,886,567.72	
其中：医疗保险费		2,567,369.79	2,567,369.79	
工伤保险费		74,378.64	74,378.64	
生育保险费		244,819.29	244,819.29	
4、住房公积金		2,306,798.40	2,306,798.40	
5、工会经费和职工教育经费		489,238.61	489,238.61	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、残疾人保障金		15,940.90	15,940.90	
合计	<b>3,010,931.44</b>	<b>54,803,240.55</b>	<b>54,637,592.17</b>	<b>3,176,579.82</b>

### (3) 设定提存计划

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、基本养老保险费		4,769,567.38	4,769,567.38	
二、失业保险费		167,563.69	167,563.69	
合计		<b>4,937,131.07</b>	<b>4,937,131.07</b>	

## 21、应交税费

税项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	4,333,959.62	2,098,594.40
城市维护建设税	159,048.98	32,466.97
教育费附加	130,018.79	55,288.01
地方教育费附加	86,679.19	20,768.94
印花税	20,891.49	11,978.33
个人所得税	225,967.12	145,936.57
房产税	25,073.40	21,751.39
土地使用税	1,960.77	1,960.77
其他	11,251.65	5,468.26
合计	<b>4,994,851.01</b>	<b>2,394,213.64</b>

## 22、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付股利		
其他应付款	2,153,252.10	3,407,265.78
合计	<b>2,153,252.10</b>	<b>3,407,265.78</b>

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
资产采购款	206,313.30	1,584,376.25
代扣代缴社保、公积金	410,782.26	417,544.00
押金	30,320.50	66,088.00
其他应付款项	1,505,836.04	1,339,257.53
合计	2,153,252.10	3,407,265.78

(2)截至 2019 年 12 月 31 日止,本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 23、股本

项目	2019.01.01	本期增减					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,200,000.00						113,200,000.00

## 24、资本公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价	50,148,546.49			50,148,546.49
合计	50,148,546.49			50,148,546.49

## 25、其他综合收益

项目	期初	本期发生金额					期末
	余额	本年所得税前发生额	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	余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中:重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-13,199.38	-4,846.55			-4,846.55		-18,045.93

其中：权益法下可转损益的其他综合收益					
可供出售金融资产公允价值变动损益					
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
现金流量套期损益的有效部分					
外币财务报表折算差额	-13,199.38	-4,846.55		-4,846.55	-18,045.93
<b>其他综合收益合计</b>	<b>-13,199.38</b>	<b>-4,846.55</b>		<b>-4,846.55</b>	<b>-18,045.93</b>

## 26、盈余公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	3,226,363.37			3,226,363.37
<b>合计</b>	<b>3,226,363.37</b>			<b>3,226,363.37</b>

## 27、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	-76,851,142.59	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-10,866,360.25	
调整后期初未分配利润	-87,717,502.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	753,156.07	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
减：应付普通股股利		
转作实收资本的普通股股利		
减：转作资本公积		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-86,964,346.77</b>	

## 28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,252,689.86	78,242,635.11	146,333,893.38	107,039,064.72
其他业务	159,202.56	38,257.18	1,455,341.82	131,167.44
合计	<b>154,411,892.42</b>	<b>78,280,892.29</b>	<b>147,789,235.20</b>	<b>107,170,232.16</b>

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
自主产品	41,823,919.09	6,062,448.90	14,231,905.85	4,620,357.26
第三方产品	79,307,019.65	58,757,687.34	85,352,916.56	69,849,312.91
安全运维	33,121,751.12	13,422,498.87	32,130,536.49	18,646,980.76
安全集成			14,618,534.48	13,922,413.79
合计	<b>154,252,689.86</b>	<b>78,242,635.11</b>	<b>146,333,893.38</b>	<b>107,039,064.72</b>

(3) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件与信息技术服务	154,252,689.86	78,242,635.11	146,333,893.38	107,039,064.72
合计	<b>154,252,689.86</b>	<b>78,242,635.11</b>	<b>146,333,893.38</b>	<b>107,039,064.72</b>

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	12,297,175.91	3,948,381.82	8,030,519.29	3,323,157.07
华北地区	35,718,937.06	16,976,817.90	40,749,721.77	27,916,821.86
华东地区	77,441,774.49	42,269,794.88	71,650,109.35	56,419,528.08
华南地区	12,835,396.38	6,361,851.72	16,929,302.54	12,930,741.80
海外地区	3,860,101.98	3,208,691.77	1,155,306.40	787,194.27
华中地区	1,660,785.86	1,075,532.00	1,124,787.39	725,703.75
西北地区	2,673,307.13	2,148,270.43	4,173,425.78	3,367,807.35
西南地区	7,765,211.05	2,253,294.59	2,520,720.86	1,568,110.54
合计	<b>154,252,689.86</b>	<b>78,242,635.11</b>	<b>146,333,893.38</b>	<b>107,039,064.72</b>

## 29、税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
教育费附加	297,887.55	171,284.36
地方教育费附加	127,405.97	79,305.40

印花税	70,574.82	88,727.44
城市维护建设税	319,472.56	162,338.69
房产税	111,653.62	96,695.27
土地使用税	7,843.08	7,843.08
车船使用税	3,250.00	3,730.00
其他税费	46,969.25	4,715.61
合计	<b>985,056.85</b>	<b>614,639.85</b>

### 30、销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	28,727,411.29	27,863,968.75
人事费用	202,893.72	332,797.97
差旅费	2,378,209.39	3,174,385.52
业务招待费	1,527,064.96	2,199,930.37
办公费	607,370.51	738,821.32
汽车费用	26,242.04	28,332.95
租赁费	1,233,523.14	1,435,197.64
物业及水电费	137,692.87	151,026.65
装修费		55,232.70
专业机构服务费	1,695,962.47	1,032,469.89
折旧与摊销	716,533.28	818,229.78
市场费	342,259.84	1,584,663.90
合计	<b>37,595,163.51</b>	<b>39,415,057.44</b>

### 31、管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	6,026,141.78	5,352,774.15
人事费用	35,761.73	222,478.34
差旅费	472,064.44	533,510.31
业务招待费	308,795.68	561,377.42
办公费	176,347.09	343,437.14
汽车费用	67,190.94	208,245.64
房租	2,300,548.87	3,062,194.03
物业及水电费	225,591.41	690,563.12
专业机构服务费	1,405,249.34	1,072,150.31
折旧与摊销	881,776.68	1,081,606.14
其他费用	39,910.92	
基金项目费用	834,087.96	1,244,528.28
合计	<b>12,773,466.84</b>	<b>14,372,864.88</b>

### 32、研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
材料费	206,882.84	261,247.92
职工薪酬	21,123,365.85	23,890,825.02
租赁费	2,165,717.53	3,906,419.74
无形资产摊销	3,134,042.99	3,092,288.19
折旧费	1,162,109.71	986,129.76
装修费		55,232.69
办公费		20,472.01
人事费用	81,113.79	227,838.16
差旅费	561,072.98	603,590.66
外包服务费	103,773.58	1,890,094.34
论证、评审、验收费用	51,015.96	15,798.40
其他	935,636.86	540,768.41
<b>合计</b>	<b>29,524,732.09</b>	<b>35,490,705.30</b>

### 33、财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息费用	573,582.63	548,872.94
减：利息收入	18,353.75	52,809.63
汇兑损益	180,000.62	375,187.12
其他	63,746.38	71,529.10
<b>合计</b>	<b>798,975.88</b>	<b>942,779.53</b>

### 34、其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	2,479,625.29	3,329,355.89
增值税即征即退	2,921,385.90	989,374.88
个税手续费返还	20,517.70	
增值税加计 10%扣除	136,904.81	
<b>合计</b>	<b>5,558,433.70</b>	<b>4,318,730.77</b>

说明：政府补助的具体信息详见附注五、45、政府补助

### 35、投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
理财产品收益	20,084.04	217,942.46
处置其他债权投资产生的投资收益		521,867.60
<b>合计</b>	<b>20,084.04</b>	<b>739,810.06</b>

### 36、信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
信用损失	3,053,623.17	
合计	<b>3,053,623.17</b>	

### 37、资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
存货损失	-519,880.84	-62,357.14
坏账损失		-20,419,022.90
合计	<b>-519,880.84</b>	<b>-20,481,380.04</b>

### 38、资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,240.10		13,240.10
其中：固定资产处置利得	13,240.10		13,240.10
债务重组损失	-94,500.00		-94,500.00
合计	<b>-81,259.90</b>		<b>-81,259.90</b>

### 39、营业外收入

项目	2019 年度		2018 年度	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
其他	388,950.44	388,950.44	11,602.12	11,602.12
合计	<b>388,950.44</b>	<b>388,950.44</b>	<b>11,602.12</b>	<b>11,602.12</b>

### 40、营业外支出

项目	2019 年度		2018 年度	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计	74,055.90	74,055.90	43,894.63	43,894.63
其中：固定资产报废损失	74,055.90	74,055.90	43,894.63	43,894.63
滞纳金、罚款			1,156.49	1,156.49
债务重组损失			747,730.60	747,730.60
其他	295,814.62	295,814.62		
合计	<b>369,870.52</b>	<b>369,870.52</b>	<b>792,781.72</b>	<b>792,781.72</b>

### 41、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2019 年度	2018 年度
当期所得税		-81,362.07
递延所得税	2,096,402.12	106,226.65
合 计	<b>2,096,402.12</b>	<b>24,864.58</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,503,685.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	375,552.76
子公司适用不同税率的影响	-438,905.17
调整以前期间所得税的影响	2,096,402.12
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	154,703.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-684,183.16
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	3,381,192.72
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
研发费用加计扣除	-2,788,360.16
所得税费用	2,096,402.12

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
经营租赁收入	188,923.00	331,791.80
存款利息收入	18,353.75	52,809.63
政府补助及营业外收入	2,863,093.43	3,215,958.04
保证金、押金、备用金	2,177,014.50	2,368,302.00
资金往来收到的现金	12,312,545.66	12,963,812.20
合 计	<b>17,559,930.34</b>	<b>18,932,673.67</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
经营租赁支出	5,837,482.41	8,403,811.41
费用支出	5,709,583.39	12,432,082.41
银行手续费	63,746.38	71,529.10
税收滞纳金		1,156.49

保证金、押金、备用金	2,365,361.00	2,533,388.00
资金往来支付的现金	3,978,757.25	16,837,217.20
合计	17,954,930.43	40,279,184.61

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
收到暂借款	3,600,000.00	
合计	3,600,000.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
暂借款		3,600,000.00
合计		3,600,000.00

### 43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	407,282.93	-66,445,927.35
信用减值准备	-3,053,623.17	
资产减值准备	519,880.84	20,481,380.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,074,571.78	2,128,839.73
无形资产摊销	3,745,085.92	3,785,567.75
长期待摊费用摊销	2,201,967.20	2,242,447.24
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-13,240.10	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	74,055.90	43,894.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	753,583.25	924,060.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,084.04	-739,810.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,096,402.12	106,226.65
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）	-1,584,596.67	559,693.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,956,960.78	11,538,899.69

经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-3,487,501.52	4,958,218.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,243,176.34	-20,416,509.67
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	18,203,462.01	10,927,922.34
减: 现金的期初余额	10,927,922.34	39,438,639.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,275,539.67	-28,510,717.05

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019.12.31	2018.12.31
一、现金	18,203,462.01	10,927,922.34
其中: 库存现金	130.69	773.19
可随时用于支付的银行存款	18,203,331.32	10,927,149.15
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	18,203,462.01	10,927,922.34
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			25,389.70
其中: 美元	3,244.57	6.9762	22,634.33
港币	3,075.94	0.8958	2,755.37
其他应收款			447.89
其中: 港币	500.00	0.8958	447.89
应付账款			1,327,819.29
其中: 美元	100,450.00	6.9762	700,759.29

其中：港币	700,000.00	0.8958	627,060.00
-------	------------	--------	------------

(2) 公司境外经营实体情况如下：

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
上讯信息（香港）有限公司	香港	港币	当地货币

#### 45、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
陕西 2018 年雏鹰企业研发费用补贴	300,000.00				300,000.00			是
西安市国内 22 号、33 号文发明专利补贴	2,500.00				2,500.00			是
浦东新区世博地区开发管理委员会开发扶持资金	263,900.00				263,900.00			是
上海市国库收付中心信息化建设-2018 第四批信息化发展专项款	970,000.00				970,000.00			是
稳岗补贴费	19,662.46				19,662.46			是
残保金超比例奖励	2,136.20				2,136.20			是
文创项目-2018 年第二批信息发展专项款	3,750.00				3,750.00			是
陕财办教【2019】150 号技术创新项目经费	50,000.00				50,000.00			是
上海市科学技术委员会创新券款	23,500.00				23,500.00			是
上海市浦东新区知识产权保护中心 11 件专利补贴	22,000.00				22,000.00			是
浦东新区财政局资金专户发放地方教育附加专项资金用于职工培训费补贴	85,621.63				85,621.63			是

2018 年度第二批 高新技术成果转化项目财政扶持 资金	55,000.00		55,000.00		是
上海市浦东新区 市场监督管理局 质量发展扶持资 金-上海名牌 16 年 首次复评补助金	100,000.00		100,000.00		是
上海市知识产权 局专利试点企业 项目首款补贴	301,555.00		301,555.00		是
上海市浦东新区 财政局国库专利 试点区级补贴首 款	280,000.00		280,000.00		是
<b>合计</b>	<b>2,479,625.29</b>		<b>2,479,625.29</b>		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业 外收入	冲减成本 费用
陕西 2018 年雏鹰企业研发费用 补贴	与收益相关	300,000.00		
西安市国内 22 号、33 号文发明 专利补贴	与资产相关	2,500.00		
浦东新区世博地区开发管理委 员会开发扶持资金	与收益相关	263,900.00		
上海市国库收付中心信息化建 设-2018 第四批信息化发展专项 款	与收益相关	970,000.00		
稳岗补贴费	与收益相关	19,662.46		
残保金超比例奖励	与收益相关	2,136.20		
文创项目-2018 年第二批信息发 展专项款	与收益相关	3,750.00		
陕财办教【2019】150 号技术创 新项目经费	与收益相关	50,000.00		
上海市科学技术委员会创新券 款	与收益相关	23,500.00		
上海市浦东新区知识产权保护 中心 11 件专利补贴	与收益相关	22,000.00		
浦东新区财政局资金专户发放 地方教育附加专项资金用于职 工培训费补贴	与收益相关	85,621.63		
2018 年度第二批高新技术成果 转化项目财政扶持资金	与收益相关	55,000.00		
上海市浦东新区市场监督管理 局质量发展扶持资金-上海名 牌 16 年首次复评补助金	与收益相关	100,000.00		

上海市知识产权局专利试点企业项目首款补贴	与收益相关	301,555.00		
上海市浦东新区财政局国库专利试点区级补贴首款	与收益相关	280,000.00		
<b>合 计</b>		<b>2,479,625.29</b>		

#### 46、所有权或使用权受到限制的资产：

资产类别	期末账面价值	本公司期末资产总额	占资产总额的比例 (%)	受限原因
其他货币资金	99,270.00	126,701,926.72	0.08	保函保证金
<b>合 计</b>	<b>99,270.00</b>	<b>126,701,926.72</b>	<b>0.08</b>	

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期未发生非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

(1) 本期未发生同一控制下企业合并

### 3、其他原因的合并范围变动

(1) 合并范围变更及理由  
无

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
黑龙江安衡讯信息安全测评技术服务有限公司	黑龙江	黑龙江	服务业	100.00		同一控制合并取得
久盈世纪(北京)科技有限公司	北京	北京	服务业	100.00		非同一控制合并取得
陕西上讯信息技术有限公司	陕西	陕西	服务业	100.00		新设取得

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	
上讯信息(香港)有限公司	香港	香港	服务业	100.00		新设取得
上海艾讯云计算有限公司	上海	上海	服务业	100.00		新设取得
北京上讯思宇信息技术有限公司	北京	北京	服务业	51.00		新设取得
西藏安讯信息安全技术有限公司	西藏	西藏	服务业		41.82	新设取得

注：截至财务报表日，西藏安讯信息安全技术有限公司暂未实际经营。

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司的控股股东及实际控制人

本公司的控股股东及实际控制人为：邢飞

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“1 在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐晖	董事兼董事会秘书
曾洪宁	董事
常定辉	董事
周晔	董事
田思	监事
杨波	监事主席
徐玮	监事
胡爱军	财务总监
上海闻上信息科技有限公司	本公司参股企业，持股比例 9.30%

### 4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关键管理人员报酬

项目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	1,973,833.00	1,666,502.00

#### 5、关联方应收应付款项

本公司无需要披露的关联方应收应付款项。

### 九、承诺及或有事项

#### 1、承诺事项

截至2019年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

截至2019年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十、资产负债表日后事项

#### 重要的非调整事项：

公司子公司上海艾讯云计算有限公司与华源润通（北京）科技有限公司因买卖合同纠纷引发支票解付的诉讼，2017年7月17日，一审法院判决艾讯云公司向华源润通公司支付合同款50万元；2017年8月2日，艾讯云公司不服判决并提起上诉；2018年1月24日，上海市第一中级人民法院终审判决驳回上诉，维持原判，阐明理由为：双方当事人之间存在两种法律关系，一是票据法律关系，二是民法上的债权债务关系，票据关系与票据原因关系是两种不同的法律关系，由不同的法律进行调整和规范；为此，艾讯云公司收到终审判决书后于2018年2月22日，向上海知识产权法院提起对华源润通公司的诉讼，要求解除与华源润通公司签订的合同，同时需退还合同预付款651,475.00元及相应利息损失，上海知识产权法院已立案受理了此案，并于2019年11月20日做出民事判决华源润通（北京）科技有限公司向艾讯云公司返还合同款项35万，并驳回艾讯云公司的其余诉讼请求。华源润通（北京）科技有限公司不服判决并提起上诉，艾讯云公司于2020年04月01日收到最高人民法院的该上诉案件应诉通知书，目前该案在二审阶段中。

除上述重要非调整事项外，截至本财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### 十一、其他重要事项

#### 债务重组

债务重组方式	债务重组损失金额	债权转为股份所导致的投资增加额及该投资占债务人股份总额的比例	或有应收金额	债务重组中受让的非现金资产的公允价值、由债权转成的股份的公允价值和修改其他债务条件后债权的公允价值的确定方法及依

				据
以现金清偿债务	94,500.00			

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	60,942,894.05	17,934,129.26	43,008,764.79	68,198,474.90	29,241,008.86	38,957,466.04
合计	60,942,894.05	17,934,129.26	43,008,764.79	68,198,474.90	29,241,008.86	38,957,466.04

注：该上期数据为上年审计报告数据，因执行新金融工具准则，2019.1.1 数据跟 2018.12.31 日数据有差异，详见本附注“三、31、（1）”

#### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### ①2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

##### 组合-账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	44,548,729.06	7.67	3,416,063.45
1 至 2 年	2,318,758.83	50.51	1,171,180.13
2 至 3 年	6,744,794.28	89.20	6,016,273.80
3 年以上	7,330,611.88	100.00	7,330,611.88
合计	60,942,894.05		17,934,129.26

#### ②坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	38,398,907.73	955,721.53		21,420,500.00	17,934,129.26

#### A、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	21,420,500.00
合计	<b>21,420,500.00</b>

B、其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京圣世博科科技有限公司	销货款	1,482,400.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
慈溪市人民医院	销货款	40,000.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
杭州讯晖网络科技有限公司	销货款	8,800,000.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
深圳市格雷尔电子有限公司	销货款	3,900,000.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
浙江宝烁信息科技有限公司	销货款	7,198,100.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
合计		<b>21,420,500.00</b>			

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款汇总金额为 17,371,120.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.50 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,028,834.34 元。

单位名称	是否关联方	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
全球能源互联网研究院有限公司	否	4,003,700.00	1 年以内	6.57	294,616.46
	否	208,000.00	1-2 年	0.34	93,168.99
上海悟仁信息科技有限公司	否	3,900,000.00	1 年以内	6.40	286,985.59
上海众人信息技术有限公司	否	3,273,500.00	1 年以内	5.37	240,883.93
	否	270,000.00	1-2 年	0.44	120,940.52
上海熙上网络科技有限公司	否	450,000.00	1—2 年	0.74	201,567.53
	否	2,500,000.00	2-3 年	4.10	2,024,751.22
南京宗腾电子科技有限公司	否	2,765,920.10	3 年以上	4.54	2,765,920.10
合计		<b>17,371,120.10</b>		<b>28.50</b>	<b>6,028,834.34</b>

2、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
----	------------	------------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,556,496.18	22,520,509.00
合计	2,556,496.18	22,520,509.00

(1) 其他应收款情况

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,273,708.53	717,212.35	2,556,496.18	23,908,574.67	1,388,065.67	22,520,509.00
合计	3,273,708.53	717,212.35	2,556,496.18	23,908,574.67	1,388,065.67	22,520,509.00

①坏账准备

A. 2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
其他应收款单位 1				
其他应收款单位 2				
其他				
合计				
组合计提：				
组合 1：应收其他拆借款、代垫市场费	1,725,443.35	37.08	639,799.09	账龄的风险特征
组合 2：应收保证金、押金、备用金	945,217.00	5.00	47,260.85	合同账期内
组合 3：即征即退增值	603,048.18	5.00	30,152.41	合同账期内
组合 4：应收关联方				
合计	3,273,708.53		717,212.35	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,936,860.15			1,936,860.15
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	719,647.80			719,647.80
本期转销				
本期核销	500,000.00			500,000.00
其他变动				
2019 年 12 月 31 余额	<b>717,212.35</b>			<b>717,212.35</b>

A、 本报告期实际核销的其他应收款情况：

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	500,000.00
合计	<b>500,000.00</b>

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
浙江宝烁信息科技有限公司	销售款	500,000.00	款项预计不能收回	股东大会核准	否
合计		<b>500,000.00</b>			

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
押金、保证金、备用金	945,217.00	9,686,898.95
软件即征即退	603,048.18	4,523,755.06
代垫市场费用	1,233,756.83	69,504.41
暂借款	491,686.52	827,735.00
合并范围内关联方往来		8,800,681.25
合计	<b>3,273,708.53</b>	<b>23,908,574.67</b>

(2) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
软件即征即退	否	即征即退增值税	603,048.18	1年以内	18.42	30,152.41
安洋	否	代垫市场费	306,860.41	1年以内	9.37	16,723.89
	否	代垫市场费	270,351.15	1-2年	8.26	57,125.20
上海浦东软件园股份有限公司	否	保证金、押金	42,613.00	1年以内	1.30	2,130.65
	否	保证金、押金	427,285.00	2-3年	13.05	21,364.25
廖安	否	代垫市场费	336,000.00	1-2年	10.26	70,996.80
于志强	否	代垫市场费	320,545.27	1-2年	9.79	67,731.22
合计			<b>2,306,703.01</b>		<b>70.45</b>	<b>266,224.42</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	42,008,162.78		42,008,162.78	42,008,162.78		42,008,162.78
合计	<b>42,008,162.78</b>		<b>42,008,162.78</b>	<b>42,008,162.78</b>		<b>42,008,162.78</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
黑龙江安衡讯信息安全测评技术服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
SXIS HONGKONG Co.,LIMITED	8,162.78			8,162.78
久盈世纪(北京)科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
上海艾讯云计算有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
陕西上讯信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
北京上讯思宇信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
减：长期投资减值准备				

被投资单位	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
合计	42,008,162.78			42,008,162.78

#### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	129,103,100.65	87,587,168.07	117,639,883.92	89,926,019.03
其他业务	54,605.25		1,110,698.19	
合计	129,157,705.90	87,587,168.07	118,750,582.11	89,926,019.03

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
自主产品	34,991,919.44	21,646,952.84	10,549,036.70	6,432,155.61
第三方产品	73,543,728.91	54,246,098.23	82,302,154.13	66,981,699.00
安全运维	20,567,452.30	11,694,117.00	24,788,693.09	16,512,164.42
合计	129,103,100.65	87,587,168.07	117,639,883.92	89,926,019.03

(3) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件与信息技术服务	129,103,100.65	87,587,168.07	117,639,883.92	89,926,019.03
合计	129,103,100.65	87,587,168.07	117,639,883.92	89,926,019.03

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	3,247,739.37	1,031,079.92	2,223,219.07	1,170,201.96
华北地区	33,250,286.69	16,774,268.82	37,945,633.02	26,076,733.43
华东地区	69,723,829.74	58,728,328.85	56,490,368.17	46,155,141.83
华南地区	11,659,649.15	6,178,738.46	15,038,852.03	12,456,087.16
华中地区	1,657,337.56	1,075,532.00	662,718.42	289,496.85
西北地区	2,531,489.87	2,145,886.10	4,173,425.78	3,367,807.35
西南地区	7,032,768.27	1,653,333.92	1,105,667.43	410,550.45
合计	129,103,100.65	87,587,168.07	117,639,883.92	89,926,019.03

#### 5、投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
理财产品收益	13,099.96	191,708.89
权益法核算的长期股权投资收益		
处置可供出售金融资产产生的投资收益		521,867.60
持有至到期投资期间取得的投资收益		
合计	13,099.96	713,576.49

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经营性损益明细表

项目	2019 年度	说明
非流动性资产处置损益	13,240.10	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,637,047.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	20,084.04	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-94,500.00	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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	19,079.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,594,951.86	
减：非经常性损益的所得税影响数	414,691.67	
非经常性损益净额	2,180,260.19	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	138,879.24	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,041,380.95	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.95%	0.0067	0.0067
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.63%	-0.0114	-0.0114

上海上讯信息技术股份有限公司

2020年04月28日



附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 498 号 20 号楼 3 楼