



吉联新软

NEEQ:833683

上海吉联新软件股份有限公司

SHANGHAI GILLION NEW SOFTWARE CO.,LTD



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记

2019年3月，公司携手江南石油集团打造大罐联危化品智慧物流平台。该平台为危化品物流提供车货匹配、油库预约、物流可视化、供应链金融等服务。提升化工物流的运作效率，加强危化品物流的安全保障。

---

2019年3月，公司签约国家电网陕西宝鸡&杨凌自动化立体仓库建设项目，该项目作为陕西省智慧供应链的试点项目，探索电力仓库如何在县级仓库实现智能化、自动化的管理流程，为陕西电网系统全面推广智能仓储打下坚实的基础和起到示范效应。

---

2019年4月，公司中标全球捷运物流有限公司仓储物流一体化信息管理系统项目，该项目以订单为驱动，全程可视化跟踪，支持方便、灵活的仓储业务配置，解决单证、客服、仓库、财务等业务痛点，规范及优化工作流程，提高运营效率。

---

2019年5月，公司携手中集物流启动中集物流订舱中心项目，为中集物流规划建设面向船公司的统一订舱通道，实现各口岸订舱业务集约化管理，基于服务中台理念实现中集物流数字化平台战略转型。

---

2019年8月，公司中标外运订舱中心项目。该项目提供订舱、提单、舱单、VGM等专业化船公司服务，开创了外运中台化战略的新局面。

---

2019年9月，公司中标中车四方精益物流信息化建设（WMS）项目，为中车四方股份物流搭建与数字化工厂配套的精益物流体系，提升物流作业效率及管理能力，降低物流管理成本，促进物流自动化和智能化，是中车工业物联网平台的重要组成部分。

---

2019年9月，公司承建中交中心海事局电子政务项目，以上海局具体实践为蓝本，强化海事电子政务信息化顶层设计，实现海事政务服务的统一申请、统一受理、集中办理、统一反馈，推动构建全国统一规范的海事一体化政务平台。

---

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
吉联新软、公司、本公司、股份公司	指	上海吉联新软件股份有限公司
母公司	指	上海吉联新软件股份有限公司,不包括其控股子公司
吉联有限,有限公司	指	上海吉联新软件有限公司,公司前身
拓锋投资	指	平潭综合实验区拓锋禾玺股权投资合伙企业(有限合伙), 持股 16.27%的股东
粒夏投资	指	上海粒夏投资管理合伙企业(有限合伙), 持股 5.13%的股东
弘骥投资	指	弘骥(上海)投资中心(有限合伙), 持股 2%的股东
厦门吉联	指	厦门吉联科技有限公司, 公司全资子公司
卡行天下	指	上海卡行天下供应链管理有限公司, 公司参股公司
上海直联/直联网络	指	上海直联网络科技有限公司, 公司全资子公司
厦门吉联新	指	厦门吉联新信息技术有限公司, 公司全资子公司
珀嘉科技	指	上海珀嘉科技有限公司, 公司控股子公司
菜鸟供应链	指	浙江菜鸟供应链管理有限公司, 参股公司股权受让方
普洛斯	指	苏州普洛斯企业服务有限公司, 参股公司股权受让方
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	上海吉联新软件股份有限公司股东大会
董事会	指	上海吉联新软件股份有限公司董事会
监事会	指	上海吉联新软件股份有限公司监事会
《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	《上海吉联新软件股份有限公司章程》
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
VGM	指	“VERIFIED GROSS MASS”的缩写, 官方叫法: 核实的集装箱总重, 是指货物总重以及集装箱皮重的总合, 包括包装以及垫料。
WMS	指	“Warehouse Management System”的缩写, 译名: 仓库管理系统。该系统是通过入库业务、出库业务、仓库调拨、库存调拨和虚仓管理等功能, 综合批次管理、物料对应、库存盘点、质检管理、虚仓管理和即时库存管理等功能综合运用的管理系统, 有效控制并跟踪仓库业务的物流和成本管理全过程, 实现完善的企业仓储信息管理。该系统可以独立执行库存操作, 与其他系统的单据和凭证等结合使用, 可提供更为完整全面的企业业务流程和财务管理信息。
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元



## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人潘文艺、主管会计工作负责人赵晓华及会计机构负责人（会计主管人员）赵晓华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
核心技术人员流失及核心工艺技术失密的风险	<p>本公司属于技术密集型企业，技术人员的经验和研发能力对最终产品的品质影响较大。随着行业的发展,行业内企业对核心技术人才的争夺将日趋激烈,尽管公司部分核心技术人员直接或间接持有公司股份,并且公司出台了一系列激励机制以避免核心技术人员流失，但如果出现核心技术人员流失的情况，将对公司生产经营带来不利影响。新产品的开发和改进是公司保持持续盈利能力的关键，公司的核心技术是经过多年的实践积累的结晶，不同的技术将直接影响到产品的品质、技术指标和市场竞争力，公司的核心技术由少数核心技术人员掌握，如果核心工艺技术因核心技术人员流失等原因而失密，将对公司生产经营产生不利影响。</p>
经营业绩波动的风险	<p>报告期内,公司经营成果和经营性现金流主要来源于软件技术的研发与销售。虽然公司客户在综合物流领域逐渐增加，远洋运输行业客户仍占很大比例，所以如果下游客户由于自身业务规模的萎缩，对软件服务及产品的需求可能随之下降，这将导致公司经营业绩可能下降的风险。</p>
公司治理风险	<p>虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系,完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但仍需管理层及员工持续学习并在日常业务实践中严格遵守，公司依然存在一定的治理不规范风险。</p>
客户集中的风险	<p>公司的下游行业很大一部分是远洋运输企业。该行业的市场格局、业务模式以及公司所处的发展阶段共同决定了其客户集中程度相对较高。2019 年公司前五大客户销售额合计占当期营业收入的比重为 42.98%。客户的相对集中可能给公司的经营带来一定风险，如果下游主要客户的生产经营发生重大不利变化，将直接影响到公司的生产经营，给公司经营业绩造成不利影响。</p>
应收账款坏账风险	<p>报告期末公司应收账款余额为 10,237.45 万元，扣除坏账准备后的应收账款净额为 9,414.73 万元，应收账款净额占资产总额的比例为 48.37%。公司账龄在一年以内的非关联方应收账款余额为 8,165.56 万元，占比 79.76%,账龄结构良好。其中应收账款前五大客户的余额为 4,823.98 万元，约占应收账款 47.13%。</p> <p>公司按照规定合理制定了应收账款坏账准备会计政策，并按照既定政策计提了应收账款坏账准备。公司业务客户为合作多年的大型公司，具有良好的信用和较强的实力，按期回款情况良好，回收风险较小，但如果个别客户出现财务状况恶化，支付能力下降等情况，导致公司不能及时收回应收账款或发生坏账，将对公司业绩、现金流和生产经营产生一定影响。</p>

行业竞争激烈的风险	<p>物流 IT 解决方案市场是高度开放的市场,潜力巨大,在今后相当长的时期内将保持旺盛的需求,随着涉足该领域的国内外软件企业数量不断增加,市场竞争日益激烈,公司发展会经受一定的压力。由于市场尚未形成规范成熟的标准体系,增加了客户选择初期甄别的难度,使得价格比较容易成为衡量的标准,部分中小型市场参与者以低价格抢占市场。作为行业龙头企业,吉联新软多年来投入巨额资金用于研发和人才积累,以高端品质产品和服务面向市场,与部分中小型市场参与者相比难以形成价格优势。若公司不能保持产品的先进性及服务的优越性,将在市场竞争中处于不利地位。</p>
股权较为分散的风险	<p>公司目前共有在册股东 17 名,公司董事长潘文艺持股比例最高,为 33.79%。除潘文艺外,前五名股东拓锋投资、顾钱彬、陈春峰、粒夏投资分别持股 16.27%、14.20%、6.06%、5.13%,单一股东持股比例均不超过 50%。</p> <p>为保证公司治理结构及控制权的稳定,提高决策效率,2014 年 12 月 1 日,公司 9 名自然人股东梁骏、陈春峰、方加来、孙剑峰、芮秀、梁祥胜、王家浩、洪定清、吴雨槟与潘文艺签订一致行动人协议,由潘文艺代为独立行使除分红、转让以外的全部股东权利,协议有效期为自协议签订之日起 10 年。2017-2018 年度,上述签署一致行动人协议中的梁祥胜、王家浩、芮秀将股份进行了部分或全部转让。截止 2019 年 12 月 31 日,潘文艺通过直接持股及受托行使表决权,合计控制公司 2,366.20 万股股份对应的表决权,占公司表决权总数的 57.43%。</p> <p>根据上述股权委托管理协议,若股东梁骏、陈春峰、方加来、孙剑峰、芮秀、梁祥胜、洪定清、吴雨槟对公司目前在册股东以外第三人转让所持公司股份,转让部分所对应的委托管理关系将自动解除。</p> <p>若发生上述股东同时大量对外转让股权的极端情况,潘文艺先生对公司的控制力将减弱,进而可能对公司决策效率带来不利影响。</p>
人力成本上涨的风险	<p>人力成本系公司的主要经营成本,公司员工工资及福利支出是软件开发业务成本和各项费用的主要部分。随着国内物价水平的持续上涨,公司员工工资及福利也呈现上涨趋势,公司从而面临营业成本及费用上升的局面。公司主要通过不断改进软件开发和项目管理流程来提高工作效率和单位产出,同时也通过不断的技术升级提升公司产品和服务的附加值。尽管如此,未来随着经济发展、生活成本的上升、行业对专业人才的争夺,人力成本上升的趋势不可避免,公司的人力成本存在上升的风险。</p>
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	上海吉联新软件股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI GILLION NEW SOFTWARE CO., LTD
证券简称	吉联新软
证券代码	833683
法定代表人	潘文艺
办公地址	上海市浦东新区杨高南路 428 号 3 号楼 6 楼 AB 单元

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵晓华
职务	财务总监
电话	021-50277113
传真	021-50277115
电子邮箱	zhaoxh@gillion.com.cn
公司网址	www.gillion.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区杨高南路 428 号 3 号楼 6 楼 AB 单元(200127)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 11 月 14 日
挂牌时间	2015 年 10 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	计算机软件的开发、设计、制作、销售,系统集成,物流系统工程 设计、开发,以上相关业务的技术咨询、技术培训、技术服务,货物与技术的进出口。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	41,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	潘文艺
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：潘文艺；一致行动人：梁骏、陈春峰、方加来、孙剑峰、芮秀、梁祥胜、洪定清、吴雨槟。

#### 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	91310000782449338F	否
注册地址	上海市浦东新区张江高科技园区 郭守敬路 351 号 2 号楼 A614 室	否
注册资本	41,200,000.00	否
<p>根据公司经营需要,经第三届董事会第七次会议审议通过,将原注册地址变更为上海市浦东新区杨高南路 428 号 3 号楼 6 楼 AB 单元。待股东大会审议通过后生效。</p>		

#### 五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张勇、陆颖甲
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

#### 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	126,224,857.11	110,327,061.80	14.41%
毛利率%	33.21%	39.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,446,629.42	23,352,100.11	-16.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,252,951.52	18,896,251.78	-8.70%
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）	12.41%	17.27%	-
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）	11.01%	13.97%	-
基本每股收益	0.47	0.57	-16.72%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	194,635,331.01	164,691,050.14	18.18%
负债总计	27,812,043.17	17,773,819.18	56.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	166,363,860.38	146,917,230.96	13.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.04	3.57	13.24%
资产负债率%（母公司）	10.31%	11.36%	-
资产负债率%（合并）	14.29%	10.79%	-
流动比率	5.42	7.66	-
利息保障倍数	134.72	160.14	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,473,488.74	9,751,362.62	-54.12%
应收账款周转率	1.34	1.36	-
存货周转率	122.22	159.08	-

说明：存货周转率计算取数口径为当年度主营业务成本。

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.18%	15.83%	-
营业收入增长率%	14.41%	8.97%	-
净利润增长率%	-16.90%	2.41%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	41,200,000	41,200,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-4,045.60
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,564,731.91
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	39,957.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,846.33
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,580,797.53</b>
所得税影响数	387,119.63
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,193,677.90</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	77,289,399.17			
应收票据				
应收账款		77,289,399.17		
应付票据及应付账款	1,909,505.00			
应付票据				
应付账款		1,909,505.00		
可供出售金融资产	4,845,635.00			
其他权益工具投资		4,845,635.00		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司建立、发展、壮大的时期，正是中国互联网经济风起、云涌、震荡、多变的时期。公司专注于物流信息化服务领域，始终贯彻服务客户、成就客户两大主题，不断创新。公司的战略规划一贯遵循技术创新之路，以技术创新、服务创新为公司的核心竞争力，在为客户提供技术服务的同时，结合物流行业的特点，积极与客户探寻新的行业运营与管理方式。公司目前的业务主要有物流信息管理平台 IT 解决方案。“软件免费、服务有偿”的商业模式，可以改变传统物流软件商业模式，从而使庞大的用户群体能够聚集并分享各种应用服务。公司传统业务在目前及未来的一段时间内可确保公司稳定的收入来源，为公司的研发提供重要的资金支持，其次，多年来传统业务形成的稳定客户群体不仅为公司提供营收，更为公司互联网产品的研发提供行业资讯、人才培养及市场积累，这将进一步增强公司的持续经营能力。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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

报告期内，公司以 2019 年度经营计划为目标，通过进一步完善经营管理、增加技术研发投入、开拓销售市场，加强团队建设，稳步提高经营业绩，营业收入实现了一定程度的增长。

报告期末，公司总资产为 194,635,331.01 元，比上年末增长 18.18%；报告期内，实现营业收入 126,224,857.11 元，比去年同期增长 14.41%；营业成本 83,820,730.05 元，比去年同期增长 26.63%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 19,446,629.42 元，比去年同期下降 16.72%；经营现金流量净额 4,473,488.74 元，比去年同期下降 54.12%。

与去年同期相比，总资产增加相对较多，主要原因为公司 2019 年度经营情况良好，实现归属于挂牌公司股东的净利润 19,446,629.42 元。营业收入上升主要源于公司不断开拓新市场。公司积极关注行业发展趋势，准确把握市场需求，在稳定传统行业（航运、船货代业务）的基础上着力开拓新客户，综合物流与平台业务迅速发展。营业成本比去年同期增长较多，主要原因为员工人数增加造成的人力成本的上升及加大对新产品研发的投入。归属于挂牌公司股东的净利润较去年同期下降，主要原因是政府补贴减少。经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降较多，主要原因是销售收入增加，应收账款增加，回款账期较长，个别客户欠款时间较长。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	47,452,738.88	24.38%	42,825,435.31	26.00%	10.81%
应收票据					
应收账款	94,147,295.79	48.37%	77,289,399.17	46.93%	21.81%
存货	642,497.42	0.33%	727,559.06	0.44%	-11.69%
投资性房地产	7,798,937.02	4.01%	7,987,985.67	4.85%	-2.37%
长期股权投资	0.00	-	0.00	-	
固定资产	16,324,154.97	8.39%	16,719,009.34	10.15%	-2.36%
在建工程		0.00%	0.00	-	
短期借款	10,000,000.00	5.14%	1.00	0.00%	999,999,900.00%
长期借款		-		-	
开发支出	9,210,864.75	4.73%	3,626,030.88	2.20%	154.02%
资产总额	194,635,331.01	-	164,691,050.14	-	18.18%

#### 资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司资产负债各项目占总资产的比重有所变化。其中：

- 1、货币资金较去年同期增长10.81%，主要为公司加大对应收款催收力度；
- 2、应收账款余额较去年同期增长21.81%，主要原因为公司营业收入的增加；
- 3、短期借款增加较多主要为子公司厦门吉联向银行借款1000万；
- 4、开发支出较去年同期增长154.02%，主要原因为公司加大对研发的投入，研发项目增多。

### 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	126,224,857.11	-	110,327,061.80	-	14.41%
营业成本	83,820,730.05	66.41%	66,192,300.99	60.00%	26.63%
毛利率	33.21%	-	39.28%	-	-
销售费用	1,684,787.64	1.33%	2,074,883.41	1.88%	-18.80%
管理费用	9,678,867.04	7.67%	9,669,730.80	8.76%	0.09%
研发费用	13,148,496.81	10.42%	12,659,772.08	11.47%	3.86%
财务费用	-1,262,357.94	-1.00%	-1,670,203.64	-1.51%	24.42%
信用减值损失	-578,671.42	-0.46%			
资产减值损失	0	0.00%	-2,343,698.19	-2.12%	100.00%
其他收益	2,826,103.40	2.24%	676,593.23	0.61%	317.70%
投资收益	39,957.55	0.03%	305,224.65	0.28%	-86.91%
公允价值变动收益	-		-		
资产处置收益	156.13	0.00%	-4,404.90	0.00%	103.54%
汇兑收益	-		-		
营业利润	20,855,155.89	16.52%	19,419,389.42	17.60%	7.39%

营业外收入	21,573.43	0.02%	5,318,676.15	4.82%	-99.59%
营业外支出	5,928.83	0.00%	4,721.09	0.00%	25.58%
净利润	19,406,056.88	15.37%	23,352,100.11	21.17%	-16.90%

**项目重大变动原因：**

1. 报告期内，公司营业收入增长14.41%，主要原因为公司不断挖掘新客户，开拓新市场，导致收入的增加；
  2. 报告期内，公司营业成本增长26.63%，主要原因为员工人数增加造成的人力成本的上升；
  3. 报告期内，公司研发费用增长3.86%，主要原因为公司增加对研发项目投入；
- 报告期内，营业利润增加的主要原因是收入增加，净利润减少的主要原因为政府补贴较少。

**(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	125,354,682.21	108,697,799.06	15.32%
其他业务收入	870,174.90	1,629,262.74	-46.59%
主营业务成本	83,724,738.10	66,003,252.34	26.85%
其他业务成本	95,991.95	189,048.65	-49.22%

**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%	
技术开发服务	120,188,828.88	95.88%	102,351,645.07	94.16%	17.43%
销售收入	5,165,853.33	4.12%	6,346,153.99	5.84%	-18.60%
合计	125,354,682.21	100.00%	108,697,799.06	100.00%	15.32%

**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%	
国内收入	117,507,013.60	93.74%	99,014,787.56	91.09%	18.68%
国外收入	7,847,668.61	6.26%	9,683,011.50	8.91%	-18.95%
合计	125,354,682.21	100.00%	108,697,799.06	100.00%	15.32%

**收入构成变动的的原因：**

报告期内技术开发收入与销售收入占营业收入比例无重大变化。  
报告期内国内收入与国外收入占营业收入比例无重大变化。

**(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	北京国电通网络技术有限公司	19,602,048.25	15.53%	否



2	中国外运股份有限公司	16,469,026.62	13.05%	否
3	运易通科技有限公司	6,264,680.21	4.96%	否
4	中集现代物流发展有限公司	6,080,557.10	4.82%	否
5	宝能物流集团有限公司	5,835,083.02	4.62%	否
合计		54,251,395.20	42.98%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海上尚自动化技术有限公司	2,723,235.00	45.93%	否
2	广运机电（苏州）有限公司	804,000.00	13.56%	否
3	厦门翰林汇力信息技术有限公司	515,270.00	8.69%	否
4	上海智圭物联网科技有限公司	339,400.00	5.72%	否
5	北京众拓自动化设备有限公司	336,000.00	5.67%	否
合计		4,717,905.00	79.57%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,473,488.74	9,751,362.62	-54.12%
投资活动产生的现金流量净额	-9,877,555.84	-4,060,006.67	-143.29%
筹资活动产生的现金流量净额	10,343,923.39	-3,155,420.91	-

## 现金流量分析：

- 1.报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 54.12%，原因为 2019 年员工人数增加造成的人力成本上升，为员工支付的现金增加；
- 2.报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-987.76 万元，主要原因为购建固定资产及无形资产支出增加；
- 3.报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 1,034.39 万元，原因为 2019 年子公司厦门吉联向银行借款 1,000.00 万元。

## (三) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有 3 家全资子公司，1 家控股子公司，具体如下：

- 1、报告期内，公司全资子公司厦门吉联科技有限公司 2019 年实现销售收入 29,915,994.43 元，净利润 2,172,685.95 元；
- 2、报告期内，公司全资子公司上海直联网络科技有限公司 2019 年实现销售收入 0.00 元，净利润 -354.66 元；
- 3、报告期内，公司全资子公司厦门吉联新信息技术有限公司 2019 年实现销售收入 19,247,060.89 元，净利润-2,934,500.45 元。
- 4、报告期内，公司基于扩展销售，拓展市场的考虑，于 2019 年 2 月 15 日与雷小英共同成立上海珀嘉科技有限公司，主要从事计算机科技专业领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务；计算机软硬件及配件开发及销售；计算机信息系统集成等业务，注册资本 5,000,000.00 元，公司持有 65%股权，截止 2019 年 12 月 31 日，公司实际出资 1,300,000.00 元，雷小英实际出资 500,000.00 元。报告期内，珀嘉科技主要致力于研发，暂未实现盈利。

## 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

##### 重要会计政策变更：

1.财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

合并资产负债表中，“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 77,289,399.17 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 1,909,505.00 元。

母公司资产负债表中，“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 61,586,651.55 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 1,452,200.00 元。

2.财政部于 2017 年度修订了《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》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

合并资产负债表中，“可供出售金融资产”减少 4,845,635.00 元，“其他权益工具投资”增加 4,845,635.00 元。

母公司资产负债表中，“可供出售金融资产”减少 4,845,635.00 元，“其他权益工具投资”增加 4,845,635.00 元。

3.财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4.财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

报告期内会计估计未发生变化，未发现重大会计差错更正。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司战略定位清晰，主营业务、目标客户方向在报告期内没有变化，市场规模不断扩大，主营业务收入稳步增长，公司营业利润也实现了一定程度的增长。公司具有持续经营能力。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1. 核心技术人员流失及核心工艺技术失密的风险

本公司属于技术密集型企业，技术人员的经验和研发能力对最终产品的品质特性具有重要作用。随着行业的发展，行业内企业对核心技术人才的争夺将日趋激烈，尽管公司部分核心技术人员直接或间接持有公司股份，且公司出台了一系列激励机制以避免核心技术人员流失，但如果出现核心技术人员流失的情况，将对公司生产经营带来不利影响。

新产品的开发和改进是公司保持持续盈利能力的关键，公司的核心工艺技术是经过多年的实践和积累的结果，不同的工艺技术将直接影响到产品的品质、技术指标和市场竞争力，公司的核心技术由少数核心技术人员掌握，如果核心工艺技术因核心技术人员流失等原因而失密，将对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：通过建立良好的员工考核激励机制留住核心人才，并适时引进高端人才。与核心技术人员签署保密协议。

#### 2. 经营业绩波动的风险

报告期内，公司经营成果和经营性现金流主要来源于软件技术的研发与销售。虽然公司客户在综合物流领域逐渐增加，远洋运输行业客户仍占很大比例，所以如果下游客户由于自身业务规模的萎缩，对软件服务及产品的需求可能随之下降，这将导致公司经营业绩可能下降的风险。

应对措施：通过不断拓展新的客户以及研发适用于新行业的产品，从而减少对传统大客户的依赖，形成覆盖多行业多元化的业务结构，并积极开展战略转型升级，利用自身优势，拥抱大数据，将“互联网+”作为现阶段主要战略目标。

#### 3. 公司治理风险

虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但仍需管理层及员工持续学习并在日常业务实践中严格遵守，因此短期内公司治理依然存在一定的不规范风险。

应对措施：公司自上而下加强制度的执行力度；同时，不断完善公司议事、决策制度，及时履行信息披露义务。

#### 4. 客户集中的风险

公司的下游行业很大一部分是远洋运输企业。该行业的市场格局、业务模式以及公司所处的发展阶段共同决定了其客户集中程度相对较高。2019 年公司前五大客户销售额合计占当期营业收入的比重为 42.98%。客户的相对集中可能给公司的经营带来一定风险，如果下游主要客户的生产经营发生重大不利变化，将直接影响到公司的生产经营，给公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：加强新客户和新的业务领域的开拓，降低对大客户的依赖。

#### 5. 应收账款坏账风险

报告期末公司应收账款余额为 10,237.45 万元，扣除坏账准备后的应收账款净额为 9,414.73 万元，应收账款净额占资产总额的比例为 48.37%。公司账龄在一年以内的非关联方应收账款余额为 8,165.56 万元，占比 79.76%，账龄结构良好。其中应收账款前五大客户的余额为 4,823.98 万元，约占应收账款 47.13%。

公司按照规定合理制定了应收账款坏账准备会计政策，并按照既定政策计提了应收账款坏账准备。公司客户主要是合作多年的大型航运公司，具有良好的信用和较强的实力，按期回款情况良好，公司应收账款回收风险较小，但如果个别客户出现财务状况恶化，支付能力下降等情况，导致公司不能及时收回应收账款或发生坏账，将对公司业绩、现金流和生产经营产生一定影响。

应对措施：公司将加强对客户应收账款催收的力度，确保应收账款违约风险保持在较低水平。

#### 6. 行业竞争激烈的风险

物流 IT 解决方案市场是高度开放的市场，潜力巨大，在今后相当长的时期内将保持旺盛的需求，随着涉足该领域的国内外软件企业数量不断增加，市场竞争日益激烈，对公司的发展带来一定的压力。部分中小型市场参与者以低价格抢占市场，由于尚未形成规范成熟的标准体系，增加了客户选择初期甄别的难度，使得价格成为比较容易衡量的标准。作为行业龙头企业，吉联新软多年来投入巨额资金用于研发和人才积累，以高端品质产品和服务面向市场，与部分中小型市场参与者相比难以形成价格优势。若公司不能保持产品的先进性及服务的优越性，将在市场竞争中处于不利地位。

应对措施：加大公司技术研发投入；升级公司商业模式；增强公司服务能力。

#### 7. 股权较为分散的风险

公司目前共有在册股东 17 名, 公司董事长潘文艺持股比例最高, 为 33.79%。除潘文艺外, 前五名股东拓锋投资、顾钱彬、陈春峰、粒夏投资分别持股 16.27%、14.20%、6.06%、5.13%, 单一股东持股比例均不超过 50%。

为保证公司治理结构及控制权的稳定, 提高决策效率, 2014 年 12 月 1 日, 公司 9 名自然人股东梁骏、陈春峰、方加来、孙剑峰、芮秀、梁祥胜、王家浩、洪定清、吴雨槟与潘文艺签订一致行动人协议, 由潘文艺代为独立行使除分红、转让以外的全部股东权利, 协议有效期为自协议签订之日起 10 年。2017-2018 年度, 上述签署一致行动人协议中的梁祥胜、王家浩、芮秀将股份进行了部分或全部转让。截止 2019 年 12 月 31 日, 潘文艺通过直接持股及受托行使表决权, 合计控制公司 2,366.20 万股股份对应的表决权, 占公司表决权总数的 57.43%。

根据上述股权委托管理协议, 若股东梁骏、陈春峰、方加来、孙剑峰、芮秀、梁祥胜、洪定清、吴雨槟对公司目前一致行动人以外第三人转让所持公司股份, 转让部分所对应的委托管理关系将自动解除。若发生上述股东同时大量对外转让股权的极端情况, 潘文艺先生对公司的控制力将减弱, 进而可能对公司决策效率带来不利影响。

应对措施：股东之间加强沟通, 尽量保持公司股权的稳定性, 避免发生上述极端情形。

#### 8. 人力成本上涨的风险

人力成本系公司的主要经营成本, 公司员工工资及福利支出是软件开发业务成本和各项费用的主要部分。随着国内物价水平的持续上涨, 公司员工工资及福利也呈现上涨趋势, 公司从而面临营业成本及费用上升的局面。公司主要通过不断改进软件开发和项目管理流程来提高工作效率和单位产出, 同时也通过不断的技术升级提升公司产品和服务的附加值。虽然如此, 未来随着经济发展、生活成本的上升、行业对专业人才的争夺, 人力成本上升的趋势不可避免, 公司的人力成本存在上升的风险。

应对措施：通过不断提升公司的营业收入、生产效率、提升投入产出比, 来化解和应对人力成本的上涨。

## (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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

本公司 2018 年 12 月经董事会审议通过，向非关联方上海天行健国际物流有限公司提供 300 万元借款，用于该公司正常业务经营。该笔对外借款金额较小，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响；且公司向该公司提供借款按照年化利率 10%收取利息，不会损害公司和股东的利益。该笔借款于 2019 年 3 月 8 日已归还全部本金 300 万元，结清利息 7.5 万元。

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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019 年 1 月 4 日	2019 年 1 月 7 日	菜鸟供应链、普洛斯	卡行天下 2.1479% 股份	现汇	未支付	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、本公司 2019 年 1 月经董事会及股东大会审议通过拟转让所持卡行天下全部股份，与菜鸟供应链和普洛斯已签订转让协议，约定办理工商登记后生效。在后续谈判中，受让人向参股公司发布告知函终止对参股公司的投资事项，本公司在事后得知以后，与受让人进行了多番沟通，但鉴于当前现实

情况，上述股权转让已不具备继续实施的可能，故该股权转让事宜终止。该事项对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生不利影响。

### （三）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年9月23日	-	挂牌	股份增持承诺	见详细情况 1	正在履行中
董监高	2015年9月23日	-	挂牌	限售承诺	见详细情况 2	正在履行中
其他股东	2015年6月17日	-	挂牌	其他承诺（自行承担税款）	见详细情况 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	见详细情况 4	正在履行中
其他股东	2015年9月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	见详细情况 4	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1. 公司实际控制人潘文艺作出承诺：①对于吉联新软挂牌前本人直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；②本人在担任吉联新软董事、监事或者高管职务期间，每年可转让的股份不超过本人直接或间接所持吉联新软总数的 25%；③本人不在吉联新软担任董事、监事或者高管职务之日起半年内，不转让本人直接或间接持有的吉联新软股份；④对于本人直接或间接持有的吉联新软之股份，只要满足上述任一限制转让条件，即为转让受限股份，本人承诺不对其进行转让处置。

2. 公司董事、监事、高级管理人员承诺：①本人在担任吉联新软董事、监事或者高管职务期间，每年可转让的吉联新软股份不超过本人直接或间接所持吉联新软股份总数的 25%；②本人不在吉联新软担任董事、监事或者高管职务之日起半年内，不转让本人直接或间接持有的吉联新软股份。

3. 2015年6月17日，公司14名股东分别出具《承诺函》，承诺“若主管税务部门对本人在吉联公司改制为股份公司、历次股权转让过程中所涉及的所得税进行追缴，本人将无条件全额承担应由本人承担的相关税款及由此产生的所有费用，不给吉联公司带来任何不利影响。特别地，如果因相关主体已经不再是公司股东、无法找到等原因导致暂时无法缴纳的，则由本承诺函出具之日在册股东个人按出资比例先行承担，事后自行进行追偿，与吉联公司无关。如有税务部门在任何时候依法要求吉联公司补缴税款或吉联公司因此遭受罚款、滞纳金或其他任何损失的，由本承诺函出具之日全体在册股东按出资比例承担，使吉联公司避免遭受损失，不给吉联公司带来任何不利影响。本承诺函自本人签字之日起生效，具有不可撤销的效力。

4. 公司实际控制人潘文艺及持股 5%以上的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺》，表示目前未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务。

报告期内，相关承诺均在遵守执行。

### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	固定资产	抵押	6,192,585.80	3.18%	子公司厦门吉联银行借款的抵押
固定资产	固定资产	抵押	7,597,412.14	3.90%	子公司厦门吉联银行借款的抵押
<b>总计</b>	-	-	<b>13,789,997.94</b>	<b>7.08%</b>	-

1. 厦门吉联科技有限公司于 2017 年 11 月 29 日与中国建设银行厦门市分行签订 300 万的银行借款协议，借款合同号为 HET0351000000201701747。按协议约定厦门吉联将其所有的厦门市思明区望海路 29 号 101、201 单元两处房产用于抵押借款。该笔借款在 2018 年 11 月已到期偿还，截至报告期末，抵押事项尚未解除。

2. 厦门吉联科技有限公司于 2019 年 8 月 26 日与中国银行厦门市分行签订 1000 万的银行借款协议，借款合同号为 492036712SME2019 额。按协议约定厦门吉联将其所有的厦门市思明区望海路 29 号 301、401 单元两处房产用于抵押借款。

## 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	23,268,250	56.48%	0	23,268,250	56.48%
	其中：控股股东、实际控制人	3,480,000	8.45%	0	3,480,000	8.45%
	董事、监事、高管	2,331,250	5.66%	0	2,331,250	5.66%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,931,750	43.52%	0	17,931,750	43.52%
	其中：控股股东、实际控制人	10,440,000	25.34%	0	10,440,000	25.34%
	董事、监事、高管	6,993,750	16.98%	0	6,993,750	16.98%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		41,200,000	-	0	41,200,000	-
普通股股东人数		17				

说明：董事、监事、高管原统计口径包含实际控制人，本年度进行调整，不包含实际控制人。

#### 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	潘文艺	13,920,000	0	13,920,000	33.79%	10,440,000	3,480,000
2	拓锋投资	6,704,000	0	6,704,000	16.27%	0	6,704,000
3	顾钱彬	5,849,000	0	5,849,000	14.20%	4,386,750	1,462,250
4	陈春峰	2,496,000	0	2,496,000	6.06%	1,872,000	624,000
5	粒夏投资	2,113,000	0	2,113,000	5.13%	0	2,113,000
6	梁祥胜	2,008,000	0	2,008,000	4.87%	0	2,008,000
7	洪定清	1,332,000	0	1,332,000	3.23%	0	1,332,000
8	吴雨槟	1,096,000	0	1,096,000	2.66%	0	1,096,000
9	孙剑峰	980,000	0	980,000	2.38%	735,000	245,000
10	弘骥投资	824,000	0	824,000	2.00%	0	824,000
11	周宗元	824,000	0	824,000	2.00%	0	824,000
合计		38,146,000	0	38,146,000	92.59%	17,433,750	20,712,250

#### 普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，潘文艺、顾钱彬、孙剑峰均为股东粒夏投资合伙人；陈春峰、梁祥胜、洪定清、吴雨槟、孙剑峰与潘文艺为一致行动人；除此之外，公司前十名股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露：

是 否

截至报告期末，潘文艺直接持有公司 33.79% 的股份，为公司第一大股东，并担任公司法定代表人、董事长及总经理。2014 年 12 月 1 日，公司股东梁骏、陈春峰、方加来、孙剑峰、芮秀、梁祥胜、王家浩、洪定清、吴雨槟 9 名自然人股东与潘文艺分别签署一致行动人协议，在一致行动人协议中，上述股东“不可撤销地、不设限制地及无偿地将除分红权、转让权以外的全部股东权利”授予潘文艺行使，潘文艺可根据自身意思表示独立行使上述受托权利，授权方无条件认可并承担相应法律结果。协议有效期为自协议签订之日起 10 年。2017 年度-2018 年度，上述签署一致行动人协议中的梁祥胜、王家浩、芮秀将股份进行了部分或全部转让。截止 2019 年 12 月 31 日，潘文艺受托独立行使表决权的股票合计 974.20 万股，占公司股本总额的 23.64%。潘文艺通过直接持股及其他一致行动人授权行使表决权，合计控制公司 2,366.20 万股股份对应的表决权，占公司表决权总数的 57.43%。综合持股比例、所持有的表决权比例及对公司实际经营管理的影响力，潘文艺为公司的控股股东及实际控制人。

#### 控股股东及实际控制人基本情况：

潘文艺，男，51 岁，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中欧国际工商学院 EMBA 学位，现任公司董事长、总经理。1991 年 9 月至 1998 年 5 月在广州远洋运输公司任职轮机管理员，1998 年 6 月至 2003 年 4 月任职厦门海环计算机软件有限公司总经理，2003 年 5 月创立厦门吉联科技有限公司，任职公司董事长、总经理，2005 年创立上海吉联新软件有限公司，任职董事长，这期间曾获“厦门火炬十佳青年”、“厦门火炬高新区优秀软件企业家”、“2009 年信息化年度贡献人物”等荣誉称号、同时兼任中国物流采购联合会理事、中欧国际工商学院物流协会理事、上海物流企业家协会理事等。

## 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	抵押借款	中国银行思明支行	银行	3,000,000.00	2019年11月4日	2020年8月11日	4.1325
2	抵押借款	中国银行思明支行	银行	7,000,000.00	2019年9月29日	2020年9月29日	4.1325
合计	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-

### 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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	3.5		

## 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	
潘文艺	董事长	男	1969年1月	EMBA	2018年1月19日	2021年1月18日	是
顾钱彬	董事	男	1965年1月	EMBA	2018年1月19日	2021年1月18日	是
卢春霖	董事	男	1971年1月2月	本科	2018年1月19日	2021年1月18日	否
唐进军	董事	男	1976年4月	硕士研究生	2018年1月19日	2021年1月18日	是
陈春峰	董事	男	1973年1月	硕士研究生	2018年1月19日	2021年1月18日	是
孙剑峰	监事会主席	男	1976年1月0月	硕士研究生	2018年6月13日	2021年6月12日	是
叶少林	监事	男	1984年1月0月	本科	2019年5月15日	2021年6月12日	是
陈正红	职工代表监事	男	1980年2月	大专	2018年6月13日	2021年6月12日	是
潘文艺	总经理	男	1969年1月	EMBA	2018年4月26日	2021年1月18日	是
赵晓华	财务总监	女	1981年7月	硕士研究生	2018年4月26日	2021年1月18日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

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

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。除董事长、总经理潘文艺为公司实际控制人之外，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
潘文艺	董事长兼总经理	13,920,000	0	13,920,000	33.79%	0
卢春霖	董事	0	0	0	0.00%	0
顾钱彬	董事	5,849,000	0	5,849,000	14.20%	0
唐进军	董事	0	0	0	0.00%	0
陈春峰	董事	2,496,000	0	2,496,000	6.06%	0
孙剑峰	监事会主席	980,000	0	980,000	2.38%	0
叶少林	监事	0	0	0	0.00%	0
陈正红	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
赵晓华	财务总监	0	0	0	0.00%	0

合计	-	23,245,000	0	23,245,000	56.43%	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
侯龙辉	监事	离任	-	个人原因
叶少林	代理事业部部门总经理	新任	监事	股东大会选举

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

叶少林，中国国籍，无境外居留权，男，35岁，本科学历。2006年11月至2009年03月，任厦门吉联科技有限公司Java开发工程师；2009年4月至2010年09月，任厦门吉联科技有限公司系统分析师；2010年10月至2015年2月，任厦门吉联科技有限公司船货代事业部项目经理；2015年2月至2019年1月，任厦门吉联科技有限公司代理事业部部门副总经理；2019年1月至今，任厦门吉联科技有限公司代理事业部部门总经理。2019年5月15日至今，任公司监事。
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	40	42
销售人员	4	4
技术人员	449	516
财务人员	6	7
员工总计	499	569

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	24	27
本科	344	406
专科	117	128
专科以下	14	8
员工总计	499	569

## (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

根据公司管理需要，董事长潘文艺提名顾钱彬担任公司总经理职务，经第三届董事会第七次会议审议通过后，顾钱彬担任公司总经理职务，潘文艺不再担任公司总经理的职务。

## 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

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会等制度，形成了比较科学和规范的法人治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制，为公司高效经营提供了制度保证。公司于 2009 年 11 月 17 日召开创立大会，选举产生了公司第一届董事会成员、第一届监事会成员，审议通过了股份公司《公司章程》；公司于同日召开的第一届董事会第一次会议选举产生了公司董事长，并聘任了总经理、财务总监等；同日召开的第一届监事会第一次会议选举产生了公司监事会主席，基本建立了符合股份有限公司要求的公司治理结构。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法独立运作，履行各自的权利、义务，对公司治理结构和内部控制的完善发挥了积极作用。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员严格遵守相关法律法规和《公司章程》的规定，切实履行应尽的职责和义务，未出现任何违法、违规现象和重大缺陷。今后公司将继续密切关注行业发展动态及监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司持续健康发展。

##### 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

自股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规，已通过制定公司章程、三会议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等制度，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护，主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。其次，公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。

公司将在未来继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，督促股东、董事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，以进一步加强公司的规范化管理，保障公司股东的合法权益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度规定的程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。公司重要的人事变动、对外投资、融资等事项均已履行规定程序。截至报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

无。

### (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	3	申请银行授信；购买理财；审议 2018 年度董事会工作报告；审议 2018 年度总经理工作报告；审议 2018 年年度年报、2019 年年度半年报、2019 年度预算和 2018 年度决算方案；审议 2018 年度利润分配方案；审议会计师事务所续聘；审议对外投资；审议募集资金使用与存放专项报告等。
监事会	2	公司更换监事；审议 2018 年度监事会工作报告；审议 2018 年年度年报、2019 年年度半年报、2019 年度预算和 2018 年度决算方案；审议 2018 年度利润分配方案；审议会计师事务所续聘；审议募集资金使用与存放专项报告等。
股东大会	2	选举监事；审议 2018 年度年报、2019 年度预算和 2018 年度决算方案；审议 2018 年度董事会和监事会工作报告；审议 2018 年度利润分配方案；审议会计师事务所续聘；审议对外投资；审议募集资金使用与存放专项报告等。

#### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司“三会”的召集、召开和表决程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定。公司严格履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及公司相关规定，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

## 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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，公司建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系，并能得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。



**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关人员在年报信息披露过程中，按照国家相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定规范运作。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。报告期内，公司严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <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	信会师报字[2020]第 ZA11863 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	张勇、陆颖甲
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	190,000.00
审计报告正文：	

### 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	2019 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	47,452,738.88	42,825,435.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	94,147,295.79	77,289,399.17
应收款项融资			
预付款项			90,566.04
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（三）	8,482,007.91	8,294,953.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（四）	642,497.42	727,559.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,145.16	39,793.72
<b>流动资产合计</b>		<b>150,744,685.16</b>	<b>129,267,706.63</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		-	4,845,635.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资	五（五）	4,845,635.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（六）	7,798,937.02	7,987,985.67
固定资产	五（七）	16,324,154.97	16,719,009.34
在建工程			0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	2,934,884.31	58,439.40
开发支出	五（九）	9,210,864.75	3,626,030.88
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	2,776,169.80	2,186,243.22
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>43,890,645.85</b>	<b>35,423,343.51</b>
<b>资产总计</b>		<b>194,635,331.01</b>	<b>164,691,050.14</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十一）	10,000,000.00	1.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	398,900.00	1,909,505.00
预收款项	五（十三）	1,691,379.95	166,828.01
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	8,847,575.49	7,951,197.50
应交税费	五（十五）	5,311,767.55	5,270,109.78
其他应付款	五（十六）	1,562,420.18	1,576,177.89
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>27,812,043.17</b>	<b>16,873,819.18</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			900,000.00
<b>非流动负债合计</b>			<b>900,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>27,812,043.17</b>	<b>17,773,819.18</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十七）	41,200,000.00	41,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	19,388,407.21	19,388,407.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	11,917,421.87	9,884,652.73
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	93,858,031.30	76,444,171.02
归属于母公司所有者权益合计		166,363,860.38	146,917,230.96
少数股东权益		459,427.46	
<b>所有者权益合计</b>		<b>166,823,287.84</b>	<b>146,917,230.96</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>194,635,331.01</b>	<b>164,691,050.14</b>

法定代表人：潘文艺      主管会计工作负责人：赵晓华      会计机构负责人：赵晓华

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		14,776,509.48	13,701,594.87
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	十一（一）	89,235,566.05	61,586,651.55
应收款项融资			
预付款项			90,566.04
其他应收款	十一（二）	18,629,827.15	29,617,583.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		639,875.42	727,559.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>123,281,778.10</b>	<b>105,723,955.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	4,845,635.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	14,250,215.38	12,950,215.38
其他权益工具投资		4,845,635.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,521,013.96	1,467,715.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,712.25	26,780.63
开发支出		2,104,105.36	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,241,000.12	1,045,411.67
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,972,682.07</b>	<b>20,335,758.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>147,254,460.17</b>	<b>126,059,713.31</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		134,000.00	1,452,200.00
预收款项		1,633,049.95	88,500.01
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,580,778.32	3,902,346.64
应交税费		4,872,427.82	4,832,949.97

其他应付款		3,966,436.36	3,143,640.40
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>15,186,692.45</b>	<b>13,419,637.02</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			900,000.00
<b>非流动负债合计</b>			<b>900,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>15,186,692.45</b>	<b>14,319,637.02</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		41,200,000.00	41,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,543,293.52	19,543,293.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,917,421.87	9,884,652.73
一般风险准备			
未分配利润		59,407,052.33	41,112,130.04
<b>所有者权益合计</b>		<b>132,067,767.72</b>	<b>111,740,076.29</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>147,254,460.17</b>	<b>126,059,713.31</b>

法定代表人：潘文艺

主管会计工作负责人：赵晓华

会计机构负责人：赵晓华

### （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>		<b>126,224,857.11</b>	<b>110,327,061.80</b>
其中：营业收入	五（二十一）	126,224,857.11	110,327,061.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>107,657,246.88</b>	<b>89,541,387.17</b>
其中：营业成本	五（二十一）	83,820,730.05	66,192,300.99

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十二）	586,723.28	614,903.53
销售费用	五（二十三）	1,684,787.64	2,074,883.41
管理费用	五（二十四）	9,678,867.04	9,669,730.80
研发费用	五（二十五）	13,148,496.81	12,659,772.08
财务费用	五（二十六）	-1,262,357.94	-1,670,203.64
其中：利息费用		156,075.61	155,421.91
利息收入		914,055.74	590,641.11
加：其他收益	五（二十七）	2,826,103.40	676,593.23
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十八）	39,957.55	305,224.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）	-578,671.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-2,343,698.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	156.13	-4,404.90
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>20,855,155.89</b>	<b>19,419,389.42</b>
加：营业外收入	五（三十一）	21,573.43	5,318,676.15
减：营业外支出	五（三十二）	5,928.83	4,721.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>20,870,800.49</b>	<b>24,733,344.48</b>
减：所得税费用	五（三十三）	1,464,743.61	1,381,244.37
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>19,406,056.88</b>	<b>23,352,100.11</b>
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）		19,406,056.88	23,352,100.11
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）		-40,572.54	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		19,446,629.42	23,352,100.11
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>19,406,056.88</b>	<b>23,352,100.11</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>19,446,629.42</b>	<b>23,352,100.11</b>
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		<b>-40,572.54</b>	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		<b>0.47</b>	<b>0.57</b>
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：潘文艺    主管会计工作负责人：赵晓华    会计机构负责人：赵晓华

#### （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>	十一（四）	<b>112,076,958.56</b>	<b>94,105,032.79</b>
减：营业成本	十一（四）	76,801,932.04	59,726,496.36
税金及附加		193,554.10	163,160.67
销售费用		1,684,787.64	2,064,083.41
管理费用		5,326,955.39	6,029,458.72
研发费用		6,173,875.67	6,143,145.63
财务费用		-85,043.79	-7,194.11
其中：利息费用			
利息收入		89,924.21	18,480.16
加：其他收益		1,475,412.70	612,204.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	39,957.55	305,224.65
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）		-1,303,922.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,911,779.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		156.13	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>22,192,500.97</b>	<b>18,991,531.50</b>
加：营业外收入		200.00	3,910,752.55
减：营业外支出		5,927.80	4,086.09
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>22,186,773.17</b>	<b>22,898,197.96</b>
减：所得税费用		1,859,081.74	2,127,974.60
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>20,327,691.43</b>	<b>20,770,223.36</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,327,691.43	20,770,223.36
（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>		<b>20,327,691.43</b>	<b>20,770,223.36</b>
<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：潘文艺

主管会计工作负责人：赵晓华

会计机构负责人：赵晓华

**（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		109,195,496.24	101,630,760.68
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		261,371.49	676,593.23
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	11,195,824.46	8,544,748.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>120,652,692.19</b>	<b>110,852,102.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,024,277.40	9,423,080.32
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		86,134,998.27	68,221,206.26
支付的各项税费		7,194,923.69	5,882,187.94
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	10,825,004.09	17,574,265.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>116,179,203.45</b>	<b>101,100,740.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,473,488.74</b>	<b>9,751,362.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		39,957.55	305,224.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,464.03	6,301.09
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>44,421.58</b>	<b>311,525.74</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,921,977.42	4,371,532.41
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,921,977.42</b>	<b>4,371,532.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,877,555.84</b>	<b>-4,060,006.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00	
取得借款收到的现金		20,800,000.00	1.00
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>21,300,000.00</b>	<b>1.00</b>
偿还债务支付的现金		10,800,001.00	3,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,075.61	155,421.91
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,956,076.61</b>	<b>3,155,421.91</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,343,923.39</b>	<b>-3,155,420.91</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>537,447.28</b>	<b>1,270,501.41</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>5,477,303.57</b>	<b>3,806,436.45</b>
加：期初现金及现金等价物余额		41,975,435.31	38,168,998.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>47,452,738.88</b>	<b>41,975,435.31</b>

法定代表人：潘文艺 主管会计工作负责人：赵晓华 会计机构负责人：赵晓华

#### (六) 母公司现金流量表

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		83,460,526.31	86,120,569.24
收到的税费返还		258,412.70	612,204.05
收到其他与经营活动有关的现金		13,629,109.14	5,644,452.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>97,348,048.15</b>	<b>92,377,226.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,311,992.40	7,896,619.07
支付给职工以及为职工支付的现金		42,108,165.31	32,380,104.26
支付的各项税费		6,437,228.02	5,073,376.19
支付其他与经营活动有关的现金		34,521,784.36	47,901,496.27
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>92,379,170.09</b>	<b>93,251,595.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,968,878.06</b>	<b>-874,369.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		39,957.55	305,224.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		156.13	4,086.09
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>40,113.68</b>	<b>309,310.74</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,634,077.13	594,459.22
投资支付的现金		1,300,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,934,077.13</b>	<b>594,459.22</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,893,963.45</b>	<b>-285,148.48</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			
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>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,074,914.61	-1,159,518.27
加：期初现金及现金等价物余额		13,701,594.87	14,861,113.14
六、期末现金及现金等价物余额		14,776,509.48	13,701,594.87

法定代表人：潘文艺

主管会计工作负责人：赵晓华

会计机构负责人：赵晓华

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	41,200,000.00				19,388,407.21				9,884,652.73		76,444,171.02		146,917,230.96
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	41,200,000.00				19,388,407.21				9,884,652.73		76,444,171.02		146,917,230.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,032,769.14		17,413,860.28	459,427.46	19,906,056.88
（一）综合收益总额											19,446,629.42	-40,572.54	19,406,056.88
（二）所有者投入和减少资本												500,000.00	500,000.00
1. 股东投入的普通股												500,000.00	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									2,032,769.14		-2,032,769.14		
1. 提取盈余公积									2,032,769.14		-2,032,769.14		

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>	41,200,000.00				19,388,407.21				11,917,421.87		93,858,031.30	459,427.46	166,823,287.84

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	41,200,000.00				19,388,407.21				7,807,630.39		55,169,093.25		123,565,130.85
加：会计政策变更													0

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	41,200,000.00				19,388,407.21			7,807,630.39		55,169,093.25			123,565,130.85
<b>三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)</b>								2,077,022.34		21,275,077.77			23,352,100.11
(一) 综合收益总额										23,352,100.11			23,352,100.11
(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								2,077,022.34		-2,077,022.34			
1. 提取盈余公积								2,077,022.34		-2,077,022.34			
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>	<b>41,200,000.00</b>				<b>19,388,407.21</b>			<b>9,884,652.73</b>		<b>76,444,171.02</b>		<b>146,917,230.96</b>

法定代表人：潘文艺 主管会计工作负责人：赵晓华 会计机构负责人：赵晓华

#### (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	41,200,000.00				19,543,293.52				9,884,652.73		41,112,130.04	111,740,076.29
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,200,000.00				19,543,293.52				9,884,652.73		41,112,130.04	111,740,076.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,032,769.14		18,294,922.29	20,327,691.43
（一）综合收益总额											20,327,691.43	20,327,691.43
（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									2,032,769.14		-2,032,769.14		
1. 提取盈余公积									2,032,769.14		-2,032,769.14		
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>	41,200,000.00				19,543,293.52				11,917,421.87		59,407,052.33	132,067,767.72	

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	41,200,				19,543,				7,807,630.39		22,418,	90,969,	

	000.00				293.52						929.02	852.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	41,200,000.00				19,543,293.52				7,807,630.39		22,418,929.02	90,969,852.93
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>									2,077,022.34		18,693,201.02	20,770,223.36
（一）综合收益总额											20,770,223.36	20,770,223.36
（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									2,077,022.34		-2,077,022.34	
1. 提取盈余公积									2,077,022.34		-2,077,022.34	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本年期末余额	41,200,000.00				19,543,293.52				9,884,652.73		41,112,130.04	111,740,076.29
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	----------------

法定代表人：潘文艺

主管会计工作负责人：赵晓华

会计机构负责人：赵晓华

# 上海吉联新软件股份有限公司

## 二〇一九年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、 公司基本情况

#### （一） 公司概况

上海吉联新软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为上海吉联新软件有限公司，成立时注册资本为 100 万元，于 2005 年 11 月 14 日领取了上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的注册号为 310115000923328 的企业法人营业执照。根据 2009 年 11 月 17 日股东会决议，上海吉联新软件有限公司全体股东作为发起人将公司类型变更为股份有限公司，并以经京都天华会计师事务所有限公司审计的截至 2009 年 9 月 30 日的净资产 56,543,293.52 元，按照《公司法》中关于“有限责任公司变更为股份有限公司时，折合的实收股本总额不得高于公司净资产”的有关规定，按 1.413582338：1 的比例折合为股份公司股本 4,000 万元，其余 16,543,293.52 元计入资本公积。公司股本结构如下：

股东名称	出资金额	所占比例%
潘文艺	11,656,000.00	29.14
张江汉世纪创业投资有限公司	6,704,000.00	16.76
梁祥胜	2,832,000.00	7.08
林坤隆	2,832,000.00	7.08
张保文	2,832,000.00	7.08
陈春峰	2,496,000.00	6.24
顾钱彬	2,000,000.00	5.00
周宗元	1,664,000.00	4.16
洪定清	1,332,000.00	3.33
吴雨槟	1,096,000.00	2.74
孙剑峰	800,000.00	2.00
方加来	664,000.00	1.66
陈和林	664,000.00	1.66
梁骏	664,000.00	1.66
王家浩	664,000.00	1.66
芮秀	532,000.00	1.33
许路	400,000.00	1.00

股东名称	出资金额	所占比例%
范仕良	168,000.00	0.42
合计	40,000,000.00	100.00

上述出资已经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2009）第 103 号验资报告验证，并于 2009 年 12 月 25 日领取上海工商行政管理局核发的 310115000923328 号营业执照，注册资本和股本均为 4,000.00 万元。

根据公司 2014 年 12 月 26 日股东会决议，林坤隆拟将其持有的 3.5%股权转让给顾钱彬、3.58%股权转让给潘文艺，张保文将其持有的 7.08%股权转让给顾钱彬，陈和林将其持有的 1.66%股权转让给潘文艺，范仕良将其持有的 0.42%股权转让给潘文艺，转让后公司股权结构变更为：

股东名称	出资金额	所占比例%
潘文艺	13,920,000.00	34.80
张江汉世纪创业投资有限公司	6,704,000.00	16.76
顾钱彬	6,232,000.00	15.58
梁祥胜	2,832,000.00	7.08
陈春峰	2,496,000.00	6.24
周宗元	1,664,000.00	4.16
洪定清	1,332,000.00	3.33
吴雨槟	1,096,000.00	2.74
孙剑峰	800,000.00	2.00
方加来	664,000.00	1.66
梁骏	664,000.00	1.66
王家浩	664,000.00	1.66
芮秀	532,000.00	1.33
许路	400,000.00	1.00
合计	40,000,000.00	100.00

2015 年 9 月 23 日，经全国中小企业股份转让系统股转系统函[2015]6078 号函同意，本公司发行的人民币普通股在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，股票简称“吉联新软”，股票代码“833683”。挂牌时注册资本和股本均为 4,000.00 万元。

根据公司 2015 年 11 月 12 日股东会决议，公司采用非公开发行方式向上海粒夏投资管理合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股 120 万股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 3.50 元，募集资金总额为 420.00 万元。发行后公司注册资本为人民币 4,120 万元，每股面值 1 元，折股份总数 4,120 万股。其中：有限售条件的流通股份为 18,084,000 股，占股份总数 43.89%，无限售条件的流通股份为 23,116,000 股，占

股份总数 56.11%。募集资金净额等于募集资金总额。募集资金净额超过新增注册资本部分计入资本公积(股本溢价)。本次增资已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字[2016]第 150025 号验资报告验证。2016 年 7 月 15 日三证合一后公司的统一社会信用代码：91310000782449338F。截至 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本和股本均为 4,120.00 万元，股权结构如下：

股东名称	出资金额	所占比例%
潘文艺	13,920,000.00	33.79
平潭综合实验区拓锋禾玺股权投资合伙企业（有限合伙）	6,704,000.00	16.27
顾钱彬	5,849,000.00	14.20
陈春峰	2,496,000.00	6.06
上海粒夏投资管理合伙企业（有限合伙）	2,113,000.00	5.13
梁祥胜	2,008,000.00	4.87
洪定清	1,332,000.00	3.23
吴雨槟	1,096,000.00	2.66
孙剑峰	980,000.00	2.38
周宗元	824,000.00	2.00
弘骥（上海）投资中心（有限合伙）	824,000.00	2.00
方加来	684,000.00	1.66
梁骏	664,000.00	1.61
芮秀	482,000.00	1.17
王家东	412,000.00	1.00
张碧云	412,000.00	1.00
许路	400,000.00	0.97
合计	41,200,000.00	100.00

本公司注册地为上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 A614 室。经营范围：计算机软件的开发、设计、制作、销售、系统集成，物流系统工程设计、开发，以上相关业务的技术咨询、技术培训、技术服务、货物与技术的进出口。本公司属软件行业，主要为航运、物流、仓储及物流相关的企事业单位提供信息系统的设计、技术支持和技术咨询服务，主要产品有吉联智慧电商管理平台 E-Business、吉联 FR2011 物流链全程信息化管理平台 Freight. Net、吉联航运综合信息管理平台 G-Marine、吉联综合物流管理平台 LSMP 等。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，公司基本组织架构为实行董事长领导下的 CEO 负责制，设立航运事业部、代理事业部、综合物流事业部、平台事业部、投资部、研发中心、质控中心、财务部、总裁办等。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
厦门吉联科技有限公司
上海直联网络科技有限公司
厦门吉联新信息技术有限公司
上海珀嘉科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司不存在对自报告期末起 12 个月的持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### 2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置

价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

###### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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(债务工具)；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## **2、金融工具的确认依据和计量方法**

### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

#### **(1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债  
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续

计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
  - (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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



### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### （2）应收款项坏账准备：

##### ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

##### ② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2	关联方（合并报表范围内）
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2.00	2.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上：		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：库存商品。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### (十一) 应收款项坏账准备

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

##### 1、 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款和其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款和其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2.00	2.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款和其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款和其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

##### 2、 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（九）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的

减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

#### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2	关联方（合并报表范围内）
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	2.00	2.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

#### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关

税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、

(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

## （十三）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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

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

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

##### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40.00-50.00	5.00-10.00	1.80-2.38
办公设备	年限平均法	5.00	5.00-10.00	18.00-19.00
运输设备	年限平均法	5.00-8.00	5.00-10.00	11.25-19.00
其他设备	年限平均法	5.00	5.00-10.00	18.00-19.00

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而



发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或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必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
软件	5.00	直线法
专利权	5.00	直线法

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

公司开发支出的具体确认依据：（1）项目通过前期需求调研、审查及市场分析，已经制定出完善的开发计划，进入实质性开发阶段；（2）已经完成了全部计划的系统设计活动，并可以使其达到原设计规划中的功能、特征和技术认证；（3）项目与公司相关，可以有效提升现有的技术水平和能力；给公司带来经济利益；（4）已经配备足够的技术支持和技术能力，同时能够保证有充足的财务资源和其他资源支持；（5）可以单独核算项目发生的支出，对同时实施多项研究开发活动的情况下，可以按照一定的标准在各项研究开发活动之间进行分配。

本公司研究开发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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### (十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公室装修费，在受益期内平均摊销。

## **(十九) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年

金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十）收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则

#### ①销售商品

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

#### 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，本公司于资产负债表日按完

工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

### ③让渡资产使用权

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

### ④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## 2、 具体原则

### ①自行开发软件产品销售收入

自行开发软件产品是指拥有自主知识产权的软件产品。

不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

### ②定制软件收入

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。其收入确认原则及方法为：

A、软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

B、软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入。工程完工进度按如下方法确定：a.已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；b.已经发生的成本占估计总成本的比例。在已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例能够可靠确定时，按照 a 方法确定工程完工进度，若已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例无法可靠确定时，按照 b 方法确定工程完工进度。

C、对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

### ③软件服务收入

软件服务是指本公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。包括但不限于：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；二次开发服务业务；其他为客户（包括使用非公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。

软件服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

### ④让渡使用权收入

按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定并应同时满足：

A、与交易相关的经济利益能够流入公司；

B、收入金额能够可靠地计量。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期

资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

## 2、 确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：



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

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

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## (二十三) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## (二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	N/A	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 77,289,399.17 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 1,909,505.00 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 61,586,651.55 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 1,452,200.00 元。

(2) 执行《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》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《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》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初

留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
非交易性的可供出售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”。	N/A	可供出售金融资产： 减少 4,845,635.00 其他权益工具投资： 增加 4,845,635.00	可供出售金融资产： 减少 4,845,635.00 其他权益工具投资： 增加 4,845,635.00

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)	4,845,635.00	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以成本计量(权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,845,635.00
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

## 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益(债务工具)	4,845,635.00	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益 (权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,845,635.00
	以成本计量(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)  
 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)  
 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 2、重要会计估计变更

无

## 3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	42,825,435.31	42,825,435.31			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
应收账款	77,289,399.17	77,289,399.17			
应收款项融资	不适用				
预付款项	90,566.04	90,566.04			
其他应收款	8,294,953.33	8,294,953.33			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
存货	727,559.06	727,559.06			
其他流动资产	39,793.72	39,793.72			
<b>流动资产合计</b>	<b>129,267,706.63</b>	<b>129,267,706.63</b>			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	4,845,635.00	不适用	4,845,635.00	-	4,845,635.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
其他权益工具投资	不适用	4,845,635.00	4,845,635.00		4,845,635.00
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	7,987,985.67	7,987,985.67			
固定资产	16,719,009.34	16,719,009.34			
无形资产	58,439.40	58,439.40			
开发支出	3,626,030.88	3,626,030.88			
递延所得税资产	2,186,243.22	2,186,243.22			
<b>非流动资产合计</b>	<b>35,423,343.51</b>	<b>35,423,343.51</b>			
<b>资产总计</b>	<b>164,691,050.14</b>	<b>164,691,050.14</b>			
流动负债：					
短期借款	1.00	1.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
应付账款	1,909,505.00	1,909,505.00			
预收款项	166,828.01	166,828.01			
应付职工薪酬	7,951,197.50	7,951,197.50			
应交税费	5,270,109.78	5,270,109.78			
其他应付款	1,576,177.89	1,576,177.89			
<b>流动负债合计</b>	<b>16,873,819.18</b>	<b>16,873,819.18</b>			
非流动负债：					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他非流动负债	900,000.00	900,000.00			
<b>非流动负债合计</b>	<b>900,000.00</b>	<b>900,000.00</b>			
<b>负债合计</b>	<b>17,773,819.18</b>	<b>17,773,819.18</b>			
所有者权益：					
股本	41,200,000.00	41,200,000.00			
资本公积	19,388,407.21	19,388,407.21			
盈余公积	9,884,652.73	9,884,652.73			
未分配利润	76,444,171.02	76,444,171.02			
归属于母公司所有者权益	146,917,230.96	146,917,230.96			
合计					
少数股东权益					
<b>所有者权益合计</b>	<b>146,917,230.96</b>	<b>146,917,230.96</b>			
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>164,691,050.14</b>	<b>164,691,050.14</b>			

### 母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	13,701,594.87	13,701,594.87			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
应收账款	61,586,651.55	61,586,651.55			
应收款项融资	不适用				
预付款项	90,566.04	90,566.04			
其他应收款	29,617,583.60	29,617,583.60			
存货	727,559.06	727,559.06			



项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
<b>流动资产合计</b>	105,723,955.12	105,723,955.12			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	4,845,635.00	不适用	4,845,635.00	-	4,845,635.00
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期股权投资	12,950,215.38	12,950,215.38			
其他权益工具投资	不适用	4,845,635.00	4,845,635.00		4,845,635.00
其他非流动金融资产	不适用				
固定资产	1,467,715.51	1,467,715.51			
无形资产	26,780.63	26,780.63			
递延所得税资产	1,045,411.67	1,045,411.67			
<b>非流动资产合计</b>	20,335,758.19	20,335,758.19			
<b>资产总计</b>	126,059,713.31	126,059,713.31			
流动负债：					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
应付账款	1,452,200.00	1,452,200.00			
预收款项	88,500.01	88,500.01			
应付职工薪酬	3,902,346.64	3,902,346.64			
应交税费	4,832,949.97	4,832,949.97			
其他应付款	3,143,640.40	3,143,640.40			
<b>流动负债合计</b>	13,419,637.02	13,419,637.02			
非流动负债：					
其他非流动负债	900,000.00	900,000.00			
<b>非流动负债合计</b>	900,000.00	900,000.00			
<b>负债合计</b>	14,319,637.02	14,319,637.02			
所有者权益：					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
股本	41,200,000.00	41,200,000.00			
资本公积	19,543,293.52	19,543,293.52			
盈余公积	9,884,652.73	9,884,652.73			
未分配利润	41,112,130.04	41,112,130.04			
<b>所有者权益合计</b>	111,740,076.29	111,740,076.29			
<b>负债和所有者权益总计</b>	126,059,713.31	126,059,713.31			

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

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	5%、6%、13%、16%
城市维护建设税<2>	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加<3>	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税<1>	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	<1>	<2>	<3>
	企业所得税税率	城市维护建设税税率	地方教育费附加税率
上海吉联新软件股份有限公司	15%	1%	2%
厦门吉联科技有限公司	15%	7%	2%
上海直联网络科技有限公司	25%	1%	2%
厦门吉联新信息技术有限公司	25%	7%	2%
上海珀嘉科技有限公司	25%	5%	2%

##### (二) 税收优惠

1、2011 年上海市第二批复审认定高新技术企业名单的通知，2011 年 10 月 20 日上海市浦东新区科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定本公司为高新技术企业（证书编号为 GF201131000440），有效期三年（自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日），2013 年、2014 年本公司的企业所得税税率为 15%。2014 年 9 月 4 日本公司取得了换发的高新技术企业证书（证书编号 GR201431000773），有效期三年，2015 年、2016 年度本公司的企业所得税税率为 15%。2017 年 10 月 23 日公司取得了换发的高新技术企业证书（证书编号 GR201731000168），有效期三年，2019 年度本公司的企业所得税税率为 15%。

2、2012 年 1 月 16 日，经厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税

务局、福建省厦门市地方税务局厦科联[2012]6号文件批准，厦门吉联被认定为高新技术企业。认定有效期三年（自2012年1月1日至2014年12月31日）。2014年9月30日厦门吉联取得了换发的高新技术企业证书（证书编号GR201435100110），有效期三年，2015年、2016年度厦门吉联的企业所得税税率为15%。2017年10月10日厦门吉联取得了换发的高新技术企业证书（证书编号GR201735100089），有效期三年，2019年度厦门吉联的企业所得税税率为15%。

3、根据财税字财税[2011]111号文件附件三《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。本公司提供的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税，本公司根据在科技局认定的技术合同，享受免征增值税的优惠政策。

4、根据《财政部税务总局公告2019第39号》自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。公告所称生产、生活性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务（以下称四项服务）取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。本公司属于现代服务中的信息技术服务行业，自2019年4月1日起适用加计抵减政策，按照当期可抵扣进项税额的10%计提当期加计抵减额。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	16,302.99	9,923.43
银行存款	47,436,435.89	41,965,511.88
其他货币资金	-	850,000.00
合计	47,452,738.88	42,825,435.31
其中：存放在境外的款项总额	-	-

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	-	850,000.00
合计	-	850,000.00

## (二) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	81,655,642.94	60,468,059.14
1 至 2 年	12,756,850.11	16,419,735.28
2 至 3 年	2,898,076.96	3,335,364.38
3 至 4 年	885,579.76	1,754,414.38
4 至 5 年	860,784.28	204,886.02
5 年以上	3,317,531.71	3,162,645.69
小计	102,374,465.76	85,345,104.89
减：坏账准备	8,227,169.97	8,055,705.72
合计	94,147,295.79	77,289,399.17

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	339,600.00	0.33	339,600.00	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款	339,600.00	0.33	339,600.00	100.00	
按组合计提坏账准备	102,034,865.76	99.67	7,887,569.97	7.73	94,147,295.79
其中：					
信用风险特征	102,034,865.76	99.67	7,887,569.97	7.73	94,147,295.79
合计	102,374,465.76	100.00	8,227,169.97		94,147,295.79

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,005,504.89	99.60	7,716,105.72	9.08	77,289,399.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	339,600.00	0.40	339,600.00	100.00	
合计	85,345,104.89	100.00	8,055,705.72		77,289,399.17

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京爱蜂潮科技有限公司	339,600.00	339,600.00	100.00	涉及诉讼，虽胜诉，但至今未收回
合计	339,600.00	339,600.00		

## 按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：信用风险特征

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	81,655,642.94	1,633,112.86	2.00
1 至 2 年	12,756,850.11	1,275,685.01	10.00
2 至 3 年	2,898,076.96	869,423.09	30.00
3 至 4 年	885,579.76	442,789.88	50.00
4 至 5 年	860,784.28	688,627.42	80.00
5 年以上	3,317,531.71	3,317,531.71	100.00
合计	102,374,465.76	8,227,169.97	

确定该组合依据的说明详见本报告附注“三、（十一）应收款项坏账准备”。

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
信用减值损失	8,055,705.72	8,055,705.72	171,464.25			8,227,169.97
合计	8,055,705.72	8,055,705.72	171,464.25			8,227,169.97

本期计提坏账准备金额 171,464.25 元。

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京国电通网络技术有限公司	17,473,493.26	17.07	349,469.87
中国外运股份有限公司	10,896,955.20	10.64	217,939.10
青岛日日顺物流有限公司	10,366,690.43	10.13	711,393.40
运易通科技有限公司	5,104,699.07	4.99	102,093.98
中集现代物流发展有限公司	4,397,991.14	4.30	87,959.82
合计	48,239,829.10	47.13	1,468,856.17

### (三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	8,482,007.91	8,294,953.33
合计	8,482,007.91	8,294,953.33

#### 1、 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,337,974.76	6,739,533.72
1 至 2 年	1,508,837.34	1,143,777.32
2 至 3 年	678,760.69	905,682.71
3 至 4 年	865,682.71	24,526.00
4 至 5 年	24,326.00	72,849.00
5 年以上	433,786.00	368,737.00
小计	9,849,367.50	9,255,105.75
减：坏账准备	1,367,359.59	960,152.42
合计	8,482,007.91	8,294,953.33

## (2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,849,367.50	100.00	1,367,359.59	13.88	8,482,007.91
其中：					
信用风险特征	9,849,367.50	100.00	1,367,359.59	13.88	8,482,007.91
合计	9,849,367.50	100.00	1,367,359.59	13.88	8,482,007.91

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,255,105.75	100.00	960,152.42	10.37	8,294,953.33



类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	9,255,105.75	100.00	960,152.42	10.37	8,294,953.33

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,337,974.76	126,759.49	2.00
1 至 2 年	1,508,837.34	150,883.73	10.00
2 至 3 年	678,760.69	203,628.21	30.00
3 至 4 年	865,682.71	432,841.36	50.00
4 至 5 年	24,326.00	19,460.80	80.00
5 年以上	433,786.00	433,786.00	100.00
合计	9,849,367.50	1,367,359.59	

确定该组合依据的说明详见本报告附注“三、(十一) 应收款项坏账准备”。

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	134,790.68	825,361.74		960,152.42
年初余额在本期	134,790.68	825,361.74		960,152.42
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		415,238.35		415,238.35
本期转回	8,031.18			8,031.18
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	126,759.50	1,240,600.09		1,367,359.59

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	6,739,533.72	2,515,572.03		9,255,105.75
年初余额在本期	6,739,533.72	2,515,572.03		9,255,105.75
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增		995,820.71		995,820.71
本期直接减记	401,558.96			401,558.96
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	6,337,974.76	3,511,392.74		9,849,367.50

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
信用减值损失	960,152.42	960,152.42	415,238.35	8,031.18		1,367,359.59
合计	960,152.42	960,152.42	415,238.35	8,031.18		1,367,359.59

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
员工借款、备用金	6,173,506.11	3,497,747.39
押金保证金	1,611,961.85	1,466,861.85
社保公积金	398,009.80	340,677.82
应收可供出售金融资产处置款	842,852.00	842,852.00
单位往来	818,635.24	3,000,000.00
其他	4,402.50	106,966.69
合计	9,849,367.50	9,255,105.75

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
李亚娟	备用金	839,665.71	1 年以内	8.53	16,793.31
北京北方联讯科技发展有限公司	往来款	740,000.00	1 年以内	7.51	14,800.00
陈少华	借款	533,000.00	1 年以内	5.41	10,660.00
上海总部上海由由置业有限公司	押金	531,648.00	1 年以上	5.40	468,795.60
陈春如	借款	523,446.00	1 年以内	5.31	10,468.92
合计		3,167,759.71		32.16	521,517.83

## (四) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	642,497.42		642,497.42	727,559.06		727,559.06
合计	642,497.42		642,497.42	727,559.06		727,559.06

## (五) 其他权益工具投资

### 1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额
上海卡行天下供应链管理有限公司 2.1479%股权	4,845,635.00
合计	4,845,635.00

## (六) 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	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	9,657,209.99			9,657,209.99
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	9,657,209.99			9,657,209.99
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	1,669,224.32			1,669,224.32
(2) 本期增加金额	189,048.65			189,048.65
—计提或摊销	189,048.65			189,048.65
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	1,858,272.97			1,858,272.97
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(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	7,798,937.02			7,798,937.02
(2) 上年年末账面价值	7,987,985.67			7,987,985.67

## (七) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	16,324,154.97	16,719,009.34
合计	16,324,154.97	16,719,009.34

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	其他	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	17,133,838.69	1,010,801.00	7,778,882.24	58,870.00	25,982,391.93
（2）本期增加金额			709,112.46		709,112.46
—购置			709,112.46		709,112.46
（3）本期减少金额			205,653.82		205,653.82
—处置或报废			205,653.82		205,653.82
（4）期末余额	17,133,838.69	1,010,801.00	8,282,340.88	58,870.00	26,485,850.57
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	2,960,967.89	845,662.82	5,403,768.88	52,983.00	9,263,382.59
（2）本期增加金额	335,123.80	79,350.48	670,203.78		1,084,678.06
—计提	335,123.80	79,350.48	670,203.78		1,084,678.06
（3）本期减少金额			186,365.05		186,365.05
—处置或报废			186,365.05		186,365.05
（4）期末余额	3,296,091.69	925,013.30	5,887,607.61	52,983.00	10,161,695.60
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					
（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	13,837,747.00	85,787.70	2,394,733.27	5,887.00	16,324,154.97
（2）上年年末账面价值	14,172,870.80	165,138.18	2,375,113.36	5,887.00	16,719,009.34

## (八) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	专利权	电脑软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	18,900.00	9,925,046.57	9,943,946.57
(2) 本期增加金额	2,000.00	3,626,030.88	3,628,030.88
—购置	2,000.00		2,000.00
—内部研发		3,626,030.88	3,626,030.88
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	20,900.00	13,551,077.45	13,571,977.45
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	5,634.16	9,879,873.01	9,885,507.17
(2) 本期增加金额	3,583.35	748,002.63	751,585.97
—计提	3,583.35	748,002.63	751,585.97
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	9,217.51	10,627,875.64	10,637,093.14
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(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	11,682.49	2,923,201.81	2,934,884.31
(2) 上年年末账面价值	13,265.84	45,173.56	58,439.40

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占期末原值的 99.85%。

## (九) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化 开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部 开发支出	...	确认为无形 资产	计入当 期损益	...				
智慧物流管理云平台	3,626,030.88			3,626,030.88				2018/1/1	本年已取得计算机软件著作权登记证书	已完成验收
运道零担物流一体化管理软件		1,822,976.64				1,822,976.64		2019/6/1		截止到报告日研发进度为 70%
供应链物流智能结算软件		2,104,105.36				2,104,105.36		2019/1/1	通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项，满足资本化条件	截止到报告日研发进度为 100%，达到验收要求，已验收通过，已提交专利申请
吉联数据服务平台		3,606,366.53				3,606,366.53		2019/1/1		
运道区域零担 SAAS 平台软件 V1.0		1,677,416.22				1,677,416.22		2019/1/1		
合计	3,626,030.88	9,210,864.75		3,626,030.88		9,210,864.75				



## (十) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,594,174.88	1,443,402.62	9,015,858.14	1,356,669.58
可抵扣亏损	7,460,424.69	1,332,767.18	4,105,801.07	829,573.64
合计	17,054,599.57	2,776,169.80	13,121,659.21	2,186,243.22

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	5,834,593.02	3,231,761.50
合计	5,834,593.02	3,231,761.50

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020	2,939,036.84	2,939,036.84	
2021	292,724.66	292,724.66	
2022	1,161,295.66		
2023	1,441,535.86		
合计	5,834,593.02	3,231,761.50	

## (十一) 短期借款

## 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	10,000,000.00	
信用借款		1.00
合计	10,000,000.00	1.00

公司将位于福建省厦门市思明区望海路 29 号 301、401 单元抵押给了中国银行思明支行抵押合同编号“492036712SME2019 抵”获得了 1,500 万元的授信额度，

借款合同编号“492036712SME2019 额”，期末尚未到期的短期借款为 1,000 万元。

## (十二) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	398,900.00	1,909,505.00
合计	398,900.00	1,909,505.00

## (十三) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,587,649.95	166,828.01
1-2 年	103,730.00	
合计	1,691,379.95	166,828.01

## (十四) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,924,302.19	83,223,623.96	82,324,088.31	8,823,837.84
离职后福利-设定提存计划	26,895.31	2,198,506.42	2,201,664.08	23,737.65
合计	7,951,197.50	85,422,130.38	84,525,752.39	8,847,575.49

### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,732,983.01	77,680,473.35	76,634,341.96	8,779,114.40
(2) 职工福利费		93,570.34	93,570.34	
(3) 社会保险费	13,908.38	2,099,116.61	2,097,687.71	15,337.28

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	12,463.29	1,834,275.25	1,833,067.21	13,671.33
工伤保险费	134.44	45,742.60	45,644.23	232.81
生育保险费	1,310.65	219,098.76	218,976.27	1,433.14
(4) 住房公积金	14,904.50	2,546,686.78	2,545,457.28	16,134.00
(5) 工会经费和职工教育经费	162,506.30	803,776.88	953,031.02	13,252.16
合计	7,924,302.19	83,223,623.96	82,324,088.31	8,823,837.84

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	26,239.90	2,124,649.13	2,127,871.02	23,018.01
失业保险费	655.41	73,857.29	73,793.06	719.64
合计	26,895.31	2,198,506.42	2,201,664.08	23,737.65

### (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,909,301.09	1,795,222.01
企业所得税	2,856,529.42	3,052,304.89
个人所得税	306,353.17	200,112.18
城市维护建设税	31,102.38	31,696.66
房产税	98,758.34	96,676.61
教育费附加	56,699.62	54,125.71
土地使用税	15,223.77	19,029.72
印花税	-	624.30
地方教育费附加	37,799.76	20,317.70
合计	5,311,767.55	5,270,109.78

### (十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	1,562,420.18	1,576,177.89
合计	1,562,420.18	1,576,177.89

## 1、其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付职工培训费	118,800.84	57,672.43
关怀基金	17,670.00	14,890.00
押金质保金	100,000.00	100,000.00
差旅报销款	104,639.45	350,400.75
其他	1,221,309.89	1,053,214.71
合计	1,562,420.18	1,576,177.89

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
梁祥胜	13,000.00	未报销培训费
厦门保驾护航网络科技有限公司	100,000.00	收取房屋租赁押金
关怀基金	12,500.00	尚未发放的关怀基金
合计	125,500.00	

## (十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	41,200,000.00						41,200,000.00

## (十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	19,388,407.21			19,388,407.21
合计	19,388,407.21			19,388,407.21

**(十九) 盈余公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,884,652.73	2,032,769.14		11,917,421.87
合计	9,884,652.73	2,032,769.14		11,917,421.87

**(二十) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	76,444,171.02	55,169,093.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	76,444,171.02	55,169,093.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,446,629.42	23,352,100.11
减：提取法定盈余公积	2,032,769.14	2,077,022.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	93,858,031.30	76,444,171.02

**(二十一) 营业收入和营业成本**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,354,682.21	83,724,738.10	108,697,799.06	66,003,252.34
其他业务	870,174.90	95,991.95	1,629,262.74	189,048.65
合计	126,224,857.11	83,820,730.05	110,327,061.80	66,192,300.99

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	125,354,682.21	108,697,799.06

项目	本期金额	上期金额
其中：销售商品	5,165,853.33	6,346,153.99
提供服务	120,188,828.88	102,351,645.07
其他业务收入	870,174.90	1,629,262.74
其中：房屋租金	870,174.90	1,629,262.74
合计	126,224,857.11	110,327,061.80

#### 主营业务成本构成占比：

项目	本期		上期	
	发生额	构成占比%	发生额	构成占比%
原材料	4,574,119.58	5.46	2,035,098.41	3.08
人工成本	62,539,251.47	74.61	51,637,390.76	78.24
设备折旧	329,518.65	0.39	258,674.62	0.39
技术服务费	4,680,113.95	5.58	4,401,663.66	6.67
间接支出--差旅费	8,296,754.63	9.90	5,985,297.63	9.07
其他	3,400,971.77	4.06	1,685,127.26	2.55
合计	83,820,730.05	100.00	66,003,252.34	100.00

#### (二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	56,178.44	56,929.86
教育费附加	102,535.90	99,679.44
地方教育费附加	64,444.01	39,729.13
房产税	300,472.97	352,125.76
土地增值税	30,447.54	38,059.44
印花税	32,644.42	28,379.90
合计	586,723.28	614,903.53

#### (二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,011,248.33	912,684.65

项目	本期金额	上期金额
差旅费	182,524.39	406,888.03
租赁费	28,301.88	29,575.47
车辆使用费	21,171.40	23,379.96
业务招待费	63,947.60	132,121.87
办公费	8,000.20	36,314.56
咨询顾问费	265,836.70	485,831.82
邮电通讯费	383.61	202.97
交通费	11,003.00	24,838.69
固定资产折旧	5,513.93	5,045.39
会议费	30,000.00	18,000.00
资质认证费	28,301.89	
其他	28,554.71	
合计	1,684,787.64	2,074,883.41

#### (二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,649,467.89	3,430,630.39
办公费	189,223.53	236,376.10
差旅费	451,295.02	477,840.91
交通费	16,249.14	49,951.59
业务招待费	318,139.70	126,668.14
水电物业费	746,969.93	556,530.07
邮电通讯费	61,771.76	297,670.19
车辆使用费	168,442.95	128,872.64
固定资产折旧	637,640.81	504,964.80
无形资产摊销	751,585.97	402,325.66
咨询服务费	385,760.27	955,703.23
租赁费	1,945,048.46	2,178,279.07
残疾人保障金	60,684.71	66,888.74
会议费	7,785.33	19,499.89
装修修理费	93,693.81	23,230.00



项目	本期金额	上期金额
会员费	1,500.00	8,600.00
招聘费	68,005.93	150,712.88
其他	125,601.83	54,986.50
合计	9,678,867.04	9,669,730.80

**(二十五) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
吉联 G-Ship 智能船舶管理云平台		1,706,561.74
吉联统一用户权限管理系统 v1.0		926,291.17
吉联主数据管理系统 V1.0		2,018,470.28
吉联智能关务云平台 V1.0		2,362,616.91
吉联图像识别及统一认证平台 V1.0		1,762,058.44
吉联综合物流仓储管理云平台		2,212,858.01
吉联航运经营绩效智能分析云平台 v1.0		1,670,915.53
吉联散运经营管理云平台软件 V1.0	1,703,507.99	
吉联智慧供应链物流管理软件 V1.0	1,975,728.07	
吉联集装箱支线运输云平台软件 V1.0	3,216,431.07	
吉联智慧供应链运输监控平台软件 V1.0	2,957,444.60	
吉联危化品智慧物流软件 V1.0	1,890,159.97	
吉联智能货运软件 V1.0	1,405,225.11	
合计	13,148,496.81	12,659,772.08

**(二十六) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	156,075.61	155,421.91
减：利息收入	914,055.74	590,641.11
汇兑损益	-546,847.51	-1,270,501.41
其他	42,469.70	35,516.97
合计	-1,262,357.94	-1,670,203.64

## (二十七) 其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	152,134.86	600,650.05	与收益相关（1）
个税手续费补贴	33,822.01	75,943.18	与收益相关（2）
增值税加计扣除	75,414.62		与收益相关（3）
政府补助	2,564,731.91		与收益相关（4）
合计	2,826,103.40	676,593.23	

（1）根据财（2011）100号文件，公司分别于2019年1月、3月收国家金库增值税即征即退款共计152,134.86元。

（2）根据《财政部国家税务总局中国人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行[2005]365号），2019年4月15日收到国家税务总局上海市浦东新区保税区税务局个税手续费补贴2,648.20元；公司于2019年5月24日收到上海市浦东新区地方税务局个税手续费补贴31,173.81元。

（3）根据财政部、税务总局和海关总署印发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告2019年第39号），公司于2019年增值税加计抵减共计75,414.62元。

## （4）计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
企业研发经费补助	729,600.00	与收益相关<1>
技术交易奖励金	232,244.00	与收益相关<2>
担保费补贴	32,988.00	与收益相关<3>
浦东新区十三五补贴	260,000.00	与收益相关<4>
上海市特色产业中小企业专项发展资金	900,000.00	与收益相关<5>
厦门市商务局出口贴息	71,373.00	与收益相关<6>
计算机软件著作权登记证书累计奖	100,000.00	与收益相关<7>
高企备案奖励	100,000.00	与收益相关<8>
招用应届毕业生社保补贴	54,759.11	与收益相关<9>
浦东新区财政局职工培训费补贴	57,000.00	与收益相关<10>
民营经济扶持基金	16,867.00	与收益相关<11>
厦门市社会保险管理中心稳岗补助	9,900.80	与收益相关<12>
合计	2,564,731.91	

<1> 根据《福建省科学技术厅 福建省财政厅关于印发福建省企业研发经费分段补助实施细则（修订）的通知》（闽科计〔2018〕14号）和《福建省科学技术厅 福建省财政厅、福建省统计局关于开展企业研发经费投入 2018 年度补助和 2019 年度预补助申报工作的通知》（闽科资函〔2019〕13号），公司于 2019 年 4 月 30 日收到厦门市科技局补助金额 290,100.00 元；

根据厦门市科学技术局、厦门市财政局《关于 2019 年第一批企业研发费用拟补助企业的公示》，为了引导企业持续加大研发经费投入，公司于 2019 年 6 月收到实际补助金额 439,500.00 元。

<2> 根据《厦门市促进科技成果转移转化若干规定》（厦府〔2017〕132号）、《2018 年技术交易奖励金拟兑现情况表》，公司于 2019 年 6 月 30 日收到厦门市科学技术局技术交易奖励金 232,244.00 元。

<3> 根据厦门市财政局、厦门市科技局、《厦门市科技信贷及保险扶持管理办法》、《关于印发厦门市科技信贷及保险扶持管理办法的通知》（厦科联〔2018〕28号），为了缓解厦门市中小微企业融资难题，公司于 2019 年 7 月 31 日收到担保费补贴 32,988.00 元。

<4> 根据《“十三五”期间浦东新区财政扶持经济发展的意见》（浦府〔2017〕18号），公司于 2019 年 12 月 9 日收到上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金补贴 260,000.00 元。

<5> 根据《上海市中小企业发展专项资金管理办法》，公司于 2012 年经上海创远企业管理咨询有限公司代理申请上海市特色产业中小企业专项发展资金，并于 2015 年收到 900,000.00 元的政府补贴。截止到目前，“吉联物流园区公共信息化服务平台”项目已完成当初设立的目标，新产品投放市场，近 5 年持续产生经济收益。故本期将其自递延收益转入当期收益。

<6> 根据《厦门市商务局关于申报 2018 年度技术出口和技术进口贴息资金的通知》（厦商务〔2018〕263号），公司为境外企业提供开发软件服务，并于 2019 年 3 月 31 日收到技术出口贴息 71,373.00 元

<7> 根据《思明区促进互联网经济发展办法》（厦思委办〔2015〕61号，以及思明区科技和信息化局，关于开展思明区促进互联网经济发展办法各项政策兑现的通知，公司于 2019 年 4 月 30 日收到厦门市思明区政府计算机软件著作权登记证书累计奖 100,000.00 元。

<8> 根据厦门市科学技术局、厦门市财政局联合制定的《厦门市 市级高新技术企业备案及扶持办法》，对市级高新技术企业通过国家级高新技术企业认定（含重新认定）

的，给予一次性奖励，于 2019 年 3 月 31 日收到高企备案奖励 100,000.00 元。

<9> 根据《厦门市人力资源和社会保障局厦门市财政局关于进一步做好促进本市居民就业和企业用工服务工作的若干意见》(厦人社 [2013]126 号)，公司于 2019 年 11 月 30 日收到招用应届毕业生社保补贴 54,759.11 元。

<10> 根据浦东新区财政局、人保局、教育局《关于印发〈浦东新区企业职工职业培训财政补贴操作办法（试行）〉的通知》(浦财教[2011]9 号)，公司于 2019 年 2 月 21 日和 10 月 17 日收到上海市浦东新区财政局企业职工职业培训财政补助共计 57,000.00 元。

<11> 根据思明区财政局《厦门市关于促进民营经济健康发展的若干意见》(厦委发〔2014〕9 号)、《厦门市关于贯彻落实促进民营经济健康发展若干意见的实施细则补充规定》(厦财企〔2015〕50 号)、《关于开展 2017 年民营经济扶持政策兑现工作的通知》(厦思财[2017]198 号)，企业于 2019 年 1 月 31 日收到思明区财政局地方级税收奖励 16,867.00 元。

<12> 根据《福建省人民政府关于进一步做好新形势下就业创业工作十五年措施的通知》(闽政[2015]44 号)以及市人社局和市财政局联合下发《厦门市人力资源和社会保障局厦门市财政局关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作有关问题的通知》(厦人社[2016]22 号)，公司按照《厦门市失业保险条例》规定参加失业保险并缴纳失业保险费，且上年度未裁员或净裁员率低于厦门市上年末城镇登记失业率，公司于 2019 年 8 月 31 日收到厦门市社会保险管理中心的稳岗补助 9,900.80 元。

## (二十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	39,957.55	305,224.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间取得的利息收入		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

项目	本期金额	上期金额
处置债权投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	39,957.55	305,224.65

**(二十九) 信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-171,464.25	
其他应收款坏账损失	-407,207.17	-
合计	-578,671.42	-

**(三十) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
电脑处置	156.13	-4,404.90	156.13
合计	156.13	-4,404.90	156.13

**(三十一) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		5,132,376.00	
非流动资产处置利得	1,727.10		1,727.10

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	19,846.33	186,300.15	19,846.33
合计	21,573.43	5,318,676.15	21,573.43

**(三十二) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,928.83	4,721.09	5,928.83
合计	5,928.83	4,721.09	5,928.83

**(三十三) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,967,937.15	2,414,804.99
递延所得税费用	-503,193.54	-1,033,560.62
合计	1,464,743.61	1,381,244.37

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期金额
利润总额	20,870,800.49
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,130,620.07
子公司适用不同税率的影响	-309,428.43
调整以前期间所得税的影响	-766,603.99
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,147.30
加计扣除影响	-1,829,184.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-242,455.48
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	1,458,648.25
所得税费用	1,464,743.61

**(三十四) 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	本期金额	上期金额
政府补助	2,564,731.91	5,132,376.00
利息收入	908,834.90	590,641.11
收到保函保证金	850,000.00	-
往来款	6,872,257.65	2,821,731.70
合计	11,195,824.46	8,544,748.81

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
付现费用	2,838,807.94	8,699,170.91
往来款	5,959,596.15	7,355,540.82
支付保证金、押金	2,026,600.00	669,553.85
支付保函保证金	-	850,000.00
合计	10,825,004.09	17,574,265.58

**(三十五) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,406,056.88	23,352,100.11
加：少数股东本期损益	-40,572.54	
信用减值损失	578,671.42	
资产减值准备		2,343,698.19
固定资产折旧	1,179,239.18	1,157,726.94
无形资产摊销	751,585.97	402,325.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“-”号填列）	34.31	4,404.90

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,210.26	4,721.09
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	156,075.61	155,421.91
投资损失（收益以“－”号填列）	-39,957.55	-305,224.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-589,926.58	-1,033,560.62
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）	85,061.64	-625,311.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-17,492,437.00	-16,597,569.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,012,894.42	2,163,130.87
其他	-537,447.28	-1,270,501.41
经营活动产生的现金流量净额	4,473,488.74	9,751,362.62
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	47,452,738.88	41,975,435.31
减：现金的期初余额	41,975,435.31	38,168,998.86
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	5,477,303.57	3,806,436.45

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	47,452,738.88	41,975,435.31
其中：库存现金	16,302.99	9,923.43
可随时用于支付的银行存款	47,436,435.89	41,965,511.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		



项目	期末余额	上年年末余额
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	47,452,738.88	41,975,435.31
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		

### (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	13,789,997.94	抵押借款
合计	13,789,997.94	

其他说明：

厦门吉联科技有限公司与中国建设银行厦门分行签订了抵押合同“(XXZB)DBZGDY2017030-01”，将其所有的厦门市思明区望海路 29 号 101、201 单元两处房产用于抵押借款，抵押期限截止到 2020 年 10 月 19 日；

厦门吉联科技有限公司分别于 2019 年 8 月 26 日和 9 月 29 日与中国银行厦门思明支行签订 300 万、700 万的银行借款协议，借款合同号为“492036712SME2019 额”。按协议约定厦门吉联将其所有的厦门市思明区望海路 29 号 301、401 单元两处房产用于抵押，并由上海吉联新软件股份有限公司提供担保。

### (三十七) 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			
其中：美元	4,062,553.45	6.9752	28,337,122.83
应收账款			
其中：美元	54,727.81	6.9752	381,737.39

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门吉联科技有限公司	厦门市	厦门市软件园望海路 29 号	软件行业	100.00		同一控制企业合并
上海直联网络科技有限公司	上海市	中国（上海）自由贸易试验区德堡路 38 号 2 幢 5 层 503-27 室	软件行业	100.00		设立
厦门吉联新信息技术有限公司	厦门市	中国（福建）自由贸易试验区厦门片区 象屿路 97 号厦门国际航运中心 D 栋 8 层 03 单元 G	软件行业	100.00		设立
上海珀嘉科技有限公司	上海市	上海市宝山区逸仙路 2816 号 1 幢 9 层 A0680 室	批发和零售业	72.22		设立

#### 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海珀嘉科技有限公司	27.78%	-40,572.54	-	459,427.46

截止到报告日，上海珀嘉科技有限公司注册资本 500 万元，其中少数股东认缴 175 万元，认缴比例 35%，实际出资 50 万元，出资比例 27.78%。

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海珀嘉科技有限公司	47,399.80	3,652,341.63	3,699,741.43	2,045,802.59		2,045,802.59	-	-		-	-	

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海珀嘉科技有限公司	24,000.00	-146,061.16	-146,061.16	1,903,404.34	-	-	-	-

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 控制本公司的关联方情况

投资人名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
潘文艺	实际控制人	33.79	57.43

公司目前共有在册股东 17 名，公司董事长潘文艺持股比例最高为 33.79%。除潘文艺外，前五名股东拓锋投资、顾钱彬、陈春峰、粒夏投资分别持股 16.27%、14.20%、6.06%、5.13%，单一股东持股比例均不超过 50%。

为保证公司治理结构及控制权的稳定,提高决策效率, 2014 年 12 月 1 日,公司 9 名自然人股东梁骏、陈春峰、方加来、孙剑峰、芮秀、梁祥胜、王家浩、洪定清、吴雨槟与潘文艺签订一致行动人协议, 由潘文艺代为独立行使除分红、转让以外的全部股东权利, 协议有效期为自协议签订之日起 10 年。2017 年度, 上述签署一致行动人协议中的梁祥胜、王家浩、芮秀将股份进行了部分或全部转让, 截止 2019 年 12 月 31 日, 潘文艺通过直接持股及受托行权, 合计有权行使公司 2,366.20 万股股票的表决权, 占公司股票表决权总额的 57.43%。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 关联交易情况

#### 1、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	354.00	310.00

关键管理人员主要是指公司董事、监事、高级管理人员。

### (四) 关联方应收应付款项

#### 1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	梁骏		4,410.00
	梁祥胜	13,000.00	22,592.98
	孙剑峰	12,997.10	

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

公司无资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

公司无其他重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	76,762,176.50	51,087,303.55
1 至 2 年	12,633,942.40	9,196,805.51
2 至 3 年	2,897,837.13	3,327,365.88
3 至 4 年	877,581.26	1,747,671.58
4 至 5 年	854,041.48	204,886.02

账龄	期末余额	上年年末余额
5 年以上	2,317,226.02	2,162,340.00
小计	96,342,804.79	67,726,372.54
减：坏账准备	7,107,238.74	6,139,720.99
合计	89,235,566.05	61,586,651.55

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	339,600.00	0.35	339,600.00	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	339,600.00	0.35	339,600.00	100.00	
按组合计提坏账准备	96,003,204.79	99.65	6,767,638.74	7.05	89,235,566.05
其中：					
信用风险特征	96,003,204.79	99.65	6,767,638.74	7.05	89,235,566.05
合计	96,342,804.79	100.00	7,107,238.74		89,235,566.05

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,386,772.54	99.50	5,800,120.99	8.61	61,586,651.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	339,600.00	0.50	339,600.00	100.00	
合计	67,726,372.54	100.00	6,139,720.99		61,586,651.55

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	4				5

## 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京爱蜂潮科技有限公司	339,600.00	339,600.00	100.00	涉及诉讼，虽胜诉，但至今未收回
合计	339,600.00	339,600.00	100.00	

## 按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：信用风险特征

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	76,762,176.50	1,535,243.53	2.00
1-2 年	12,633,942.40	1,263,394.24	10.00
2-3 年	2,897,837.13	869,351.14	30.00
3-4 年	877,581.26	438,790.63	50.00
4-5 年	854,041.48	683,233.18	80.00
5 年以上	2,317,226.02	2,317,226.02	100.00
合计	96,342,804.79	7,107,238.74	

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 967,517.75 元。

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合	坏账准备

		计数的比例 (%)	
北京国电通网络技术有限公司	17,473,493.26	18.14	349,469.87
中国外运股份有限公司	10,896,955.20	11.31	217,939.10
青岛日日顺物流有限公司	10,366,690.43	10.76	711,393.40
运易通科技有限公司	5,104,699.07	5.30	102,093.98
中集现代物流发展有限公司	4,397,991.14	4.56	87,959.82
合计	48,239,829.10	50.07	1,468,856.17

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	18,629,827.15	29,617,583.60
合计	18,629,827.15	29,617,583.60

### 1、 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：组合 1	3,572,085.00	4,814,502.71
组合 2	13,567,469.71	23,884,375.62
1 年以内小计	17,139,554.71	28,698,878.33
1 至 2 年	955,472.34	424,760.69
2 至 3 年	377,260.69	865,682.71
3 至 4 年	865,682.71	24,326.00
4 至 5 年	24,326.00	72,849.00
5 年以上	433,626.00	360,777.00
小计	19,795,922.45	30,447,273.73
减：坏账准备	1,166,095.30	829,690.13
合计	18,629,827.15	29,617,583.60

#### (2) 按分类披露



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	19,795,922.45	100.00	1,166,095.30	5.89	18,629,827.15
其中：					
信用风险特征 组合 1	6,228,452.74	31.46	1,166,095.30	18.72	5,062,357.44
信用风险特征 组合 2	13,567,469.71	68.54			13,567,469.71
合计	19,795,922.45	100.00	1,166,095.30		18,629,827.15

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	30,447,273.73	100.00	829,690.13	2.73	29,617,583.60
其中：组合 1	6,562,898.11	21.55	829,690.13	12.64	5,733,207.98
组合 2	23,884,375.62	78.45			23,884,375.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	30,447,273.73	100.00	829,690.13		29,617,583.60

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,572,085.00	71,441.70	2.00
1-2 年	955,472.34	95,547.23	10.00
2-3 年	377,260.69	113,178.21	30.00
3-4 年	865,682.71	432,841.36	50.00
4-5 年	24,326.00	19,460.80	80.00
5 年以上	433,626.00	433,626.00	100.00
合计	6,228,452.74	1,166,095.30	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	96,290.05	733,400.09		829,690.14
年初余额在本期	96,290.05	733,400.09		829,690.14
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		361,253.51		361,253.51
本期转回	24,848.35			24,848.35
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	71,441.70	1,094,653.60		1,166,095.30

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月	整个存续期预期	整个存续期预期	

	预期信用损失	信用损失(未发生 信用减值)	信用损失(已发 生信用减值)	
年初余额	4,814,502.71	1,748,395.40		6,562,898.11
年初余额在本期	4,814,502.71	1,748,395.40		6,562,898.11
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增		907,972.34		907,972.34
本期直接减记	1,242,417.71			1,242,417.71
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	3,572,085.00	2,656,367.74		6,228,452.74

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 361,253.51 元，转回坏账准备金额 24,848.35 元

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来	13,567,469.71	23,884,375.62
应收可供出售金融资产处置款	842,852.00	842,852.00
员工借款	2,828,830.02	1,109,403.97
押金保证金	1,610,501.85	1,465,401.85
社保公积金	183,277.52	132,969.60
资金拆借	740,000.00	3,000,000.00
其他	22,991.35	12,270.69
合计	19,795,922.45	30,447,273.73

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合	坏账准备
------	------	------	----	--------	------

				计数的比例(%)	期末余额
北京北方联讯科技发 展有限公司	往来款	740,000.00	1 年以内	3.74	14,800.00
陈少华	个人借款	533,000.00	1 年以内	2.69	10,660.00
上海由由置业有限公司	押金	531,648.00	2 年以上	2.69	468,795.60
顾伟宗	个人借款	456,072.49	1 年以内	2.30	9,121.45
宝能百货零售有限公 司	投标保证金	446,153.85	1—2 年	2.25	44,615.39
合计		2,706,874.34		13.67	547,992.44

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司投资	14,250,215.38		14,250,215.38	12,950,215.38		12,950,215.38
合计	14,250,215.38		14,250,215.38	12,950,215.38		12,950,215.38

#### 1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减 少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
厦门吉联科技有限公司	5,950,215.38			5,950,215.38		
上海直联网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门吉联新信息技术有限公 司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海珀嘉科技有限公司		1,300,000.00		1,300,000.00		
合计	12,950,215.38	1,300,000.00		14,250,215.38		

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,076,958.56	76,801,932.04	94,105,032.79	59,726,496.36
合计	112,076,958.56	76,801,932.04	94,105,032.79	59,726,496.36

## (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	39,957.55	305,224.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间取得的利息收入		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	39,957.55	305,224.65

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,045.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,564,731.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	39,957.55	
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	-19,846.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,580,797.53	
所得税影响额	-387,119.63	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,193,677.90	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	12.41%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.01%	0.42	0.42

上海吉联新软件股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二〇年四月二十九日

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：

董事会办公室