



盛祺信息

NEEQ : 872308

广州盛祺信息科技股份有限公司

GUANGZHOU SENDKEY INFORMATION TECHNOLOGY CO.,LTD.



年度报告

2019

## 公司年度大事记



2019年8月9日，广州盛祺信息科技股份有限公司获得 CMMI3 级认证。



2019年11月4日，广东省科技厅下达通知（粤科资字〔2019〕264号），由广东财经大学和广州盛祺信息科技股份有限公司联合发起的“广东省财税大数据重点实验室”获广东省科技创新战略专项资金。实验室主要围绕财税大数据理论、应用技术和管理模式开展系统深入研究，利用大数据融合、数据挖掘、可视化分析、预测性分析和深度学习等最新信息技术，通过理论构建、技术应用和模式创新为“互联网+财税”的理论探索和实践应用提供核心技术和人才支撑。



2019年12月2日，广州盛祺信息科技股份有限公司第二次被评为“高新技术企业”。

2019年11月28日，广州盛祺信息科技股份有限公司获2019年广州优秀软件企业（互联网）。同期，公司资产管理标准版软件 V1.0 获2019年广州优秀软件产品。

2019年度取得计算机软件著作权登记证书11个（预算管理软件 V1.0、办公自动化管理软件 V1.0、财务凭证管理软件 V1.0、项目库管理软件 V1.0、移动办公管理软件 V1.0、合同管理软件 V1.0、支付管理软件 V1.0、统一服务平台 V1.0、资金管理软件 V1.0、财务收支管理软件 V1.0、资产运维管理软件 V1.0），累计获得计算机软件著作权登记证书46个。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
盛祺信息、股份公司、公司	指	广州盛祺信息科技股份有限公司
盛世投资	指	珠海盛世天祺投资合伙企业（有限合伙）
盛祺智维	指	广州盛祺智维科技有限公司
股东大会	指	广州盛祺信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州盛祺信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州盛祺信息科技股份有限公司监事会
管理层	指	股份公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、研发中心总监、运营中心总监、董事会秘书、财务负责人
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	安信证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
《公司章程》	指	《广州盛祺信息科技股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
关联关系	指	依据《公司法》及《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系
本年度、报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
本财务报表	指	2019 年 12 月 31 日资产负债表、2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注
元、万元	指	人民币元、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。

公司负责人邱宝安、主管会计工作负责人罗绮梅及会计机构负责人（会计主管人员）罗绮梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司股权较为集中，邱宝安系公司第一大股东，直接持有公司4,770,000股的股份，占公司股本总额的46.6960%。同时，邱宝安持有盛世投资31.9724%的合伙份额并担任盛世投资的执行事务合伙人，盛世投资持有公司10.5727%的股份。因此，邱宝安合计持有公司超过50.00%的股份，为公司控股股东。此外，邱宝安担任公司的董事长、总经理兼研发中心总监，是公司生产管理层的核心，能够对公司经营决策施予重大影响，为公司的实际控制人。公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，公开转让后会全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但实际控制人仍可凭借其控股地位，可能对公司的重大人事、发展战略、经营决策、投资方针、关联交易等重大事项决策予以不利控制或施加重大影响，给公司生产经营带来影响。
公司治理的风险	公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》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。但由于股份公司成立时间较短，公司制定的各项管理控制制度还需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中

	存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
市场风险	公司的主要收入和利润来源于广东地区，公司的发展在很大程度上依赖于广东地区的客户。虽然公司已经计划在广东省外地区进行业务开拓，但短期内广东地区仍是公司业务的核心发展地区。此外，虽然公司在资产管理服务领域积累了多年的经验，也建立了较好的市场声誉，但行业竞争激烈，公司在市场开拓过程中可能遭受“地方保护主义”等因素的影响，从而加大公司业务开拓难度。
技术风险	公司拥有多项计算机软件著作权，但是由于计算机应用服务行业存在产品升级快、生命周期短、客户要求灵活多变等特点，公司面临着以下技术风险：对关键技术的判断失误或未能及时掌握技术发展态势，可能导致新产品难以迅速推广；未能保持技术创新能力，可能导致公司产品的竞争优势被削弱；公司的部分软件产品具有高度复杂性，难以完全避免出现错误或者缺陷，从而对客户的业务运作造成不利影响，可能对公司产品的声誉产生负面影响。
管理风险	随着公司业务规模的扩大、业务区域的扩展以及员工的增加，需要建立与之相适应的组织架构和管理体系，形成更加完善的约束机制，公司原有的组织结构、管理方法以及决策机制可能不适应不断变化的内外环境。而制度的完善是一个探索、磨合的过程，因此，公司存在现有的组织架构和管理制度可能难以适应规模迅速扩大的风险，从而影响企业的经营效率。
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	广州盛祺信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Sendkey Information Technology CO.,Ltd. (S.I.T)
证券简称	盛祺信息
证券代码	872308
法定代表人	邱宝安
办公地址	广东省广州市天河区高普路 1035 号 5 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	闫籽辰
职务	董事会秘书
电话	020-85570705
传真	020-85570706
电子邮箱	yzc@sendkey.net
公司网址	www.sendkey.net
联系地址及邮政编码	广东省广州市天河区高普路 1035 号 5 楼，邮编：510520
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 7 月 3 日
挂牌时间	2017 年 11 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）——软件和信息技术服务业（I65）——信息系统集成服务行业（I6520）
主要产品与服务项目	软件服务业务与硬件销售业务，具体分为软件开发服务、系统运维服务、资产管理服务与硬件销售四大类
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,215,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	邱宝安
实际控制人及其一致行动人	邱宝安

#### 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	914401017397214479	否
注册地址	广东省广州市天河区高普路 1035 号 5 楼	否
注册资本	10,215,000.00	是

#### 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 楼 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	林彤、陈凤英
会计师事务所办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020 年 2 月 19 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司将审计机构由天健会计师事务所（特殊普通合伙）更换为中审华会计师事务所（特殊普通合伙），该议案于 2020 年 3 月 9 日经当年第一次临时股东大会审议通过。

### 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	39,496,930.27	26,782,636.82	47.47%
毛利率%	59.73%	51.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,123,674.61	7,734,263.41	30.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,522,602.66	4,467,811.81	113.14%
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)	52.13%	56.04%	-
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)	49.03%	32.37%	-
基本每股收益	0.99	0.76	30.26%

说明：本表所列示的基本每股收益上年同期数 0.76 元，与公司 2018 年年报所列示的基本每股收益期末数 1.36 元存在差异，原因为 2019 年公司进行资本公积转增股本，按新股本股摊薄计算，上年同期的基本每股收益为 0.76 元。

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	36,984,397.79	28,894,005.31	28.00%
负债总计	14,543,230.33	10,842,518.83	34.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,118,140.99	17,669,466.38	25.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.17	3.11	-30.23%
资产负债率%(母公司)	37.76%	37.62%	-
资产负债率%(合并)	39.32%	37.53%	-
流动比率	2.44	2.52	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	10,598,128.28	7,257,279.74	46.03%
应收账款周转率	6.80	7.67	-
存货周转率	7.56	10.49	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	28.00%	55.39%	-
营业收入增长率%	47.47%	77.75%	-
净利润增长率%	30.43%	724.74%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,215,000	5,675,000	80.00%
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
计入当期损益的政府补助	469,476.90
理财产品收益以及质押式回购利息	242,489.22
其他营业外收入和支出	-199.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>711,767.12</b>
所得税影响数	95,118.13
少数股东权益影响额（税后）	15,577.04
<b>非经常性损益净额</b>	<b>601,071.95</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	4,306,952.23			

款				
应收账款		4,306,952.23		
应付票据及应付账款	774,772.88			
应付账款		774,772.88		
交易性金融资产		5,000,000.00		
其他流动资产	8,000,960.00	3,000,960.00		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

**经营模式：**公司是一家集软件开发、系统运维、资产管理服务、硬件销售为一体专注于行政事业单位固定资产管理领域的高新技术企业。

**客户类型：**公司的客户主要来源于广东省的财政部门及其他行政事业单位，成立以来完成了超过120个财政资产管理信息化平台的建立，覆盖全省超过4万家以上的行政事业单位，积累了丰富的行业实践经验，技术团队日益完善，从系统应用支撑到针对行政事业单位资产管理业务开展的协助，凸显出公司的专业性与严谨性，并得到广大客户充分的认可。

**关键资源：**公司基础资质齐全且持续增加业务拓展认证，在招投标中商务及技术评分优势逐步加强，截止至2019年12月31日，公司已获得46项软件著作权登记证书；自2016年1月1日开始与广东财经大学合作的产学研项目《基于大平台大数据的广东行政事业资产智能化综合管理平台研发与应用》，经广东省科技厅认定并准予立项作为省级产学研研究项目；2019年11月与广东财经大学联合发起的“广东省财税大数据重点实验室”获得广东省科技创新战略专项资金；公司积累了大批优质的客户群体，与全省各级财政部门建立友好的合作关系，得到越来越多行政事业单位的认可，并逐步在资产管理各个领域加深合作；国家针对行政事业资产管理力度逐年加大，通过大数据，提升国有资产价值。

**销售渠道：**公司产品的销售模式为直销，客户以政府部门与各级行政事业单位等为主，公司获取业务资源和项目订单的方式主要是通过参与公开招投标、商务谈判、自主开展销售业务。公司业务人员负责搜集项目信息和客户需求信息，结合行业标准、项目需求、公司承载能力等情况对搜集到的信息进行高效、快速的分析整合，对筛选后的目标客户进行商务跟进，了解用户的基本需求和潜在需求，辨认客户需求类别，并撰写项目需求建议书，客户需求类别可分为软件类项目、服务类项目及其他综合类项目。随后公司技术团队将根据项目需求制定项目解决方案，通过软件演示、邀请体验、现场答疑、安装调试等方式向客户展示，项目解决方案经客户确认后，公司依据项目工作量进行定价，并经商务谈判后与客户签订服务合同。

**收入模式：**公司主要从事软件服务业务与硬件销售业务，并不断地根据用户的实际需求对产品进行更新换代。公司围绕软件开发服务、系统运维服务、资产管理服务以及硬件销售四大业务，通过为用户提供优质的产品和服务实现盈利。

软件开发服务主要针对公司已开发完成、在市场上运作的软件系统，也包括公司根据用户需求，定制开发或二次开发的软件系统，通过上述软件产品开发收取相应的服务费用以获取盈利；系统运维服务通过为客户提供有关系统运行、维护、升级等服务，收取单次或包年的服务费；资产管理服务是指提供专业的团队通过资产管理软件，以代管的模式对客户的资产进行有效的管理，并收取相应的代管费用；硬件设备指与公司资产管理系统相配套的硬件或相关耗材，公司通过合作供应商统一批发采购并零售给客户，通过两者的差价实现盈利。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

#### 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

#### 1、2019年度经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入为39,496,930.27元，较上年同期增长47.47%；营业成本为15,905,189.62元，较上年同期增长22.65%；净利润为10,064,680.98元，较上年同期增长30.43%。截至2019年12月31日，净资产为22,441,167.46元，较期初增长24.32%；总资产为36,984,397.79元，较期初增长28.00%；资产负债率为39.32%；经营活动产生的现金流量净额为10,598,128.28元，较上年同期增长46.03%。

#### 2、2019年度经营计划实施情况

2019年，公司继续秉承“以点带面，实现资产系统的全行业拓展”的经营策略，“以广东省本地辐射全国”的拓展目标，不断提升管理机制，调整组织架构，吸收和培养高素质人才，优化和完善公司产品（服务）及解决方案，强化市场营销力度，不断提高服务团队的专业性水平、项目执行质量，实施精细化管理，不断提高公司的品牌及影响力。

(1) 内部管理：进一步强化公司治理结构建设，强化董事会的经营决策权、完善公司内部控制机制建设。修订、完善公司管理制度，建立信息披露管理制度，确保规范运作。建立健全内审制度，并配套建设内控软件，更系统化信息化的落实日常管理，满足公司高速发展的需求。

#### (2) 业务发展：

- 1) 夯实广东省内财政客户，覆盖全省各级财政部门，在现有业务的基础上挖掘新的业务增长点。
- 2) 开拓行政事业单位客户，使得单位资产技术服务成为未来三年主要利润增长点。
- 3) 利用现有客户关系，针对行政事业单位开展系统运维、系统集成、低值易耗品以及其他软件开发等新业务。
- 4) 利用高校等行业客户作为突破点，在广东省内进行高校资产管理系统市场推广。
- 5) 发展企业客户，拓展省外业务，为公司的可持续发展寻求新的业务增长点。

### (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	15,142,809.51	40.94%	12,568,502.16	43.50%	20.48%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	6,735,711.41	18.21%	4,306,952.23	14.91%	56.39%
存货	2,432,341.58	6.58%	1,777,159.75	6.15%	36.87%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	918,240.66	2.48%	869,268.47	3.01%	5.63%
在建工程	-	-	-	-	-

短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	1,670,019.00	4.52%	774,772.88	2.68%	115.55%
预收账款	6,703,829.50	18.13%	4,649,904.34	16.09%	44.17%
股本	10,215,000.00	27.62%	5,675,000.00	19.64%	80.00%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、应收账款

报告期末，公司应收账款净额为6,735,711.41元，较期初增加2,428,759.18元，涨幅56.39%。主要原因为：2019年度营业收入较上年度增加12,714,293.45元，涨幅47.47%。因此，2019年末公司应收账款余额随收入相应上升。

##### 2、预收账款

报告期末，公司预收账款余额为6,703,829.50元，较期初增加2,053,925.16元，涨幅44.17%。主要原因为：根据合同约定公司向客户收取相应的项目款，由于本年度新签业务数量增加，且资产管理服务类项目尚未完工、下一年度的周期性项目尚未提供服务等情况，因此2019年末公司预收账款较期初增长较大。

##### 3、股本

报告期末，公司股本为10,215,000.00元，较期初增加4,540,000.00元，涨幅80.00%。主要原因为：报告期内公司对2018年度权益进行分派，向全体股东每10股送红股3股，每10股转增5股。

## 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	39,496,930.27	-	26,782,636.82	-	47.47%
营业成本	15,905,189.62	40.27%	12,968,014.70	48.42%	22.65%
毛利率	59.73%	-	51.58%	-	-
销售费用	2,213,661.24	5.60%	1,923,825.21	7.18%	15.07%
管理费用	4,924,463.54	12.47%	3,171,303.73	11.84%	55.28%
研发费用	6,149,065.55	15.57%	3,886,562.92	14.51%	58.21%
财务费用	-10,251.95	-0.03%	-14,819.64	-0.06%	30.82%

信用减值损失	-138,421.43	-0.35%	-	-	-100.00%
资产减值损失	-	-	-140,952.59	0.53%	100.00%
其他收益	926,724.35	2.35%	1,422,923.49	5.31%	-34.87%
投资收益	242,489.22	0.61%	120,200.60	0.45%	101.74%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	11,160,874.75	28.26%	6,104,414.90	22.79%	82.83%
营业外收入	98,774.90	0.25%	2,300,004.50	8.59%	-95.71%
营业外支出	200.00	0.00%	254.64	0.00%	-21.46%
净利润	10,064,680.98	25.48%	7,716,283.51	28.81%	30.43%

#### 项目重大变动原因:

1、报告期内，公司实现营业收入 39,496,930.27 元，较上年同期增加 12,714,293.45 元，涨幅 47.47%，主要原因为：

(1)2019 年度软件开发服务收入为 11,626,862.16 元，较上年度增加 6,387,282.76 元，涨幅 121.90%。主要原因为：2019 年公司新签软件开发服务合同共计 1,772 万元，较 2018 年增加 855 万元，涨幅约 93%；因提高项目执行效率，因而收入增加较大；另外，省财厅、广州市财政局、广东财经大学等百万级标杆性项目执行按合同顺利推进，2019 年度收入占同期软件开发服务收入 34.62%，其中省财厅项目实现 258.21 万元，广州市财政局项目实现 141.11 万元；单位版业务拓展、执行情况良好，2019 年度确认收入 290.55 万元，较上年同期增加 161.05 万元，涨幅约 124%。

(2) 2019 年度资产管理服务收入为 12,755,441.25 元，较上年度增加 2,993,250.64 元，涨幅 30.66%。

主要原因为：2019年资产管理服务合同签订1,283万元，较2018年增加391万元，涨幅约44%；因提高项目执行效率，因而收入增加较大。

(3) 2019年度系统运维服务收入10,185,214.12元，较上年度增加2,595,394.14元，涨幅34.20%。主要原因为：2019年系统运维服务合同签订1,153万元，较2018年增加326万元，涨幅约39%，公司按期提供服务确认收入。

2、报告期内，公司管理费用发生4,924,463.54元，较上年同期增加1,753,159.81元，增幅55.28%。主要原因为：公司为了进一步拓展业务，加大管理力度，配合改革计划的实施，上调了管理人员薪酬。

3、报告期内，公司研发费用发生6,149,065.55元，较上年同期增加2,262,502.63元，涨幅58.21%。主要原因为：公司考虑发展需要及稳定研发团队，加大了研发投入力度。截止报告期末，公司研发人员较上年同期增加16人，且研发人员薪资待遇提高，报告期内研发人员职工薪酬较上年同期增加2,126,813.72元，涨幅62.02%。

4、报告期内，公司实现净利润10,064,680.98元，较上年同期增加2,348,397.47元，涨幅30.43%，主要原因为：本期业绩增长，经营性成本控制较好，因此净利润提升。

## (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	39,496,930.27	26,782,636.82	47.47%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	15,905,189.62	12,968,014.70	22.65%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
软件开发服务	11,626,862.16	29.44%	5,239,579.40	19.56%	9.88%
系统运维服务	10,185,214.13	25.79%	7,589,819.98	28.34%	-2.55%
资产管理服务	12,755,441.25	32.29%	9,762,190.61	36.45%	-4.16%
硬件销售服务	4,929,412.73	12.48%	4,191,046.83	15.65%	-3.17%

### 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
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	

					动 比 例%
华北	198,113.22	0.50%	-	-	0.50%
华南	39,298,817.05	99.50%	26,782,636.82	100.00%	-0.50%

#### 收入构成变动的原因:

报告期内，公司华北地区新增业务收入主要为承接国家移民局项目，本期按项目进度确认收入。公司业务构成未发生改变，按产品及区域进行分类的收入占比未发生重大改变。

#### (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	广东省财政数据信息中心	2,582,066.04	6.54%	否
2	广州市财政局	1,411,110.09	3.57%	否
3	广东创信会计师事务所有限公司	964,858.48	2.44%	否
4	东莞市财政局	710,896.22	1.80%	否
5	潮州市财政局	433,962.26	1.10%	否
	合计	6,102,893.09	15.45%	-

#### (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	广州联欣自动识别技术有限公司	1,490,130.00	26.01%	否
2	广州得伟电子科技有限公司	1,241,000.00	21.66%	否
3	深圳市鹰利科技有限公司	571,924.52	9.98%	否
4	广州蓝图电子科技有限公司	506,695.00	8.84%	否
5	广州市锐旗人力资源服务有限公司	457,661.40	7.99%	否
	合计	4,267,410.92	74.48%	-

### 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	10,598,128.28	7,257,279.74	46.03%
投资活动产生的现金流量净额	-2,348,820.93	-8,587,890.55	72.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,675,000.00	400,000.00	-1,518.75%

#### 现金流量分析:

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 10,598,128.28 元，较上年同期增加 3,340,848.54 元，涨幅 46.03%。

主要原因为：公司业务规模扩大，报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加14,794,392.50元，涨幅55.57%。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,348,820.93元，较上年同期增加6,239,069.62元，涨幅72.65%。主要原因为：公司本期收回国债逆回购和理财产品本金较上年同期增加7,500,000.00元，涨幅125.00%。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-5,675,000.00元，较上年同期减少-6,075,000.00元，主要原因为：报告期内公司派发现金红利5,675,000.00元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于2018年5月29日召开第一届董事会第五次会议、于2018年6月15日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。公司与唐超、邓崇云共同出资设立广州盛祺智维科技有限公司（以下简称盛祺智维）。具体情形如下：

公司名称	广州盛祺智维科技有限公司
出资方式	货币出资
注册资本	人民币300万元
表决权比例	86.66%
出资时间	2018年

公司认缴出资人民币2,600,000.00元，占注册资本的86.66%，其中2018年7月24日实际出资人民币1,300,000.00元；2018年12月24日实际出资人民币1,300,000.00元。

截至报告期期末，公司已全额出资。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1、重要会计政策变更

##### (1) 财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《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》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	4,306,952.23	-4,306,952.23	
应收票据			
应收账款		4,306,952.23	4,306,952.23
应付票据及应付账款	774,772.88	-774,772.88	

应付票据			
应付账款		774,772.88	774,772.88
<b>合计</b>	<b>5,081,725.11</b>		<b>5,081,725.11</b>

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目:

母公司资产负债表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	4,303,685.89	-4,303,685.89	
应收票据			
应收账款		4,303,685.89	4,303,685.89
应付票据及应付账款	774,772.88	-774,772.88	
应付票据			
应付账款		774,772.88	774,772.88
<b>合计</b>	<b>5,078,458.77</b>		<b>5,078,458.77</b>

### (2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则,公司管理层认为对于首次执行该准则未对2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目产生影响。

### (3) 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》,财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求,相关修订适用于2019年1月1日之后的交易,本公司管理层认为,前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

## 2、重要会计估计的变更

本报告期无会计估计变更事项。

## 3、按照新准则调整首次执行当年年初财务报表

本公司以按照财会〔2019〕6号及财会〔2019〕16号规定追溯调整后的比较报表为基础,对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情况列示如下:

### (1) 合并资产负债表

交易性金融资产由2018年12月31日的0.00元调整为2019年1月1日的5,000,000.00元;

其他流动资产由2018年12月31日的8,000,960.00元调整为2019年1月1日的3,000,960.00元;

## (2) 母公司资产负债表

交易性金融资产由 2018 年 12 月 31 日的 0.00 元调整为 2019 年 1 月 1 日的 5,000,000.00 元；

其他流动资产由 2018 年 12 月 31 日的 7,000,000.00 元调整为 2019 年 1 月 1 日的 2,000,000.00 元。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司整体运营稳定，内部治理结构完善，资产状况良好，经营性现金流良好。

公司不存在无法清偿的到期债务或其他债务违约风险，公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具无保留意见的审计报告。

公司不存在依据《公司法》第一百八十条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。

现阶段，公司正常经营所需各项业务所持资质证书有效期较长，暂不存在到期无法续期的重大风险。

公司建立了较为完善的治理结构和内部控制体系，三会能够按照相关法律、法规要求规范运行；管理层勤勉尽责，积极加强业务学习，人员素质持续提升。

公司管理层及核心人员队伍稳定，保持稳定的科研投入及创新发展能力，科研经费有充分保障，研发人员有深厚的经验积累，创新产品及成果持续稳步推向市场，科研实力、管理能力稳步提升。

公司为我国行政事业单位资产管理领域服务多年，长期的行业资源积累已形成稳定的市场，随着国家对资产资源等业务重视程度的逐年深入及新技术体制的推进，持续的新品推出及技术升级服务为公司未来发展提供了良好预期。

综上所述，公司在可预见的未来具有持续经营能力。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1. 实际控制人不当控制的风险

公司股权较为集中，邱宝安系公司第一大股东，直接持有公司 4,770,000 股的股份，占公司股本总额的 46.6960%。同时，邱宝安持有盛世投资 31.9724% 的合伙份额并担任盛世投资的执行事务合伙人，盛世投资持有公司 10.5727% 的股份。因此，邱宝安合计持有公司超过 50.00% 的股份，为公司控股股东。此外，邱宝安担任公司的董事长、总经理兼研发中心总监，是公司生产管理层的领导核心，能够对公司经营决策施予重大影响，为公司的实际控制人。公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，公开转让后会全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但实际控制人仍可凭借其控股地位，可能对公司的重大人事、发展战略、经营决策、投资方针、关联交易等重大事项决策予以不利控制或施加重大影响，给公司生产经营带来影响。

应对措施：针对实际控制人不当控制的风险，公司制定“三会”议事规则、《关联交易管理制度》和《投资者关系管理制度》等系列制度完善公司管理，加强公司内部控制。通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促控股股东、实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。不断提升监事会在公司治理中的地位，发挥监事会在内部控制中的监督作用。充分发挥中介机构在内部控制中的协调作用，推动公司所有者和经营者权责明晰，健全内控体系，切实维护投资者权益。

##### 2. 公司治理的风险

公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》

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。但由于股份公司成立时间较短，公司制定的各项管理控制制度还需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：为更好的适应公司快速发展的要求，董事会将按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规和部门规章制度的要求，进一步完善公司内部控制制度，强化财务集中管控职能，加强内部审计监督职能，全面推行质量管理，提升公司治理水平。公司董事会将认真履责，勤勉尽职，严格遵照《公司法》、《证券法》、《股票挂牌规则》和《公司章程》等规定，努力提升公司法人治理水平，积极把握行业发展机遇，带领公司经营层及全体员工稳步推进各项经营工作，努力提升公司综合竞争力，维护全体股东利益，为股东创造更多财富。

### 3.市场风险

公司的主要收入和利润来源于广东地区，公司的发展在很大程度上依赖于广东地区的客户。虽然公司已经计划在广东省外地区进行业务开拓，但短期内广东地区仍是公司业务的核心发展地区。此外，虽然公司在资产管理服务领域积累了多年的经验，也建立了较好的市场声誉，但行业竞争激烈，公司在市场开拓过程中可能遭受“地方保护主义”等因素的影响，从而加大公司业务开拓难度。

应对措施：一方面注重产品（服务）质量，提高企业竞争水平，结合公司现状和未来规划，对产品（服务）进行重新定位，形成以产品带动销售，以销售优化产品（服务）的良性循环。另一方面，公司一直十分重视创新管理工作，从经营管理方式，解决方案、产品和技术等多个方面着手，推动公司的变化，以快速适应不断变化的市场。

### 4.技术风险

公司拥有多项计算机软件著作权，但是由于计算机应用服务行业存在产品升级快、生命周期短、客户要求灵活多变等特点，公司面临着以下技术风险：对关键技术的判断失误或未能及时掌握技术发展态势，可能导致新产品难以迅速推广；未能保持技术创新能力，可能导致公司产品的竞争优势被削弱；公司的部分软件产品具有高度复杂性，难以完全避免出现错误或者缺陷，从而对客户的业务运作造成不利影响，可能对公司产品的声誉产生负面影响。

应对措施：首先，公司与所有技术人员均签订保密协议，以应对技术泄密的潜在风险；其次，公司持续加大品牌建设力度，大力宣传自主创新精神，培养创新意识，激发自主创新活力；再次，公司将加强供应商关系管理，尽量避免同业竞争对手从供应商处获取公司商业机密的行为发生。

### 5.管理风险

随着公司业务规模的扩大、业务区域的扩展以及员工的增加，需要建立与之相适应的组织架构和管理体系，形成更加完善的约束机制，公司原有的组织结构、管理方法以及决策机制可能不适应不断变化的内外环境。而制度的完善是一个探索、磨合的过程，因此，公司存在现有的组织架构和管理制度可能难以适应规模迅速扩大的风险，从而影响企业的经营效率。

应对措施：为有效规避快速发展带来的管理风险，公司明确了三年发展规划（2018-2020），并依据该规划完善治理结构和内部控制制度，完善现行的研发管理、服务质量管理、人力资源管理、财务管理、销售管理等相关管理制度。同时加大高级管理人员的培训力度，提高其管理水平，并吸纳更多的高级管理人员到公司参与管理。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 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
购买国债逆回购及理财产品	-	2019年1月22日	-	-	-	10,000,000	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：**

一、购买国债逆回购及理财产品

报告期内，公司利用闲置资金购买了国债逆回购和银行理财产品。上述产品为低风险、高流动性产品，不会对公司日常经营活动产生重大影响。使用自有闲置资金购买的具体产品及投资收益情况如下：

(1) 产品情况

产品名称	代码	收益类型	收益率	起息日	赎回期	投资金额
乾元众享保本型人民币理财产品2018年第192期	C1010518004496	保本型	0.0327	2018/10/9	2019/1/16	200 万元
乾元-至尊宝J2018年第42期人民币理财产品	C1010518A002203	浮动型	0.0413	2018/11/12	2019/3/12	100 万元
国债逆回购产品	-	保本型	-	2019/1/1	2019/12/31	400 万元
乾元—日日鑫高（按日）开放式资产组合型人民币理财产品	C1010511000223	浮动型	0.02-0.034	2019/1/17	2019/11/30	150 万元
乾元-金宝GJ2019年第87期人民币理财产品	C1010518011964	浮动型	0.0439	2019/3/19	2019/7/5	100 万元
“乾元-金宝 GJ（高净值）”2019年第 222 期非保本浮动收益型人民币理财产品	C1010519005180	浮动型	0.0406	2019/7/16	2019/11/14	100 万元
“乾元-金宝 GJ（高净值）”2019年第 229 期非保本浮动收益型人民币理财产品	C1010519005191	浮动型	0.0408	2019/7/22	2020/1/20	300 万元
乾元-金宝GJ大湾区高净值2019年第309期产品	C101051900531693	浮动型	0.0375	2019/11/20	2020/2/21	300 万元

2018年10月9日至2019年1月16日公司购买乾元众享保本型人民币理财产品2018年第192期理财产品200万元整，归属于报告期的投资理财收益为17,720.55元。

2018年11月12日至2019年3月12日公司购买乾元-至尊宝J2018年第42期人民币理财产品100万元整，归属于报告期的投资理财收益为13,578.08元。

2019年1月1日至2019年12月31日公司购买国债逆回购产品400万元整，归属于报告期的投资理财收益为154,202.26元。

2019年1月17日至2019年11月30日公司购买乾元—日日鑫高（按日）开放式资产组合型人民币理财产品150万元整，报告期内已全额赎回，归属于报告期的投资理财收益为30,539.56元。

2019年3月19日至2019年7月5日公司购买乾元-金宝GJ2019年第87期人民币理财产品100万元整，归属于报告期的投资理财收益为12,989.59元。

2019年7月16日至2019年11月14日公司购买“乾元-金宝 GJ（高净值）”2019 年第 222 期非保本浮动收益型人民币理财产品100万元整，归属于报告期的投资理财收益为13,459.18元。

2019年7月22日至2020年1月20日公司购买“乾元-金宝 GJ（高净值）”2019 年第 229 期非保本浮动收益型人民币理财产品300万元整，截至本期末尚未结算收益。

2019年11月20日至2020年2月21日公司购买乾元-金宝GJ大湾区高净值2019年第309期产品300万元整，截至本期末尚未结算收益。

(2) 总投资额及审议情况

公司于2019年1月18日、2019年2月15日分别召开了第一届董事会第七次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用公司闲置资金购买理财产品与开展逆回购业务》的议案，公司可购买理财产品和开展国债逆回购业务的总额度不超过人民币1000万元（含本数），在决议有效期内（2019年2月15日至2020年2月14日）该资金额度可循环使用。

(3) 资金来源情况

公司用于购买理财产品的资金均为公司的自有资金。

(4) 对公司的影响

在确保公司正常经营活动资金需求的前提下，公司适度的购买理财产品及国债逆回购产品，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合公司全体股东的利益。公司安排专人对投资产品进行持续跟踪、分析，加强风险的控制与监督。因此，使用自有闲置资金购买理财产品及国债逆回购产品不会对公司日常资金周转、未来财务状况和生产经营造成不利影响。

(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
全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	2017年11月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	出具了《避免同业竞争承诺函》，就避免与本公司发生同业竞争事宜作出了承诺	正在履行中
控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	2017年11月8日	-	挂牌	关联交易承诺	签署《关于规范减少关联交易的承诺函》，承诺将尽量避免与盛祺信息之间发生关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1.公司在申请挂牌时，全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，就避免与本公司发生同业竞争事宜作出了承诺。报告期内，未出现违反承诺事项。

2.公司在申请挂牌时，控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已经签署《关于规范减少关联交易的承诺函》，承诺将尽量避免与盛祺信息之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规、规范性文件、《广州盛祺信息科技股份有限公司章程》以及公司相应管理制度的规定，履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护盛祺信息及盛祺信息其他股东的利益。报告期内，未出现违反承诺事项。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	275,000	4.8458%	220,000	495,000	4.8458%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,400,000	95.1542%	4,320,000	9,720,000	95.1542%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,650,000	46.6960%	2,120,000	4,770,000	46.6960%	
	董事、监事、高管	1,300,000	22.9075%	1,040,000	2,340,000	22.9075%	
	核心员工						
总股本		5,675,000	-	4,540,000	10,215,000	-	
普通股股东人数							6

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年公司以原总股本5,675,000股为基数，向全体股东每10股送红股3股，每10股转增5股，因此公司总股本由5,675,000股增至10,215,000股。

注：邱宝安为公司实际控制人、董事长、总经理。上表中董事、监事、高管持股数不包含实际控制人邱宝安持股数。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	邱宝安	2,650,000	2,120,000	4,770,000	46.70%	4,770,000	
2	黄光	1,050,000	840,000	1,890,000	18.50%	1,890,000	
3	唐泽龙	700,000	560,000	1,260,000	12.33%	1,260,000	
4	林健锋	600,000	480,000	1,080,000	10.57%	1,080,000	
5	珠海盛世天祺投资合伙企业(有限合伙)	600,000	480,000	1,080,000	10.57%	720,000	360,000
6	姚辉	75,000	60,000	135,000	1.33%		135,000
合计		5,675,000	4,540,000	10,215,000	100.00%	9,720,000	495,000

普通股前十名股东间相互关系说明：截止本报告期末，股东邱宝安持有盛世投资31.9724%的合伙份额并担任盛世投资的执行事务合伙人。

## 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

报告期内，公司控股股东为邱宝安，未发生变化。

邱宝安，男，1967年8月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中山大学数据科学与计算机学院（软件学院）计算机软件专业，本科学历。1989年7月至1993年10月，任中国银行广东省分行电讯处工程师；1993年10月至1999年10月，任中国银行深圳分行软件开发中心工程师；1999年11月至2001年9月，任广东佳宏信息产业有限公司副总经理；2001年10月至2006年8月，任健步科技总经理；2006年9月至2017年6月，历任有限公司研发总监、总经理、董事长；2017年2月至今，任盛世投资执行事务合伙人；2017年6月至今，任股份公司董事长、总经理兼研发中心总监，任期三年。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 31 日	10.00	3	5
合计	10.00	3	5

#### 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	5.00	4	0

2020 年 5 月 13 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于〈公司 2019 年年度权益分派预案〉》的议案，公司以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 4 股，每 10 股派发现金红利 5 元。该议案尚需 2019 年年度股东大会审议。

## 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	
邱宝安	董事长、总经理兼 研发中心总监	男	1967年 8月	本科	2017年6 月5日	2020年6 月4日	是
唐泽龙	董事	男	1967年 10月	本科	2017年6 月5日	2020年6 月4日	是
周延风	董事	女	1963年 9月	博士研究生	2017年6 月5日	2020年6 月4日	否
黄慧	董事、开发部经理	男	1988年 8月	本科	2017年6 月5日	2019年6 月28日	是
沈志华	董事、总经办副 总裁、研发总监	男	1967年 10月	硕士	2019年6 月28日	2020年6 月4日	是
闫籽辰	董事、董事会秘书 兼运营中心总监	男	1985年 3月	本科	2017年6 月5日	2020年6 月4日	是
林健锋	监事会主席	男	1971年 11月	大专	2017年6 月5日	2020年6 月4日	否
甘浩	监事、总经理助理 兼综合部经理	男	1988年 7月	本科	2017年6 月5日	2019年11 月20日	是
谢仲彬	监事、开发部经理	男	1989年 8月	本科	2019年11 月20日	2020年6 月4日	是
邓文浩	职工代表监事、拓 展部经理	男	1988年 11月	大专	2017年6 月5日	2019年8 月8日	是
葛浩明	职工代表监事、实 施部经理	男	1982年 1月	大专	2019年8 月8日	2020年6 月4日	是
罗绮梅	财务负责人	女	1971年 6月	本科	2017年6 月5日	2020年6 月4日	是
<b>董事会人数:</b>							5
<b>监事会人数:</b>							3
<b>高级管理人员人数:</b>							3

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

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人相互之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

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

		股数	股数	股数	持股比例%	票期权数量
邱宝安	董事长、总经理兼研发中心总监	2,650,000	2,120,000	4,770,000	46.70%	0
唐泽龙	董事	700,000	560,000	1,260,000	12.33%	0
林健锋	监事会主席	600,000	480,000	1,080,000	10.57%	0
合计	-	3,950,000	3,160,000	7,110,000	69.60%	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
黄慧	董事、开发部经理	离任	无	个人原因离职
沈志华	总经办副总裁、研发总监	新任	总经办副总裁、研发总监、董事	补选任命
邓文浩	职工代表监事	离任	无	个人原因离职
葛浩明	实施部经理	新任	职工代表监事、实施部经理	补选任命
甘浩	监事	离任	无	个人原因离职
谢仲彬	开发部经理	新任	监事、开发部经理	补选任命

#### 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

沈志华，男，1967年10月出生，中山大学本科，清华大学研究生。1989年6月至1992年10月，就职广东轻工业机械集团有限公司计算机中心担任软件工程师；1992年10月至2003年1月，就职中望商业机器有限公司技术管理部、电信产品部担任部门经理；2003年2月至2003年3月，待业。2003年4月至2009年2月，就职IBM中国有限公司COMSECTOR担任信息技术架构师；2009年3月至2010年7月，就职北京广通信达科技有限公司担任常务副总经理；2010年7月至2012年6月，就职中国惠普有限公司技术服务事业部担任技术顾问；2012年6月至2015年8月，就职微软（中国）有限公司企业服务部担任高级项目经理；2015年9月至2016年1月，待业。2016年2月至2018年7月，就职广东新华南方软件外包有限公司总裁办担任副总裁；2018年8月至2018年9月，待业。2018年10月至今，就职广州盛祺信息科技股份有限公司总经办副总裁兼研发总监、公司董事，任职期限至第一届董事会届满之日，自2019年第二次临时股东大会决议之日（于2019年6月28日）起生效。

葛浩明，男；民族：汉；1982年1月出生；籍贯：广东广州；学历：大学专科，毕业于广州市广播电视大学计算机应用专业。2004年10月至2007年6月任上海创百信息技术有限公司工程部PHP程序员；2007年6月至2010年1月任上海创百信息技术有限公司工程部外包项目经理；2010年2月至2010年8月，待

业；2010年8月至2016年12月任广州市盛祺计算机信息技术有限公司技术支持部主管；2017年1月至2017年6月任广州市盛祺计算机信息技术有限公司实施部项目经理；2017年6月至今，任广州盛祺信息科技股份有限公司实施部经理。

谢仲彬，男；汉族；1989年8月出生；广东药学院本科毕业。2012年8月至2017年6月，任广州市盛祺计算机信息技术有限公司开发部JAVA开发工程师；2017年6月至今，任广州盛祺信息科技股份有限公司开发部经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	13	13
行政管理人员	7	7
生产人员	70	106
研发人员	32	48
采购人员	2	2
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>128</b>	<b>180</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	55	71
专科	69	105
专科以下	3	3
<b>员工总计</b>	<b>128</b>	<b>180</b>

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，进一步强化内控管理体系，确保公司规范运作。公司在整体变更为股份有限公司之时就已结合自身情况先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《知识产权管理制度》、《利润分配管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作规则》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺事项管理制度》等内部控制制度。

报告期内，公司严格按照以上制度实施公司治理。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

##### 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

报告期内，公司的治理机制健全，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，防范风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，对公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未发生章程修改情况。

#### (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）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>5</p>	<p>1.2019年1月18日,第一届董事会第七次会议通过了《关于使用公司闲置资金购买理财产品与开展逆回购业务的议案》、《关于召开2019年第一次临时股东大会的议案》;</p> <p>2.2019年4月23日,第一届董事会第八次会议通过了《关于&lt;公司2018年年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2019年年度财务预算方案&gt;的议案》、《关于天健会计师事务所出具的&lt;公司2018年年度审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度报告&gt;及&lt;公司2018年年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度权益分派预案&gt;的议案》、《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为2019年年度审计机构的议案》、《关于召开公司2018年年度股东大会的通知的议案》;</p> <p>3.2019年6月10日,第一届董事会第九次会议通过了《关于补选沈志华为公司第一届董事会董事的议案》、《关于召开2019年第二次临时股东大会的议案》;</p> <p>4.2019年8月22日,第一届董事会第十次会议通过了《关于&lt;广州盛祺信息科技股份有限公司2019年半年度报告&gt;的议案》;</p> <p>5.2019年10月28日,第一届董事会第十一次会议通过了《关于召开2019年第三次临时股东大会的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>3</p>	<p>1.2019年4月23日,第一届监事会第四次会议通过了《关于&lt;公司2018年年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2019年年度财务预算方案&gt;的议案》、《关于天健会计师事务所出具的&lt;公司2018年年度审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度报告&gt;及&lt;公司2018年年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度权益分派预案&gt;的议案》、《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为2019年年度审计机构的议案》;</p> <p>2.2019年8月22日,第一届监事会第五次会议通过了《关于&lt;广州盛祺信息科技股份有限公司2019年半年度报告&gt;的议案》;</p> <p>3.2019年10月28日,第一届监事会第六次会议通过了《关于补选谢仲彬为公司第一届监事</p>

		会监事的议案》。
股东大会	4	<p>1.2019年2月15日，2019年第一次临时股东大会通过了《关于使用闲置资金购买理财产品与开展逆回购业务的议案》。</p> <p>2.2019年5月15日，2018年年度股东大会通过了《关于&lt;公司2018年年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2019年年度财务预算方案&gt;的议案》、《关于天健会计师事务所出具的&lt;公司2018年年度审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度报告&gt;及&lt;公司2018年年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;公司2018年年度权益分派预案&gt;的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为2019年年度审计机构的议案》；</p> <p>3.2019年6月28日，2019年第二次临时股东大会通过了《关于补选沈志华为公司第一届董事会董事的议案》；</p> <p>4.2019年11月20日，2019年第三次临时股东大会通过了《关于补选谢仲彬为公司第一届监事会监事的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.业务独立。根据公司现行有效的《营业执照》及《公司章程》，公司经营范围为：软件开发；计算机零配件零售；信息技术咨询服务；计算机零售；数据处理和存储服务；信息系统集成服务；软件零售；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司的主营业务为公司的主营业务包括软件服务业务与硬件销售业务，具体分为软件开发服务、系统运维服务、资产管理服务与硬件销售四大类，公司的主营业务未超出公司章程规定的经营范围。公司具有独立、完整的业务体系，公司的

业务独立于公司持股5%以上的股东、实际控制人及其他关联方，在业务上已与公司持股5%以上的股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。公司业务独立。

2.资产独立。公司与股东的资产产权已界定清晰。公司是由广州市盛祺计算机信息技术有限公司变更设立，公司完整地继承了盛祺有限的全部资产，公司发起人的出资已经全部足额缴纳。公司合法拥有或者使用与其生产经营有关的房产、经营设备、知识产权等资产的所有权或使用权。公司的资产独立于股东的资产，产权界定清晰，不存在产权争议或潜在纠纷。公司不存在资产和其他资源被控股股东、实际控制人及公司其他关联方占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。公司资产独立。

3.人员独立公司。依法与员工签订了劳动合同，建立了独立的人事管理制度和独立的工资制度，并办理和缴纳社保及公积金。公司的董事、监事、高级管理人员的任免均根据《公司法》、《公司章程》等相关规定履行了相应的程序，不存在实际控制人干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司的高级管理人员均根据《公司章程》规定的程序聘任，不存在超越董事会和股东大会作出人事任免的情况，均专职于公司工作，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。公司人员独立。

4.财务独立。公司设立了独立的财务会计部门，备置了专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务会计管理制度，并独立进行财务决策；公司拥有独立的银行帐户，不存在与控股股东、实际控制人共用账户的情形；截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人和其他关联方不存在占用公司资金、资产的情况，公司不存在为控股股东、实际控制人和其他关联方违规提供担保的情形；公司独立作为独立的纳税主体，依法领取了税务登记证，并依法独立申报纳税，履行纳税义务。公司财务独立。

5.机构独立。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并制定了完善的议事规则，聘任了总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员，并设立了开发部、产品设计部、测试部、技术支持部、实施部、数据服务部、销售一部、销售二部、拓展部、财务部、综合部等职能部门，该等机构和部门系公司根据自身经营需要设置的，符合法律、法规、规范性文件、章程及其他内部制度的规定，其设置不存在受控股股东及实际控制人干预的情形。公司的办公机构和经营场所独立，不存在与主要股东及其他企业混合经营、合署办公的情形。公司各内部组织机构和各经营管理部门的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，并且独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，其职能的履行不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预。公司机构独立。

综上，公司的业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司设立了较为健全、完善的会计核算体系和财务管理制度，并能得到有效执行，能满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展需求，不断更新和完善相关管理制度，保障公司健康、平稳、持续运行。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。截至本年度末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，建立《年报信息披露重大差错责任追究

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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	CAC 证审字[2020]0099 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室
审计报告日期	2020 年 5 月 15 日
注册会计师姓名	林彤、陈凤英
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	80,000.00 元
审计报告正文：	<p style="text-align: center;"><b>审计报告</b></p> <p style="text-align: right;">CAC证审字[2020]0099号</p> <p>广州盛祺信息科技股份有限公司全体股东：</p> <p><b>（一） 审计意见</b></p> <p>我们审计了广州盛祺信息科技股份有限公司（以下简称“信息科技”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信息科技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。</p> <p><b>（二） 形成审计意见的基础</b></p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于信息科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们</p>

获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### **（三）其他信息**

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

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

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

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

### **（四）管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制合并财务报表时，管理层负责评估信息科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算信息科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信息科技的财务报告过程。

### **（五）注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可

能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就信息科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林彤

（项目合伙人）

中国注册会计师：陈凤英

中国 天津市

2020 年 05 月15日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	15,142,809.51	12,568,502.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	4,200,000	5,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	6,735,711.41	4,306,952.23
应收款项融资			
预付款项	五（四）	439,133.01	206,383.02
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（五）	529,737.16	421,412.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	2,432,341.58	1,777,159.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	6,005,714.75	3,000,960.00
<b>流动资产合计</b>		<b>35,485,447.42</b>	<b>27,281,369.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	918,240.66	869,268.47
在建工程		-	-

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	53,628.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	473,527.97	710,292.05
递延所得税资产	五（十一）	53,553.38	33,075.19
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,498,950.37	1,612,635.71
<b>资产总计</b>		36,984,397.79	28,894,005.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	1,670,019.00	774,772.88
预收款项	五（十三）	6,703,829.50	4,649,904.34
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）	4,902,753.64	4,836,751.25
应交税费	五（十五）	1,266,627.44	391,090.36
其他应付款	五（十六）	0.75	190,000.00
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>		14,543,230.33	10,842,518.83
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		14,543,230.33	10,842,518.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十七）	10,215,000.00	5,675,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	226,639.28	3,064,139.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	1,965,548.83	904,712.91
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	9,710,952.88	8,025,614.19
归属于母公司所有者权益合计		22,118,140.99	17,669,466.38
少数股东权益		323,026.47	382,020.10
<b>所有者权益合计</b>		22,441,167.46	18,051,486.48
<b>负债和所有者权益总计</b>		36,984,397.79	28,894,005.31

法定代表人：邱宝安

主管会计工作负责人：罗绮梅

会计机构负责人：罗绮梅

## （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		12,244,067.74	10,602,109.66
交易性金融资产		4,200,000	5,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	6,639,338.21	4,303,685.89
应收款项融资			
预付款项		439,133.01	203,000.00
其他应收款	十二（二）	502,339.45	418,192.38

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,450,552.02	1,771,344.75
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		6,005,714.75	2,000,000
<b>流动资产合计</b>		<b>32,481,145.18</b>	<b>24,298,332.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	2,600,000.00	2,600,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		844,020.97	869,268.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		53,628.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		473,527.97	710,292.05
递延所得税资产		53,553.38	33,075.19
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,024,730.68</b>	<b>4,212,635.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>36,505,875.86</b>	<b>28,510,968.39</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		1,846,271.74	774,772.88
预收款项		6,453,888.69	4,639,064.34
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,280,169.47	4,730,389.21

应交税费		1,205,917.74	390,473.60
其他应付款		0.65	190,000.00
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>13,786,248.29</b>	<b>10,724,700.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>13,786,248.29</b>	<b>10,724,700.03</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,215,000.00	5,675,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		226,639.28	3,064,139.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,965,548.83	904,712.91
一般风险准备			
未分配利润		10,312,439.46	8,142,416.17
<b>所有者权益合计</b>		<b>22,719,627.57</b>	<b>17,786,268.36</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>36,505,875.86</b>	<b>28,510,968.39</b>

法定代表人：邱宝安

主管会计工作负责人：罗绮梅

会计机构负责人：罗绮梅

### (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>		39,496,930.27	26,782,636.82
其中：营业收入	五（二十）	39,496,930.27	26,782,636.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		29,505,269.09	22,221,346.01
其中：营业成本	五（二十）	15,905,189.62	12,968,014.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十一）	184,719.66	145,506.50
销售费用	五（二十二）	2,213,661.24	1,923,825.21
管理费用	五（二十三）	4,924,463.54	3,171,303.73
研发费用	五（二十四）	6,149,065.55	3,886,562.92
财务费用	五（二十五）	-10,251.95	-14,819.64
其中：利息费用			
利息收入	五（二十五）	18,309.87	19,853.69
加：其他收益	五（二十六）	926,724.35	1,422,923.49
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十七）	242,489.22	120,200.60
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（二十八）	-138,421.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）		-140,952.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,160,874.75	6,104,414.90
加：营业外收入	五（三十）	98,774.90	2,300,004.50
减：营业外支出	五（三十一）	200.00	254.64
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,259,449.65	8,404,164.76
减：所得税费用	五（三十二）	1,194,768.67	687,881.25
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,064,680.98	7,716,283.51
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）		10,064,680.98	7,716,283.51
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）		-58,993.63	-17,979.90
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,123,674.61	7,734,263.41
<b>六、其他综合收益的税后净额</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>		10,064,680.98	7,716,283.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,123,674.61	7,734,263.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-58,993.63	-17,979.90
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.99	0.76
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.99	0.76

法定代表人：邱宝安

主管会计工作负责人：罗绮梅

会计机构负责人：罗绮梅

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	37,495,444.88	26,688,546.56
减：营业成本	十二（四）	14,442,064.72	12,940,286.42
税金及附加		180,271.44	144,725.00
销售费用		2,063,280.05	1,875,581.05
管理费用		4,561,781.78	3,015,616.23
研发费用	十二（五）	5,440,810.96	3,886,562.92
财务费用		-10,622.29	-14,010.92
其中：利息费用			
利息收入		16,300.21	18,589.92
加：其他收益		851,293.24	1,420,100.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（六）	171,922.81	120,200.60
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）		-136,521.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-140,885.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,704,552.98	6,239,201.28
加：营业外收入		98,774.90	2,300,000.00
减：营业外支出		200.00	254.64
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,803,127.88	8,538,946.64
减：所得税费用		1,194,768.67	687,881.25
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,608,359.21	7,851,065.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,608,359.21	7,851,065.39
（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>		10,608,359.21	7,851,065.39
<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：邱宝安

主管会计工作负责人：罗绮梅

会计机构负责人：罗绮梅

#### (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		41,415,563.00	26,621,170.50
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		462,845.63	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	1,007,564.66	3,364,458.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		42,885,973.29	29,985,628.69
购买商品、接受劳务支付的现金		6,471,607.28	5,178,939.51
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		20,712,132.36	14,254,782.32
支付的各项税费		2,480,601.83	1,526,797.90
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	2,623,503.54	1,767,829.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>32,287,845.01</b>	<b>22,728,348.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,598,128.28</b>	<b>7,257,279.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		242,489.22	120,200.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三十三）	13,500,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>13,742,489.22</b>	<b>6,120,200.60</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		391,310.15	708,091.15
投资支付的现金			14,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十三）	15,700,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>16,091,310.15</b>	<b>14,708,091.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,348,820.93</b>	<b>-8,587,890.55</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>400,000.00</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		5,675,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,675,000.00</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,675,000.00</b>	<b>400,000.00</b>

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,574,307.35	-930,610.81
加：期初现金及现金等价物余额		12,568,502.16	13,499,112.97
六、期末现金及现金等价物余额		15,142,809.51	12,568,502.16

法定代表人：邱宝安

主管会计工作负责人：罗绮梅

会计机构负责人：罗绮梅

#### (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		39,214,938.50	26,516,750.50
收到的税费返还		462,845.63	
收到其他与经营活动有关的现金		821,773.90	3,363,189.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		40,499,558.03	29,879,940.42
购买商品、接受劳务支付的现金		6,644,611.63	5,156,189.51
支付给职工以及为职工支付的现金		18,356,001.76	14,156,315.80
支付的各项税费		2,468,763.17	1,526,442.90
支付其他与经营活动有关的现金		2,371,478.00	1,750,104.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		29,840,854.56	22,589,053.18
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,658,703.47	7,290,887.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		171,922.81	120,200.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		9,171,922.81	6,120,200.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		313,668.20	708,091.15
投资支付的现金			15,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,200,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		12,513,668.20	16,308,091.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,341,745.39	-10,187,890.55
<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		5,675,000.00	
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>5,675,000.00</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>- 5675000.00</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,641,958.08</b>	<b>-2,897,003.31</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,602,109.66	13,499,112.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,244,067.74</b>	<b>10,602,109.66</b>

法定代表人：邱宝安

主管会计工作负责人：罗绮梅

会计机构负责人：罗绮梅

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,675,000.00				3,064,139.28				904,712.91		8,025,614.19	382,020.10	18,051,486.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,675,000.00				3,064,139.28				904,712.91		8,025,614.19	382,020.10	18,051,486.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,540,000.00				-2,837,500.00				1,060,835.92		1,685,338.69	-58,993.63	4,389,680.98
（一）综合收益总额											10,123,674.61	-58,993.63	10,064,680.98
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,060,835.92		-6,735,835.92		-5,675,000.00

1. 提取盈余公积								1,060,835.92		-1,060,835.92			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,675,000.00		-5,675,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	4,540,000.00				-2,837,500.00					-1,702,500.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,837,500.00				-2,837,500.00								
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	1,702,500.00									-1,702,500.00			
（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>	10,215,000.00				226,639.28				1,965,548.83		9,710,952.88	323,026.47	22,441,167.46

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	5,675,000.00				3,064,139.28				119,606.37		1,076,457.32		9,935,202.97

加：会计政策变更	-				-			-		-		-
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>	5,675,000.00				3,064,139.28			119,606.37		1,076,457.32		9,935,202.97
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>								785,106.54		6,949,156.87	382,020.10	8,116,283.51
（一）综合收益总额										7,734,263.41	-17,979.90	7,716,283.51
（二）所有者投入和减少资本											400,000.00	400,000.00
1. 股东投入的普通股											400,000.00	400,000.00
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								785,106.54		-785,106.54		
1. 提取盈余公积								785,106.54		-785,106.54		
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>	5,675,000.00				3,064,139.28				904,712.91		8,025,614.19	382,020.10	18,051,486.48

法定代表人：邱宝安

主管会计工作负责人：罗绮梅

会计机构负责人：罗绮梅

(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	5,675,000.00				3,064,139.28				904,712.91		8,142,416.17	17,786,268.36
加：会计政策变更	-				-				-		-	0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,675,000.00				3,064,139.28				904,712.91		8,142,416.17	17,786,268.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,540,000.00				-2,837,500.00				1,060,835.92		2,170,023.29	4,933,359.21

(一) 综合收益总额											10,608,359.21	10,608,359.21
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,060,835.92		-6,735,835.92	-5,675,000.00
1. 提取盈余公积									1,060,835.92		-1,060,835.92	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,675,000.00	-5,675,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	4,540,000.00											-1,702,500.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,837,500.00											-2,837,500.00
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	1,702,500.00											-1,702,500.00

(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>	10,215,000.00				226,639.28				1,965,548.83		10,312,439.46	22,719,627.57

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	5,675,000.00				3,064,139.28				119,606.37		1,076,457.32	9,935,202.97
加：会计政策变更	-				-				-		-	-
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,675,000.00				3,064,139.28				119,606.37		1,076,457.32	9,935,202.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								785,106.54			7,065,958.85	7,851,065.39
（一）综合收益总额											7,851,065.39	7,851,065.39
（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									785,106.54		-785,106.54	
1. 提取盈余公积									785,106.54		-785,106.54	
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>	5,675,000.00				3,064,139.28				904,712.91		8,142,416.17	17,786,268.36

法定代表人：邱宝安

主管会计工作负责人：罗绮梅

会计机构负责人：罗绮梅

# 广州盛祺信息科技股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

### 一、 公司基本情况

#### （一） 公司简介

公司名称：广州盛祺信息科技股份有限公司

注册地址：广州市天河区高普路1035号5楼

总部地址：广州市天河区高普路1035号5楼

营业期限：自2002年07月03日至长期

股本：人民币1021.50万元

法定代表人：邱宝安

#### （二） 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：信息技术咨询和系统集成服务。

公司经营范围：软件开发;计算机零配件零售;信息技术咨询服务;计算机零售;数据处理和存储服务;信息系统集成服务;软件零售。

#### （三） 公司历史沿革

广州盛祺信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身是广州市盛祺计算机信息技术有限公司，公司成立于2002年07月03日。2017年06月20日公司以经审计的净资产整体折股变更为股份有限公司，变更后公司名称为广州盛祺信息科技股份有限公司，于2017年06月20日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司统一社会信用代码为914401017397214479的营业执照，注册资本567.50万元，股份总数567.50万股（每股面值1.00元）。其中，有限售条件的流通股份:540万股；无限售条件的流通股份27.50万股。公司股票已于2017年11月8日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

根据股东会决议，2019年8月21日经广州市市场监督管理局《准予变更登记（备案）通知书》穗工商（市局）内变字【2019】第1201908210067号，将注册资本由567.50万元变更为1,021.50万元人民币。

#### （四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2020年05月15日批准报出。

#### （五） 合并财务报表范围

## 1、本公司本期合并财务报表的子公司

子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）
广州盛祺智维科技有限公司	86.66%	86.66%

2、合并财务报表范围变化情况：详见本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”

## 二、 财务报表的编制基础

### （一） 编制基础

本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》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）及其他相关规定编制财务报表。

### （二） 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 12 月 31 日以及 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日的财务报表。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二） 会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （三） 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四） 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 1、同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十五）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

## （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予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

## 2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

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

## 3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

## 4、当期增加减少子公司或业务的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及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，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，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其他综合收益以及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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司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原有子公司控制权的，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，则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。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### **（七） 合营安排的分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

### **（八） 现金及现金等价物的确定标准**

现金为本公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （九） 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所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，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、 外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

## （十） 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1、 金融工具的分类

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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (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。

### 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

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。

#### 7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## （十一） 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## （十二） 应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

### 1、 单项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	应收账款账面余额在 10.00 万元以上(含 10.00 万元)的款项及期末余额在 5.00 万元以上(含 5.00 万元)的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与相同或者相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（保证金、押金及代扣款组合）	经测试未发生减值，不计提减值准备
组合 3（关联往来组合）	经测试未发生减值，不计提减值准备

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预期信用损失
组合 2（保证金、押金及代扣款组合）	预期信用损失
组合 3（关联往来组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00
3-4 年（含 4 年）	30.00
4-5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

组合 2（保证金、押金及代扣款组合）与组合 3（关联往来组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内保证金、押金及代扣款组合及关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0。

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## （十三） 其他应收款

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用准备的增加及或者转回金额，作为减值损失或者利得进入当期损益。

本公司的其他应收款预期信用损失的确认方法及会计处理方法与应收账款一致。

## （十四） 存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、未完成劳务等种类。

### 2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整

存货跌价准备。

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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，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。

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

#### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

### （十五） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注三（十）。

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制、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。投资企业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）企业合并中形成的长期股权投资

##### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

## ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

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

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

## 3、后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

### （3）收购少数股权

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

资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的

所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## （十六） 固定资产

### 1、固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

### 2、固定资产分类及折旧方法

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本公司提供经济效益，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，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4 年	5.00	23.75
电子设备及办公设备	3 至 5 年	5.00	19.00-31.67

### 3、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## （十七） 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。

## (2) 后续计量

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，在为本公司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公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	10 年	合同

## 3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

## 4、内部研究开发支出会计政策

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十八) 长期待摊费用

### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按实际成本计价。

## 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十九） 职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，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。

#### （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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利

预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

### (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

### (二十一) 股份支付

#### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并

相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### （2）以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接

受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## （二十二）优先股、永续债等其他金融工具

### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

### 2、永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## （二十三）收入

### 1、销售商品收入

#### （1）确认和计量原则：

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

#### （2）具体收入确认时点及计量方法

公司通常情况下销售商品收入，根据内外销方式不同，收入确认的具体方法如下：

产品销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，并进行安装，由客户验收后，公司在取

得验收确认凭据时确认收入。

## 2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4. 收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于硬件销售和技术服务收入。

（1）软件开发服务，公司按照提供的软件开发劳务交易进度，根据已完成合同工作量占合同预计总工作量的比例，采用完工百分比法确认提供服务劳务的收入。

具体方法如下：公司对已立项的项目预计总工作量(单位为：天/人)，在合同履行过程中，开发部门按项目统计已发生的工作量(单位为：天/人)。在获取客户对该项目完工进度(已发生的工作量占预计总工作量的比例)的确认后，财务部门根据完工进度确定项目应确认的劳务收入。

（2）系统运维服务，按合同签订金额在服务期间均分确认收入；

（3）资产管理服务，在服务已经提供，获得客户的确认时，确认收入；

（4）硬件销售业务，公司在商品实物已交付客户，经客户签收时确认收入。

## （二十四）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

### 1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## （二十六）经营租赁、融资租赁

## 1、经营租赁的会计处理

(1) 本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。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本公司承担的与租赁相关的费用时，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) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## 2、融资租赁的会计处理

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十七) 终止经营和持有待售

### 1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

- (1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；

- (2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

## (二十八) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，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，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

## (二十九) 重要会计政策、会计估计的变更

## 1、重要会计政策变更

### (1) 财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《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》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	4,306,952.23	-4,306,952.23	
应收票据			
应收账款		4,306,952.23	4,306,952.23
应付票据及应付账款	774,772.88	-774,772.88	
应付票据			
应付账款		774,772.88	774,772.88
<b>合计</b>	<b>5,081,725.11</b>		<b>5,081,725.11</b>

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	4,303,685.89	-4,303,685.89	
应收票据			
应收账款		4,303,685.89	4,303,685.89
应付票据及应付账款	774,772.88	-774,772.88	
应付票据			
应付账款		774,772.88	774,772.88
<b>合计</b>	<b>5,078,458.77</b>		<b>5,078,458.77</b>

### (2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则，公司管理层认为对于首次执行该准则未对2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目产生影响。

(3) 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

2、重要会计估计的变更

本报告期无会计估计变更事项。

3、按照新准则调整首次执行当年年初财务报表

本公司以按照财会〔2019〕6号及财会〔2019〕16号规定追溯调整后的比较报表为基础，对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情况列示如下：

合并资产负债表各影响项目：

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
资产			
流动资产			
货币资金	12,568,502.16	12,568,502.16	
交易性金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
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	4,306,952.23	4,306,952.23	
应收账款融资			
预付款项	206,383.02	206,383.02	
其他应收款	421,412.44	421,412.44	
存货	1,777,159.75	1,777,159.75	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,000,960.00	3,000,960.00	-5,000,000.00
流动资产合计	27,281,369.60	27,281,369.60	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	869,268.47	869,268.47	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	710,292.05	710,292.05	
递延所得税资产	33,075.19	33,075.19	
其他非流动资产			
非流动资产合计	<b>1,612,635.71</b>	<b>1,612,635.71</b>	
资产总计	<b>28,894,005.31</b>	<b>28,894,005.31</b>	
负债和股东权益			
流动负债：			
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	774,772.88	774,772.88	
预收款项	4,649,904.34	4,649,904.34	
应付职工薪酬	4,836,751.25	4,836,751.25	
应交税费	391,090.36	391,090.36	
其他应付款	190,000.00	190,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
流动负债合计	10,842,518.83	10,842,518.83	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	10,842,518.83	10,842,518.83	
股东权益：			
股本	5,675,000.00	5,675,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,064,139.28	3,064,139.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	904,712.91	904,712.91	
未分配利润	8,025,614.19	8,025,614.19	
归属于母公司股东权益合计	17,669,466.38	17,669,466.38	
少数股东权益	382,020.10	382,020.10	
股东权益合计	18,051,486.48	18,051,486.48	
负债和股东权益合计	28,894,005.31	28,894,005.31	

母公司资产负债表各影响项目：

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
资产			
流动资产			
货币资金	10,602,109.66	10,602,109.66	
交易性金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
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	4,303,685.89	4,303,685.89	
应收账款融资			
预付款项	203,000.00	203,000.00	
其他应收款	418,192.38	418,192.38	
存货	1,771,344.75	1,771,344.75	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,000,000.00	2,000,000.00	-5,000,000.00
流动资产合计	24,298,332.68	24,298,332.68	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,600,000.00	2,600,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	869,268.47	869,268.47	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	710,292.05	710,292.05	
递延所得税资产	33,075.19	33,075.19	
其他非流动资产			
非流动资产合计	<b>4,212,635.71</b>	<b>4,212,635.71</b>	
资产总计	<b>28,510,968.39</b>	<b>28,510,968.39</b>	
负债和股东权益			
流动负债：			
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	774,772.88	774,772.88	
预收款项	4,639,064.34	4,639,064.34	
应付职工薪酬	4,730,389.21	4,730,389.21	
应交税费	390,473.60	390,473.60	
其他应付款	190,000.00	190,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	<b>10,724,700.03</b>	<b>10,724,700.03</b>	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	<b>10,724,700.03</b>	<b>10,724,700.03</b>	
股东权益：			
股本	5,675,000.00	5,675,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,064,139.28	3,064,139.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	904,712.91	904,712.91	
未分配利润	8,142,416.17	8,142,416.17	
股东权益合计	<b>17,786,268.36</b>	<b>17,786,268.36</b>	
负债和股东权益合计	<b>28,510,968.39</b>	<b>28,510,968.39</b>	

## 四、 税项

### （一） 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额	16%、13%、3%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州盛祺信息科技股份有限公司	15%
广州盛祺智维科技有限公司	20%

### （二） 税收优惠及批文

1.广州盛祺信息科技股份有限公司根据《广东省 2019 年第二批拟认定高新技术企业名单》及 2019 年 12 月获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201944006247，有效期为 2019-12-02 至 2022-12-02。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业可享受企业所得税优惠政策，本公司 2019 年企业所得税减按 15%税率缴纳。

2.根据财政部和税务总局下发的关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知（财税〔2019〕13 号）中的第二条“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税”的规定，本公司之子公司广州盛祺智维科技有限公司享受 20%的所得税税率

## 五、合并财务报表项目附注

提示：本附注期末指 2019 年 12 月 31 日，期初指 2019 年 1 月 1 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,556.50	1,406.50
银行存款	15,108,850.15	12,488,895.06
其他货币资金	32,402.86	78,200.60
<b>合计</b>	<b>15,142,809.51</b>	<b>12,568,502.16</b>

货币资金期末余额不存在冻结、抵押、对变现有限制或存放境外或存在潜在回收风险的款项。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：安信证券逆回购融券	4,200,000.00	5,000,000.00
		-
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-
其中：		
<b>合计</b>	<b>4,200,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>

### （三）应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	7,094,700.78	100.00	358,989.37	5.06	6,735,711.41
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	7,094,700.78	100.00	358,989.37	5.06	6,735,711.41
<b>合计</b>	<b>7,094,700.78</b>	<b>100.00</b>	<b>358,989.37</b>	<b>5.06</b>	<b>6,735,711.41</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,527,520.17	100.00	220,567.94	4.87	4,306,952.23
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	4,527,520.17	100.00	220,567.94	4.87	4,306,952.23
<b>合计</b>	<b>4,527,520.17</b>	<b>100.00</b>	<b>220,567.94</b>	<b>4.87</b>	<b>4,306,952.23</b>

按组合计提坏账准备：组合中，非关联方组合参考历史信用损失经验按账龄为基础计算逾期信用损失的情况如下：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,577,936.18	111,558.72	2.00
1—2年	819,707.64	81,970.76	10.00
2—3年	471,131.96	94,226.39	20.00
3—4年	208,645.00	62,593.50	30.00
4—5年	17,280.00	8,640.00	50.00
5年以上			
<b>合计</b>	<b>7,094,700.78</b>	<b>358,989.37</b>	

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	220,567.94	138,421.43			358,989.37

合计	220,567.94	138,421.43		358,989.37
----	------------	------------	--	------------

3、本期实际核销的应收账款情况：无

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东创信会计师事务所有限公司	1,022,750.00	14.42%	20,455.00
广东省财政数据信息中心	391,000.00	5.51%	7,820.00
广州市增城区财政局	240,000.00	3.38%	4,800.00
中山市财政局	219,958.00	3.10%	4,399.16
北京市太极华青信息系统有限公司	210,000.00	2.96%	4,200.00
合计	2,083,708.00	29.37%	41,674.16

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

#### （四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	439,133.01	100.00	206,383.02	100.00
合计	439,133.01	100.00	206,383.02	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付款项总额比例（%）
广州致远互联软件有限公司	380,480.00	86.64
湛江市致和计算机信息技术有限公司	50,453.01	11.49
广州市宜安旅业有限公司	5,000.00	1.14
广州高新技术产业集团有限公司	3,000.00	0.68
深圳市国际招标有限公司江门经营部	200.00	0.05
合计	439,133.01	100.00

3、预付款项中持本公司5%（含5%）以上股份的股东及其他关联方单位款项：无

#### （五）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	529,737.16	421,412.44
<b>合计</b>	<b>529,737.16</b>	<b>421,412.44</b>

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	410,811.26	333,758.00
社保及公积金	117,864.79	85,654.44
备用金	1,061.11	2,000.00
<b>合计</b>	<b>529,737.16</b>	<b>421,412.44</b>

(2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：无  
按账龄披露

账龄	账面余额
1年以内	243,927.16
1-2年	92,600.00
2-3年	9,200.00
3-4年	183,160.00
4-5年	
5年以上	850.00
<b>合计</b>	<b>529,737.16</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州高新技术产业集团有限公司	押金及保证金	121,770.00	3-4年	22.99%	
汕头大学	押金及保证金	70,350.00	1-2年	13.28%	
广东省机电设备招标中心有限公司	押金及保证金	50,569.00	1年以内	9.55%	
广东交通职业技术学院	押金及保证金	37,600.00	3-4年	7.10%	
广东工贸职业技术学院	押金及保证金	34,480.00	1年以内	6.51%	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
<b>合计</b>		<b>314,769.00</b>		<b>59.43%</b>	

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## (六) 存货

### 1、存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
未完成劳务	1,465,462.82		1,465,462.82	1,696,541.37		1,696,541.37
库存商品	966,878.76		966,878.76	80,618.38		80,618.38
<b>合计</b>	<b>2,432,341.58</b>		<b>2,432,341.58</b>	<b>1,777,159.75</b>		<b>1,777,159.75</b>

2、存货跌价准备和合同履约成本减值准备：无

3、存货期末余额中利息资本化率的情况：无

4、存货受限情况：无

5、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	6,000,000.00	3,000,000.00
待抵减税额	5,714.75	960.00
<b>合计</b>	<b>6,005,714.75</b>	<b>3,000,960.00</b>

## (八) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	918,240.66	869,268.47
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>918,240.66</b>	<b>869,268.47</b>

### 1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备及办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,469,923.05	436,000.00	1,905,923.05
2.本期增加金额	307,460.19		307,460.19
(1) 购置	307,460.19		307,460.19
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	<b>1,777,383.24</b>	<b>436,000.00</b>	<b>2,213,383.24</b>
二、累计折旧			
1.期初余额	622,454.58	414,200.00	1,036,654.58
2.本期增加金额	258,488.00		258,488.00
(1) 计提	258,488.00		258,488.00
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	<b>880,942.58</b>	<b>414,200.00</b>	<b>1,295,142.58</b>
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	<b>896,440.66</b>	<b>21,800.00</b>	<b>918,240.66</b>
2.期初账面价值	<b>847,468.47</b>	<b>21,800.00</b>	<b>869,268.47</b>

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

## (九) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额					
2.本期增加金额				56,637.17	56,637.17
(1) 购置				56,637.17	56,637.17
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				<b>56,637.17</b>	<b>56,637.17</b>
二、累计摊销					
1.期初余额					
2.本期增加金额				3,008.81	3,008.81
(1) 计提				3,008.81	3,008.81
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				<b>3,008.81</b>	<b>3,008.81</b>
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				<b>53,628.36</b>	<b>53,628.36</b>
2.期初账面价值					

#### (十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	710,292.05		236,764.08		473,527.97
<b>合计</b>	<b>710,292.05</b>		<b>236,764.08</b>		<b>473,527.97</b>

#### (十一) 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		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	357,022.57	53,553.38	220,501.28	33,075.19
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
<b>合计</b>	<b>357,022.57</b>	<b>53,553.38</b>	<b>220,501.28</b>	<b>33,075.19</b>

2、未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,966.80	66.66
可抵扣亏损	1,133,198.81	134,715.22
<b>合计</b>	<b>1,135,165.61</b>	<b>134,781.88</b>

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			
2020			
2021			
2022			
2023	134,715.22	134,715.22	
2024	998,483.59		
<b>合计</b>	<b>1,133,198.81</b>	<b>134,715.22</b>	

## （十二） 应付账款

1、应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款	1,670,019.00	774,772.88
<b>合计</b>	<b>1,670,019.00</b>	<b>774,772.88</b>

2、账龄超过 1 年的重要应付账款：无

3、应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位款项：无

## （十三） 预收款项

1、预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
软件开发服务	578,680.73	508,194.04
系统运维服务	2,926,356.78	2,403,535.06

资产管理服务	3,178,021.99	1,493,025.24
硬件销售业务	20,770.00	245,150.00
<b>合计</b>	<b>6,703,829.50</b>	<b>4,649,904.34</b>

2、账龄超过1年的重要预收款项：无

3、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

#### (十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	4,836,751.25	19,800,982.18	19,734,979.79	4,902,753.64
二、离职后福利-设定提存计划		977,152.57	977,152.57	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>4,836,751.25</b>	<b>20,778,134.75</b>	<b>20,712,132.36</b>	<b>4,902,753.64</b>

2、短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,829,039.25	17,904,903.08	17,839,876.69	4,894,065.64
2、职工福利费	7,712.00	820,765.98	819,789.98	8,688.00
3、社会保险费		699,384.82	699,384.82	
其中：医疗保险费		609,353.82	609,353.82	
工伤保险费		7,197.56	7,197.56	
生育保险费		82,833.44	82,833.44	
4、住房公积金		310,206.00	310,206.00	
5、工会经费和职工教育经费		65,722.30	65,722.30	
6、非货币性福利				
7、短期带薪缺勤				
8、短期利润分享计划				
9、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>4,836,751.25</b>	<b>19,800,982.18</b>	<b>19,734,979.79</b>	<b>4,902,753.64</b>

3、设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		947,438.82	947,438.82	

2、失业保险费		29,713.75	29,713.75	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>977,152.57</b>	<b>977,152.57</b>	

### (十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,157,707.64	309,654.31
增值税	68,680.10	51,098.95
地方教育费附加	2,844.19	3,163.14
城市维护建设税	9,954.68	11,071.00
教育附加	4,266.28	4,744.71
代扣代缴个人所得税	21,706.95	9,859.85
印花税	1,467.60	1,498.40
<b>合计</b>	<b>1,266,627.44</b>	<b>391,090.36</b>

### (十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	0.75	190,000.00
<b>合计</b>	<b>0.75</b>	<b>190,000.00</b>

#### 1、其他应付款项

##### (1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
保证金		190,000.00
账户验证金	0.75	
<b>合计</b>	<b>0.75</b>	<b>190,000.00</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

(3) 其他应付款项中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位款项。

### (十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

邱宝安	2,650,000.0 0	795,000.00	1,325,000.0 0	2,120,000.0 0	4,770,000.00
黄光	1,050,000.0 0	315,000.00	525,000.00	840,000.00	1,890,000.00
唐泽龙	700,000.00	210,000.00	350,000.00	560,000.00	1,260,000.00
林健锋	600,000.00	180,000.00	300,000.00	480,000.00	1,080,000.00
珠海盛世天祺投资合伙企业（有限合伙）	600,000.00	180,000.00	300,000.00	480,000.00	1,080,000.00
姚辉	75,000.00	22,500.00	37,500.00	60,000.00	135,000.00
<b>股份总数</b>	<b>5,675,000.0 0</b>	<b>1,702,500.0 0</b>	<b>2,837,500.0 0</b>	<b>4,540,000.0 0</b>	<b>10,215,000.0 0</b>

### （十八） 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	675,000.00		567,500.00	107,500.00
其他资本公积	2,389,139.28		2,270,000.00	119,139.28
<b>合计</b>	<b>3,064,139.28</b>		<b>2,837,500.00</b>	<b>226,639.28</b>

注：资本溢价（投资者投入的资本）转入股本减少 2,837,500.00 元。

### （十九） 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	904,712.91	1,060,835.92		1,965,548.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>904,712.91</b>	<b>1,060,835.92</b>		<b>1,965,548.83</b>

### （二十） 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	8,025,614.19	1,076,457.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,025,614.19	1,076,457.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,123,674.61	7,734,263.41
减：提取法定盈余公积	1,060,835.92	785,106.54
提取任意盈余公积		

项目	本期金额	上期金额
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,675,000.00	
转作股本的普通股股利	1,702,500.00	
<b>期末未分配利润</b>	<b>9,710,952.88</b>	<b>8,025,614.19</b>

## (二十一) 营业收入及营业成本

### 1、按类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,496,930.27	15,905,189.62	26,782,636.82	12,968,014.70
其他业务				
<b>合计</b>	<b>39,496,930.27</b>	<b>15,905,189.62</b>	<b>26,782,636.82</b>	<b>12,968,014.70</b>

### 2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发服务	11,626,862.16	3,017,208.68	5,239,579.40	1,908,982.66
系统运维服务	10,185,214.13	4,925,085.47	7,589,819.98	4,666,944.72
硬件销售业务	4,929,412.73	2,272,266.78	4,191,046.83	1,791,134.63
资产管理服务	12,755,441.25	5,690,628.69	9,762,190.61	4,600,952.69
<b>合计</b>	<b>39,496,930.27</b>	<b>15,905,189.62</b>	<b>26,782,636.82</b>	<b>12,968,014.70</b>

### 3、本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
广东省财政数据信息中心	2,582,066.04	6.54
广州市财政局	1,411,110.09	3.57
广东创信会计师事务所有限公司	964,858.48	2.44
东莞市财政局	710,896.22	1.80
潮州市财政局	433,962.26	1.10
<b>合计</b>	<b>6,102,893.09</b>	<b>15.45</b>

## (二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
地方教育费附加	28,854.54	22,892.40
城市维护建设税	100,990.92	80,123.48

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	43,281.80	34,338.62
印花税	10,932.40	7,492.00
车船税	660.00	660.00
<b>合计</b>	<b>184,719.66</b>	<b>145,506.50</b>

### (二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,008,616.06	1,755,476.30
差旅费	170,587.29	136,412.64
运杂费	28,668.13	22,105.19
办公费	4,458.60	8,694.68
折旧费	1,331.16	1,136.40
<b>合计</b>	<b>2,213,661.24</b>	<b>1,923,825.21</b>

### (二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,047,103.25	1,750,592.05
中介服务费	521,266.59	369,296.47
办公费	586,536.34	382,311.60
办公室装修费	236,764.08	236,764.08
房屋租金及管理费	288,749.37	226,317.52
交通及差旅费	111,576.52	120,371.40
折旧费	63,566.74	58,613.14
招聘费	65,891.84	16,318.97
业务招待费		10,718.50
无形资产摊销	3,008.81	
<b>合计</b>	<b>4,924,463.54</b>	<b>3,171,303.73</b>

### (二十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,555,822.70	3,429,008.98
租赁费	318,678.03	295,350.29
折旧费	187,993.94	129,107.67
交通及差旅费	65,781.53	24,921.87

办公费	20,789.35	8,174.11
<b>合计</b>	<b>6,149,065.55</b>	<b>3,886,562.92</b>

#### (二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	18,309.87	19,853.69
汇兑损失（减：收益）		
手续费	8,057.92	5,034.05
<b>合计</b>	<b>-10,251.95</b>	<b>-14,819.64</b>

#### (二十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助确认的其他收益		
与收益相关的政府补助确认的其他收益		
1、政府补助	370,703.00	1,203,181.14
2、减免税款确认的其他收益	556,021.35	219,742.35
<b>合计</b>	<b>926,724.35</b>	<b>1,422,923.49</b>

#### (二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	88,286.96	42,000.00
融券投资收益	154,202.26	78,200.60
<b>合计</b>	<b>242,489.22</b>	<b>120,200.60</b>

#### (二十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-138,421.43	
<b>合计</b>	<b>-138,421.43</b>	

#### (三十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失		-140,952.59
<b>合计</b>		<b>-140,952.59</b>

#### (三十一) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

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	98,773.90	2,300,000.00	98,773.90
其他	1.00	4.50	1.00
<b>合计</b>	<b>98,774.90</b>	<b>2,300,004.50</b>	<b>98,774.90</b>

## 2、计入当期损益的政府补助：

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏
收著作权奖励	广州市天河区财政局	取得软著证书	政策奖励	是
iso资质奖励	广州市天河区财政局	取得ISO认证	政策奖励	是
企业引进奖励	广州市天河区财政局	达到企业引进奖励申请条件	政策奖励	是
收三代手续费	国家税务总局广州市天河区税务局	依法代扣代缴个税	政策补贴	是

续表

补助项目	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产/收益相关
收著作权奖励	否	10,000.00		收益相关
iso资质奖励	否	60,000.00		收益相关
企业引进奖励	否	18,816.08		收益相关
收三代手续费	否	9,957.82		收益相关
广州市人民政府支持广州区域金融中心建设补助项目	否		1,000,000.00	收益相关
广州市天河区产业发展专项资金支持高端服务业发展补助	否		800,000.00	收益相关
2018年省级工业和信息化专项资金(促进民营经济及中小微企业发展)项目补助	否		500,000.00	收益相关
<b>合计</b>		<b>98,773.90</b>	<b>2,300,000.00</b>	

## (三十二) 营业外支出

### 1、营业外支出分项目列示：

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金、罚款支出	200.00	254.64	200.00
<b>合计</b>	<b>200.00</b>	<b>254.64</b>	<b>200.00</b>

## (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	1,215,246.86	720,956.44
递延所得税费用	-20,478.19	-33,075.19
<b>合计</b>	<b>1,194,768.67</b>	<b>687,881.25</b>

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	11,259,449.65	8,404,164.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,688,917.46	1,260,624.71
子公司适用不同税率的影响	47,311.68	6,739.09
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30.00	681.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	49,924.18	-189,630.63
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	291.21	13,478.19
研发加计扣除	-602,290.07	-404,011.42
子公司交易利润影响所得税	10,584.21	
<b>所得税费用</b>	<b>1,194,768.67</b>	<b>687,881.25</b>

## (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
营业外收入、其他收益	469,477.90	2,998,600.00
往来款	519,776.89	346,004.50
利息收入	18,309.87	19,853.69
<b>合计</b>	<b>1,007,564.66</b>	<b>3,364,458.19</b>

### 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	2,078,771.33	1,670,190.43
支付的往来款	544,732.21	97,638.79
<b>合计</b>	<b>2,623,503.54</b>	<b>1,767,829.22</b>

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
投资理财产品	13,500,000.00	
<b>合计</b>	<b>13,500,000.00</b>	

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
投资理财产品	15,700,000.00	
<b>合计</b>	<b>15,700,000.00</b>	

**(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,064,680.98	7,716,283.51
加：资产减值准备	138,421.43	140,952.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	258,488.00	197,605.47
无形资产摊销	3,008.81	
长期待摊费用摊销	236,764.08	236,764.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-242,489.22	-120,200.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,478.19	-33,075.19
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）	-655,181.83	-1,081,237.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,077,000.02	-2,212,415.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,891,914.24	2,412,602.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,598,128.28	7,257,279.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	15,142,809.51	12,568,502.16
减：现金的期初余额	12,568,502.16	13,499,112.97
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,574,307.35	-930,610.81

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,142,809.51	12,568,502.16
其中：库存现金	1,556.50	1,406.50
可随时用于支付的银行存款	15,108,850.15	12,488,895.06
可随时用于支付的其他货币资金	32,402.86	78,200.60
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
无限量添加行		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>15,142,809.51</b>	<b>12,568,502.16</b>
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）政府补助

### 1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广州市企业研发经费投入后补助资金	84,500.00	其他收益	84,500.00
广州市天河区科技园支持发展项目补助-企业引进奖励（经济发展贡献）	18,816.08	营业外收入	18,816.08
广州市天河区科技园支持发展项目补助-软件著作权奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
广州市天河区科技园支持发展项目补助-专业资质奖励（iso）	60,000.00	营业外收入	60,000.00
高企认定奖励	240,000.00	其他收益	240,000.00
代扣代收代征税款手续费退还	9,957.82	营业外收入	9,957.82
广州市就业补助	46,203.00	其他收益	46,203.00
<b>合计</b>	<b>469,476.90</b>		<b>469,476.90</b>

### 2、政府补助退回情况：无

## 六、合并范围的变更

本期合并范围未变更

## 七、 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	注册资本	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
广州盛祺智维科技有限公司	广东省广州市	广州市天河区	300.00万人民币	软件和信息 技术服务	86.66		86.66	直接投资

#### 2、 重要的非全资子公司：

非全资子公司为广州盛祺智维科技有限公司，详见 1、企业集团的构成

3、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

4、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

### （二） 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

### （三） 在合营企业或联营企业中的权益

无

### （四） 重要的共同经营

无

### （五） 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 八、 关联方及关联交易

### （一） 本公司的控制股东和实际控制人情况

控股股东全称	关联关系	企业类型	业务性质	注册资本		对本公司持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方
				期初金额	期末金额			
邱宝安	控股股东	自然人	个人	2,650,000.00	4,770,000.00	46.6960	46.6960	邱宝安

注：本公司的最终控制方为邱宝安，邱宝安担任公司董事长、总经理、研发中心总监，其对公司经营决策能够产生实质重大影响。

除实际控制人外持有公司 5%以上股份的股东：

其他关联方名称	关联方与本公司的关系
黄光	直接持有公司18.5022%股份，为公司股东
唐泽龙	直接持有公司12.3348%股份，为公司股东
林健锋	直接持有公司10.5727%股份，为公司股东
珠海盛世天祺投资合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 10.5727%股份，为公司股东

## （二）本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注。

## （三）本企业合营和联营企业情况

无。

## （五）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周延风	董事
唐泽龙	董事
沈志华	董事
闫籽辰	董事、董事会秘书、运营中心总监
林健锋	监事会主席
谢仲彬	监事
葛浩明	监事
罗绮梅	财务负责人
珠海盛世天祺投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人邱宝安持有其31.9724%的合伙份额并担任其执行事务合伙人的有限合伙企业
深圳市泰润海吉资产管理有限公司	股东唐泽龙持股11.10%并担任监事
广东新供销天晔供应链管理有限公司	股东黄光持股17.94%并担任董事长、总经理、法人代表的企业

## （六）关联交易情况

- 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- 3、关联租赁情况：无
- 4、关联担保情况：无
- 5、关联方资金拆借：无
- 6、关联方资产转让、债务重组情况：无
- 7、关键管理人员报酬：

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,556,948.89	1,663,582.20

8、其他关联交易：无

#### （七）关联方应收应付款项

无

#### （八）关联方承诺

无

### 九、 承诺及或有事项

#### （一）重要承诺事项

截止至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要承诺的重大承诺事项。

#### （二）或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十、 资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

### 十一、 其他重要事项

无

### 十二、 母公司财务报表主要项目注释

#### （一）应收账款

1、应收账款分类披露：

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的 应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	6,996,360.78	100.00	357,022.57	5.10	6,639,338.21
其中：组合1(账龄组合)	6,996,360.78	100.00	357,022.57	5.10	6,639,338.21
<b>合计</b>	<b>6,996,360.78</b>	<b>100.00</b>	<b>357,022.57</b>	<b>5.10</b>	<b>6,639,338.21</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	4,524,187.17	100.00	220,501.28	4.87	4,303,685.89
其中：组合1(账龄组合)	4,524,187.17	100.00	220,501.28	4.87	4,303,685.89
<b>合计</b>	<b>4,524,187.17</b>	<b>100.00</b>	<b>220,501.28</b>	<b>4.87</b>	<b>4,303,685.89</b>

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,479,596.18	109,591.92	2.00
1—2年	819,707.64	81,970.76	10.00
2—3年	471,131.96	94,226.39	20.00
3—4年	208,645.00	62,593.50	30.00
4—5年	17,280.00	8,640.00	50.00
5年以上			
<b>合计</b>	<b>6,996,360.78</b>	<b>357,022.57</b>	

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
减值准备	220,501.28	136,521.29			357,022.57
<b>合计</b>	<b>220,501.28</b>	<b>136,521.29</b>			<b>357,022.57</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

3、本期实际核销的应收账款情况：无

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东创信会计师事务所有限公司	1,022,750.00	14.62%	20,455.00
广东省财政数据信息中心	391,000.00	5.59%	7,820.00
广州市增城区财政局	240,000.00	3.43%	4,800.00
中山市财政局	219,958.00	3.14%	4,399.16

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京市太极华青信息系统有限公司	210,000.00	3.00%	4,200.00
<b>合计</b>	<b>2,083,708.00</b>	<b>29.78%</b>	<b>41,674.16</b>

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	502,339.45	418,192.38
<b>合计</b>	<b>502,339.45</b>	<b>418,192.38</b>

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金及代扣款组合	501,278.34	416,192.38
关联往来组合	1,061.11	2,000.00
<b>合计</b>	<b>502,339.45</b>	<b>418,192.38</b>

#### (2) 坏账准备计提情况

未发生坏账计提情况

按账龄披露

账龄	账面余额
1年以内	216,529.45
1—2年	92,600.00
2—3年	9,200.00
3—4年	183,160.00
4—5年	
5年以上	850.00
<b>合计</b>	<b>502,339.45</b>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州高新技术产业	保证金、押金		3-4年	24.24%	

集团有限公司		121,770.00			
汕头大学	保证金、押金	70,350.00	1-2年	14.00%	
广东省机电设备招标中心有限公司	保证金、押金	50,569.00	1年以内	10.07%	
广东交通职业技术学院	保证金、押金	37,600.00	3-4年	7.48%	
广东工贸职业技术学院	保证金、押金	34,480.00	1年以内	6.86%	
<b>合计</b>		<b>314,769.00</b>		<b>59.43%</b>	

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,600,000.00		2,600,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b>2,600,000.00</b>		<b>2,600,000.00</b>	<b>2,600,000.00</b>		<b>2,600,000.00</b>

#### 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州盛祺智维科技有限公司	2,600,000.00			2,600,000.00		
<b>合计</b>	<b>2,600,000.00</b>			<b>2,600,000.00</b>		

#### 2、对联营、合营企业投资：无

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1、按类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,495,444.88	14,442,064.72	26,688,546.56	12,940,286.42
其他业务				
<b>合计</b>	<b>37,495,444.88</b>	<b>14,442,064.72</b>	<b>26,688,546.56</b>	<b>12,940,286.42</b>

#### 2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发服务	11,626,862.16	2,851,669.98	5,239,579.40	1,908,982.66
系统运维服务	10,185,214.13	4,831,657.02	7,589,819.98	4,666,944.72
硬件销售业务	3,966,015.39	1,859,067.78	4,163,940.06	1,780,199.63
资产管理服务	11,717,353.20	4,899,669.94	9,695,207.12	4,584,159.41
<b>合计</b>	<b>37,495,444.88</b>	<b>14,442,064.72</b>	<b>26,688,546.56</b>	<b>12,940,286.42</b>

### 3、本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
广东省财政数据信息中心	2,582,066.04	6.89
广州市财政局	1,411,110.09	3.76
广东创信会计师事务所有限公司	964,858.48	2.57
东莞市财政局	710,896.22	1.90
潮州市财政局	433,962.26	1.16
<b>合计</b>	<b>6,102,893.09</b>	<b>16.28</b>

### (五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,864,017.38	3,429,008.98
租赁费	318,678.03	295,350.29
折旧费	187,009.90	129,107.67
交通及差旅费	52,616.30	24,921.87
办公费	18,489.35	8,174.11
<b>合计</b>	<b>5,440,810.96</b>	<b>3,886,562.92</b>

### (六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	17,720.55	42,000.00
融券投资收益	154,202.26	78,200.60
<b>合计</b>	<b>171,922.81</b>	<b>120,200.60</b>

## 十三、 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		
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）	469,476.90	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	242,489.22	理财产品收益以及质押式回购利息
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	-199.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-95,118.13	
少数股东权益影响额	-15,577.04	
<b>合计</b>	<b>601,071.95</b>	

### （一）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	52.13	0.99	0.99

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	49.03	0.93	0.93
-------------------------	-------	------	------

## (二) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,123,674.61
非经常性损益	B	601,071.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	9,522,602.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	17,669,466.38
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	5,675,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	19,420,887.02
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	<b>52.13%</b>
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	<b>49.03%</b>
期初股份总数	N	5,675,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	4,540,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	7
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	10,215,000.00

项目	序号	本期数
基本每股收益	$X=A/W$	<b>0.99</b>
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	<b>0.93</b>
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	<b>0.99</b>
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	<b>0.93</b>

广州盛祺信息科技股份有限公司

二〇二〇年五月十五日

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：

广州盛祺信息科技股份有限公司董事会秘书办公室