



ST 圣目

NEEQ : 835886

天津圣目技术股份有限公司



年度报告

— 2019 —

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	23
第九节	行业信息 .....	26
第十节	公司治理及内部控制 .....	26
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、圣目股份	指	天津圣目技术股份有限公司
圣目中玄、中玄科技、中玄	指	天津圣目中玄科技有限公司
赛鳌软件、赛鳌	指	天津赛鳌软件技术有限公司
股东大会	指	天津圣目技术股份有限公司股东大会
董事会	指	天津圣目技术股份有限公司董事会
监事会	指	天津圣目技术股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份转让行为
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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（试行）》
《公司章程》	指	《天津圣目技术股份有限公司章程》
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人张惠军、主管会计工作负责人吴顺禧及会计机构负责人（会计主管人员）杨文刚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事程党哲、张靖因个人原因未能出席董事会。对于 2019 年年度报告无异议。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	信息安全市场竞争日益激烈，国际跨国公司利用其在产业链中的优势地位和资金实力，积极进军中国市场，对国内信息安全企业造成一定冲击；国内方面，上市信息安全公司具有明显的资金优势，可以通过兼并、收购等方式快速扩张，加剧市场竞争。我国的信息安全行业整体发展仍不够规范，公平、良好的市场竞争环境尚未形成。一旦公司不能继续加大研发投入实现技术升级、进一步强化自身的竞争优势，则有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利的地位，面临市场竞争风险。
人才流失风险	公司作为提供专业信息安全服务的科技服务类企业，具有丰富的 IT 知识、技能与服务经验的工程师是公司提供服务的关键，是公司重要的核心竞争力。一旦公司高水平的技术人员与经验丰富的项目实施人员大量离职，而公司又不能及时安排或补充适当人选时，将严重影响公司业务地开展。
租赁房屋产权瑕疵影响经营活动的风	公司承租了位于天津市和平区拉萨道 16 号的办公场所，租赁期

险	<p>限为 2015 年 3 月 10 日至 2020 年 8 月 7 日。截至 2019 年 12 月 31 日，该房屋尚未取得房屋所有权证，房屋实际产权人在没有取得房屋所有权证的情况下出租房屋，存在法律风险。根据《商品房屋租赁管理办法》的相关规定，对于违反规定的房屋租赁，其行政处罚主要针对出租人，公司作为承租人主要面临无法继续使用租赁房屋的风险。即，若因房屋产权人受到行政处罚等致使公司无法继续使用租赁房屋，则公司面临重新租赁办公场所，寻求替代措施，将对公司的经营产生一定的风险。</p>
公司治理风险	<p>公司自股份制改造、挂牌全国股转系统以来，制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外投资管理办法等内控管理制度，建立了较为严格的内控制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司挂牌时间较短，实践运作经验不足，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程。公司规范运作的效果有待进一步考察。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人张惠军、吴顺禧系夫妻关系。两人合计持有公司 67% 的股份，可实际支配的表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响。张惠军、吴顺禧有可能利用其对公司的实际控制人地位，通过行使表决权对公司经营决策、人事安排、日常管理及“三会”运行等进行不当控制。</p>
公司持续经营能力存在重大不确定性风险	<p>1、2019 年净亏损 1,034,241.64 元、2018 年净亏损 1,393,508.50 元、2017 年净亏损 5,634,750.43 元，2016 年以前净亏损 865,849.23 元，累计亏损 8,928,349.80 元。且根据公司经审计的财务报告显示，公司净资产为负，负债总额高于资产总额，资产负债率超过 100%，偿债能力差。</p> <p>2、国家网络安全等级保护工作协调小组办公室根据在 2019 年度全国网络安全等级保护测评机构监督检查和测评能力验证工作监督检查中发现的问题，责令公司（推荐证书编号：DJCP2010120029）开展为期 12 个月的整改，整改期间暂停开展等级测评业务。整改期为 2019 年 12 月 16 日至 2020 年 12 月 16 日。</p> <p>综上，公司持续经营能力存在重大不确定性。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	天津圣目技术股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	ST 圣目
证券代码	835886
法定代表人	张惠军
办公地址	天津市和平区拉萨道 16 号和平区电子商务大厦 8001 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴顺禧
职务	董事会秘书
电话	022-59955105
传真	022-59955103
电子邮箱	shunxi@suateam.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	天津市和平区拉萨道 16 号和平区电子商务大厦 8001 号； 300052
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	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 9 日
挂牌时间	2016 年 2 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务—I65 软件和信息技术服务业-I6530 信息技术咨询服务
主要产品与服务项目	信息安全服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张惠军
实际控制人及其一致行动人	张惠军、吴顺禧

### 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	91120116553411096Q	否
注册地址	天津市和平区拉萨道 16 号和平区 电子商务大厦 8001 号	否
注册资本	5,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王静超、宋光荣
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 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

### 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	3,234,890.84	6,891,611.28	-53.06%
毛利率%	59.96%	74.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,034,241.64	-1,393,508.50	25.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-872,095.34	-1,392,102.32	37.35%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	0%	0%	-
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)	0%	0%	-
基本每股收益	-0.21	-0.28	25%

因公司 2018 年、2019 年净利润为负，加权平均净资产亦为负，因此公司加权平均净资产收益率根据公式计算出的数据已不能反映公司经营成果，故不再列示。

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,833,976.70	3,910,716.61	-53.10%
负债总计	3,801,793.04	4,844,291.31	-21.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	-1,967,816.34	-933,574.70	-110.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.39	-0.19	-110.78%
资产负债率%(母公司)	207.30%	81.46%	-
资产负债率%(合并)	207.30%	123.87%	-
流动比率	14.40%	42.00%	-
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	-976,716.89	832,317.50	-217.35%
应收账款周转率	5.99	14.03	-
存货周转率	-	82.80	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-53.10%	-14.01%	-
营业收入增长率%	-53.06%	226.63%	-
净利润增长率%	25.78%	75.27%	-

#### 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	5,000,000	5,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-152,763.90
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）	1,809.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,191.80
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-162,146.30</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-162,146.30</b>

注：因本公司 2018 年、2019 年净利润为负，加权平均净资产亦为负，因此公司加权平均净资产收益率根据公式计算出的数据已不能反映公司经营成果，故不再列示。

#### 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	777,087.99	-		
应收票据	-	-		
应收账款	-	777,087.99		
应付票据及应付账款	401,200.00	-		
应付票据	-	-		
应付账款	-	401,200.00		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是信息安全行业的服务提供商，经过多年的 IT 行业经验积累与对行业公开成熟技术的吸收与二次开发，公司逐渐形成了信息安全知识库、等级保护知识库、自主漏洞库、自主安全基线与 IT 安全战略管理体系等核心技术。公司的关键资源主要有：1、主要产品及服务核心技术；2、公司的持续研发能力；3、公司取得的资质；4、公司的无形资产，主要包括：商标、专利。公司的收入模式为安排专业的服务人员，运用与信息安全服务有关的关键技术，通过直销的销售模式，向政府、银行、教育、医疗等行业的客户提供及时、有效的信息安全等级测评、安全风险评估、网站监控预警、安全加固、安全运维、信息安全咨询与培训等服务及售后与增值服务，从而获取收入、实现利润。报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式没有变化。

#### 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

公司是国内专注于信息安全服务的企业之一，主要为客户提供涵盖信息安全等级测评、风险评估、漏洞扫描、逆向渗透、网站监控预警、信息安全监理、安全通告、弱点扫描加固、安全运维、应急响应服务、安全咨询、信息安全体系建设与信息安全培训等的全过程服务，通过为客户量身打造具有前瞻性的“IT 安全战略管理体系”来帮助客户实现安全高效的 IT 管理。

报告期内，公司实现营业收入 3,234,890.84 元，较上年同期减少 53.06%。主要原因为：公司等级测评业务被要求于 2018 年 12 月 14 日至 2019 年 6 月 14 日期间进行整改，整改期间公司暂停开展等级测评业务；公司处于战略转型关键期，原有业务在投入不足的情况下出现下降，同时市场竞争的加剧也导致了市场份额的减少。本期公司净利润-1,034,241.64 元，亏损规模较上年减少 25.78%，净亏损缩窄的主要原因是本期营业收入下降的同时公司严格控制各项费用支出，导致各项费用出现大幅度降低，最终导致净亏损缩窄。

报告期末，公司资产总额 1,833,976.70 元，较期初下降 53.10%；归属于挂牌公司股东的净资产 -1,967,816.34 元，较期初减少 110.78%，主要原因系本期营业收入出现较大幅度减少导致公司亏损，未分配利润进一步下降。报告期末公司资产负债率为 207.30%，流动比率为 14.00%，偿债风险高。

国家网络安全等级保护工作协调小组办公室根据在 2019 年度全国网络安全等级保护测评机构监督

检查和测评能力验证工作监督检查中发现的问题，责令公司（推荐证书编号：DJCP2010120029）开展为期 12 个月的整改，整改期间暂停开展等级测评业务。整改期为 2019 年 12 月 16 日至 2020 年 12 月 16 日。前述业务整改将对公司 2020 年的经营情况产生重大影响，公司将加快网络安全等级保护测评的整改进度，以尽快承接网络安全等级保护测评业务；调整公司员工薪酬体制，减少不必要的支出，降低成本；研发以工业网络信息化安全管理平台和网络威胁感知与决策平台两大业务方向为主的业务发展战略，加速完善新产品系统；以本地市场为基础，开始向全国市场拓展合作，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	156,458.71	8.53%	983,851.91	25.16%	-84.10%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应收账款	302,661.00	16.50%	777,087.99	19.87%	-61.05%
存货	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	195,113.02	10.64%	616,008.98	15.75%	-68.33%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
无形资产	1,091,284.96	59.50%	1,235,991.28	31.61%	-11.71%
预收款项	49,633.33	2.71%	1,191,983.34	30.48%	-95.84%
其他应付款	3,130,013.95	170.67%	2,573,199.13	65.80%	21.64%
资产总计	1,833,976.70	-	3,910,716.61	-	-53.10%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末货币资金为 156,458.71 元，较期初减少了 84.10%，主要是因为公司销售收入大幅减少导致经营活动产生的现金流量为负。
- 2、报告期末应收账款为 302,661.00 元，较期初减少了 61.05%，主要原因为本期收入减少，同时公司加大对应收账款的催收力度，使应收账款较年初大幅减少。
- 3、报告期末固定资产为 195,113.02 元，较期初减少了 68.33%，主要原因是对所有固定资产计提折旧，以及公司对报废的固定资产进行了清理。
- 4、报告期末无形资产为 1,091,284.96 元，较期初减少了 11.71%，主要原因为正常摊销所致。
- 5、报告期末其他应付款为 3,130,013.95 元，较期初增加了 21.64%，主要原因为公司销售收入大幅度减少，现金流紧张，延期支付部分应付账款，导致其他应付款项增加。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	3,234,890.84	-	6,891,611.28	-	-53.06%
营业成本	1,295,144.61	40.04%	1,783,472.33	25.88%	-27.38%
毛利率	59.96%	-	74.12%	-	-
销售费用	224,271.40	6.93%	1,412,771.67	20.50%	-84.13%
管理费用	2,431,303.93	75.16%	3,638,160.32	52.79%	-33.17%
研发费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
财务费用	125,849.05	3.89%	36,730.24	0.53%	242.63%
信用减值损失	-22,525.84	-0.70%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	50,856.05	0.74%	-
其他收益	1,809.40	0.06%	0.00	0.00%	-
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	-870,285.94	-26.90%	21,275.09	0.31%	-4,190.63%
营业外收入	0.00	0.00%	0.01	0%	-
营业外支出	163,955.70	5.07%	1,444.08	0.02%	11,253.64%
净利润	-1,034,241.64	-31.97%	-1,393,508.50	-20.22%	25.78%

#### 项目重大变动原因：

- 1.营业收入较上期发生额减少了 53.06%，主要原因系公司等级测评业务被要求于 2018 年 12 月 14 日至 2019 年 6 月 14 日期间进行整改，整改期间公司暂停开展等级测评业务；公司处于战略转型关键期，原有业务在投入不足的情况下出现下降，同时市场竞争的加剧也导致了市场份额的减少。
- 2.营业成本较上期发生额减少了 27.38%，主要是因为公司业务整改加强人员和业务培训等费用。
- 3.管理费用较上期发生额下降了 33.17%，主要原因为上期新技术开发加大了研发人员的聘用数量，研发人员工资标准相对较高，直接导致了管理费用较高，本期研发成果基本形成，研发人员大幅减少，管理费用相应下降。
- 4.销售费用较上期发生额减少了 84.13%，主要因为国家网络安全等级保护工作协调小组办公室责令公司于 2018 年 12 月 14 日至 2019 年 6 月 14 日期间进行整改，整改期间公司暂停开展等级测评业务，因此公司减少销售人员，直接导致了销售费用的大幅下降。
- 5.营业外支出本期发生额 163,955.70 元，较上期增加了 162,511.62 元，主要是因为公司本期处置非流动资产损益造成。

综合以上因素，报告期公司净利润较上期增加了 25.78%，但仍处于亏损状态。

(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	3,234,890.84	6,891,611.28	-53.06%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	1,295,144.61	1,783,472.33	-27.38%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
技术服务	3,234,890.84	100%	6,891,611.28	100%	-53.06%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

与上期比较，本期收入结构未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	天津市西青区财政局	210,000.00	67.40%	否
2	天津轩达科技有限公司	48,480.00	15.56%	否
3	天津市和平区市民服务中心	19,000.00	6.10%	否
4	天弘基金管理有限公司	16,000.00	5.14%	否
5	天津北方人才港股份有限公司	12,400.00	3.98%	否
合计		305,880.00	98.18%	-

(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	是否存在关联关系
----	-----	------	-------	----------

			比%	
1	天津市惠企兴健科技发展有限公司	642,736.20	42.08%	否
2	天津市金泰志达科技发展有限公司	402,517.00	26.35%	否
3	中国民族证券有限责任公司	150,000.00	9.82%	否
4	北京鑫智盛世科技有限公司	115,300.00	7.55%	否
5	中审华会计师事务所	100,000.00	6.55%	否
合计		1,410,553.20	92.35%	-

### 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	-976,716.89	832,317.50	-217.35%
投资活动产生的现金流量净额	-6,193.80	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	-

#### 现金流量分析：

1. 公司本年度经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 217.35%，主要原因是本期收入大幅下降，销售商品、提供劳务收到的现金大幅减少；因公司等级测评业务被要求整改，整改期无法开展业务，导致收到其他与经营活动有关的现金----保证金大幅减少。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、第二届董事会第四次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于拟注销控股子公司天津赛螯软件技术有限公司》议案，2019 年 8 月完成注销。报告期内，赛螯软件并未开展实际经营，无营业收入。  
2、第二届董事会第五次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于拟注销全资子公司天津圣目中玄科技有限公司》议案，2019 年 10 月完成注销。报告期内，圣目中玄并未开展实际经营，无营业收入。

#### 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

审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落：	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" 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

#### 董事会就非标准审计意见的说明：

公司董事会认为，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，主要原因是由于公司最近三年经营业绩不稳定，连续亏损。公司净资产为负，负债总额高于资产总额，资产负债率超过 100%，偿债能力差。此外，公司测评业务被要求整改，整改期间公司无法开展测评业务，这对公司经营造成重大不利影响。

针对审计报告所强调事项，公司已经积极采取了措施，具体如下：



- 1、加快网络安全等级保护测评的整改进度，以尽快承接网络安全等级保护测评业务；
- 2、调整公司员工薪酬体制，减少不必要的支出，降低成本；
- 3、研发以工业网络信息化安全管理平台和网络威胁感知与决策平台两大业务方向为主的业务发展战略，加速完善新产品系统；
- 4、以本地市场为基础，开始向全国市场拓展合作，寻求新的业务增长点。公司董事会认为：大信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

## （五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### 1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

### 2. 会计政策变更的影响

#### （1）执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

#### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 三、 持续经营评价

公司是天津首批经公安部认证的信息安全测评机构之一，具有成熟的信息安全服务体系，客户覆盖教育、通信、金融、公共事业与政府等众多行业，赢得了较好的市场口碑。公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业具有成长性。



公司最近三年经营业绩不稳定,连续亏损,2019年净亏损1,034,241.64元、2018年净亏损1,393,508.50元、2017年净亏损5,634,750.43元,2016年以前净亏损865,849.23元,累计亏损8,928,349.80元。公司净资产为负,负债总额高于资产总额,资产负债率超过100%,偿债能力差。国家网络安全等级保护工作协调小组办公室根据在2019年度全国网络安全等级保护测评机构监督检查和测评能力验证工作监督检查中发现的问题,责令贵公司(推荐证书编号:DJCP2010120029)开展为期12个月的整改,整改期间暂停开展等级测评业务。整改期为2019年12月16日至2020年12月16日。

2019年,公司原有业务因被要求整改导致规模大幅下降。虽面临收入不利,成本费用较高的困难,但在新的领域业务的带动下,预计公司2020年业绩会有明显提升。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1.市场竞争风险:

信息安全市场竞争日益激烈,国际跨国公司利用其在产业链中的优势地位和资金实力,积极进军中国市场,对国内信息安全企业造成一定冲击;国内方面,上市信息安全公司具有明显的资金优势,可以通过兼并、收购等方式快速扩张,加剧市场竞争。我国的信息安全行业整体发展仍不够规范,公平、良好的市场竞争环境尚未形成。一旦公司不能继续加大研发投入实现技术升级、进一步强化自身的竞争优势,则有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利的地位,面临市场竞争风险。

应对措施:公司对现有自主研发的技术进行二次开发。安排专业的技术服务人员,运用与信息安服务有关的关键技术,向政府、银行、教育等行业的客户提供及时、有效的信息安全等级测评、安全风险评估、网站监控预警、安全加固、安全运维、信息安全咨询与培训等服务及售后与增值服务。

#### 2.人才流失风险:

公司作为提供专业信息安全服务的科技服务类企业,具有丰富的IT知识、技能与服务经验的工程师是公司提供服务的关键,是公司重要的核心竞争力。一旦公司高水平的技术人员与经验丰富的项目实施人员大量离职,而公司又不能及时安排或补充适当人选时,将严重影响公司业务的开展。

应对措施:公司将建立和完善现有的激励机制,进一步改进薪酬制度,积极开展员工培训工作,建立起集管理培训、技术培训和新员工上岗培训于一体的培训体系。公司将以优厚的条件吸引人才,留住并不断培养出高级核心技术人员,促进企业的更快发展。

#### 3.租赁房屋产权瑕疵影响经营活动的风险:

公司承租了位于天津市和平区拉萨道16号的办公场所,租赁期限为2015年3月10日至2020年8月7日。截至2019年12月31日,该房屋尚未取得房屋所有权证,房屋实际产权人在没有取得房屋所有权证的情况下出租房屋,存在法律风险。根据《商品房屋租赁管理办法》的相关规定,对于违反规定的房屋租赁,其行政处罚主要针对出租人,公司作为承租人主要面临无法继续使用租赁房屋的风险。即,若因房屋产权人受到行政处罚等致使公司无法继续使用租赁房屋,则公司面临重新租赁办公场所,寻求替代措施,将对公司的经营产生一定的风险。

应对措施:房屋实际产权人向公司承诺,该房产使用中发生的权属纠纷由其负责解决,且公司属于轻资产性质公司,若存在租赁房屋搬迁风险,可以及时找到新的出租方,搬迁不存在实质性障碍。

4.公司治理风险:公司自股份制改造、挂牌全国股转系统以来,制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外投资管理办法等内控管理制度,建立了较为严格的内控制度体

系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司挂牌时间较短，实践运作经验不足，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程。公司规范运作的效果有待进一步考察。

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

5.实际控制人不当控制风险：公司实际控制人张惠军、吴顺禧系夫妻关系。两人合计持有公司 67% 的股份，可实际支配的表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响。张惠军、吴顺禧有可能利用其对公司的实际控制人地位，通过行使表决权对公司经营决策、人事安排、日常管理及“三会”运行等进行不当控制。

应对措施：公司实际控制人自身就有较强的自我约束能力，且公司通过采取种种措施完善公司法人治理结构，不断完善公司法人治理结构，执行中严格践行公司的各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性，降低控股股东及实际控制人对本公司控制不当的风险。

6.公司持续经营能力存在重大不确定性风险：本公司最近三年经营业绩不稳定，连续亏损，2019 年净亏损 1,034,241.64 元、2018 年净亏损 1,393,508.50 元、2017 年净亏损 5,634,750.43 元，累计亏损 8,928,349.80 元。公司净资产为负，负债总额高于资产总额，资产负债率超过 100%，偿债能力差。国家网络安全等级保护工作协调小组办公室根据在 2019 年度全国网络安全等级保护测评机构监督检查和测评能力验证工作中发现的问题，责令本公司（推荐证书编号：DJCP2010120029）开展为期 12 个月的整改，整改期间暂停开展等级测评业务。整改期为 2019 年 12 月 16 日至 2020 年 12 月 16 日。上述事项表明存在可能对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

应对措施：1、加快网络安全等级保护测评的整改进度，以尽快承接网络安全等级保护测评业务；2、调整公司员工薪酬体制，减少不必要的支出，降低成本；3、研发以工业网络信息化安全管理平台和网络威胁感知与决策平台两大业务方向为主的业务发展战略，加速完善新产品系统；4、以本地市场为基础，开始向全国市场拓展合作，寻求新的业务增长点。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		433,000.00	433,000.00	-22.00%

##### 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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
天津市津电联电力技术有限公司	公司	卖合同纠纷	433,000.00	-22.00%	否	2020年6月30日

总计	-	-	433,000.00		-	-

**未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：**

由于诉讼尚未判决，对公司生产经营方面、财务方面暂未产生影响。公司将积极妥善处理诉讼后续事宜，依法主张自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失。

**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) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
吴顺禧	关联方资金拆入	300,000.00		已事后补充履行	2019年8月20日
吴顺禧	关联方资金拆入	661,800.00		已事后补充履行	2020年6月30日

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

在 2019 年年报披露过程中，公司发现 2019 年向公司董事吴顺禧借款的偶发性关联交易未经审议，上述行为的发生是由于公司信息披露管理的不完善所造成的，公司已将该事项在年报审核时合并审议，今后公司将加强信息披露的管理，杜绝该类事项的发生。

**(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	资金	冻结	58,752.31	23.61%	民事诉讼
货币资金	资金	查封	374,247.69	13.57%	民事诉讼
总计	-	-	433,000.00	86.43%	-

## 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	1,831,250	36.63%	0	1,831,250	36.63%
	其中：控股股东、实际控制人	837,500	16.75%	0	837,500	16.75%
	董事、监事、高管	218,750	11.95%	0	218,750	11.95%
	核心员工			0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,168,750	63.38%	0	3,168,750	63.38%
	其中：控股股东、实际控制人	2,512,500	50.25%	0	2,512,500	50.25%
	董事、监事、高管	3,168,750	63.38%	0	3,168,750	63.38%
	核心员工					
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张惠军	2,350,000	0	2,350,000	47.00%	1,762,500	587,500
2	吴顺禧	1,000,000	0	1,000,000	20.00%	750,000	250,000
3	程党哲	600,000	0	600,000	12.00%	450,000	150,000
4	庞权	500,000	0	500,000	10.00%	0	500,000
5	李国强	275,000	0	275,000	5.50%	206,250	68,750
6	孙颖	275,000	0	275,000	5.50%	0	275,000
合计		5,000,000	0	5,000,000	100%	3,168,750	1,831,250

普通股前十名股东间相互关系说明：张惠军和吴顺禧是夫妻关系；除上述情况外，公司普通股前10名股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

控股股东张惠军直接持有公司股份 235 万股，占公司总股本的 47%，系公司第一大股东，可以实际支配公司股份表决权超过 30%，足以对股东大会的决议产生重大影响，故是公司的控股股东。

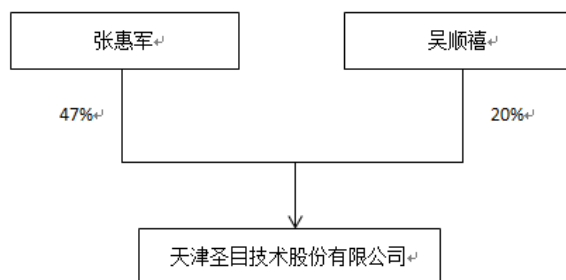
简历情况如下：

张惠军，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级测评师职称。1991 年 8 月至 2000 年 10 月，担任天津市电力局工程师；2000 年 11 月至 2008 年 10 月，担任天津赛菲联达科技发展有限公司总经理；2008 年 11 月至 2010 年 3 月，担任天津珺兰科技有限公司总经理；2010 年 4 月至 2015 年 7 月，担任天津圣目网络信息安全技术有限公司执行董事兼总经理；2015 年 8 月起，担任天津圣目技术股份有限公司董事长兼总经理；2019 年 10 月至今，担任江苏圣目技术有限公司总经理。

#### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为张惠军和吴顺禧。

认定依据如下：公司股东张惠军直接持有公司股份 235 万股，占公司总股本的 47%，系公司第一大股东，可以实际支配公司股份表决权超过 30%，足以对股东大会的决议产生重大影响。吴顺禧直接持有公司股份 100 万股，占公司总股本的 20%，系公司第二大股东；且公司股东张惠军和吴顺禧系夫妻关系，两人合计持有公司 67% 的股份，可实际支配的表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响。2010 年 4 月至 2015 年 8 月，张惠军一直担任公司执行董事兼经理，吴顺禧一直担任公司监事；2015 年 8 月有限公司整体变更为股份公司至今，张惠军担任公司董事长兼总经理，公司财务总监、董事会秘书等高级管理人员均由其推荐，吴顺禧担任公司董事兼董事会秘书。因此，张惠军、吴顺禧可以利用其职权，对公司经营施加重大影响。综上，公司的实际控制人为张惠军和吴顺禧。



张惠军，简历见控股股东情况。

吴顺禧，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 9 月至 2000 年 10 月，担任摩托罗拉（中国）电子有限公司部长助理；2000 年 11 月至 2008 年 10 月，担任天津赛菲联达科技发展有限公司副总经理；2008 年 11 月至 2010 年 3 月，担任天津珺兰科技有限公司副总经理；2010 年 4 月至 2015 年 7 月，担任天津圣目网络信息安全技术有限公司监事；2015 年 8 月起，担任天津圣目技术股份有限公司董事，同时担任公司董事会秘书与财务主管。

报告期内，公司实际控制人一直为张惠军和吴顺禧，未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

#### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张惠军	董事长、总经理	男	1969年 11月	硕士	2018年8 月18日	2021年8 月17日	是
吴顺禧	董事、董事会 秘书	女	1979年 12月	大专	2018年8 月18日	2021年8 月17日	是



李国强	董事	男	1966年6月	硕士	2018年8月18日	2021年8月17日	否
张靖	董事	男	1985年1月	本科	2018年8月18日	2021年8月17日	是
程党哲	董事	男	1975年4月	硕士	2018年8月18日	2021年8月17日	否
徐敏慧	职工代表监事、监事会主席	女	1989年11月	本科	2018年8月18日	2021年8月17日	是
麦卓群	监事	男	1986年10月	本科	2018年8月18日	2021年8月17日	是
李雪菘	监事	男	1987年10月	本科	2018年8月18日	2021年8月17日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

公司董事长兼总经理张惠军与公司董事兼董事会秘书吴顺禧系夫妻关系。除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

**(二) 持股情况**

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张惠军	董事长、总经理	2,350,000	0	2,350,000	47.00%	0
吴顺禧	董事、董事会秘书	1,000,000	0	1,000,000	20.00%	0
程党哲	董事	600,000	0	600,000	12.50%	0
李国强	董事	275,000	0	275,000	5.50%	0
合计	-	4,225,000	0	4,225,000	85.00%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
边伟	财务总监	离任	-	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	5
技术人员	12	4
销售人员	5	1
财务人员	2	2
员工总计	25	12

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	17	7
专科	5	2
专科以下	2	1
员工总计	25	12

### （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

1、程党哲于 2020 年 4 月 28 日因个人原因辞去公司董事职务。根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，程党哲的辞职导致公司董事会人数低于法定最低人数，该董事的辞职报告在下任董事填补因其辞职产生的缺额后方能生效。在改选出的董事就任前，其仍应当依照法律、行政法规、部门规章和章程规定，履行董事职务。

2、公司第二届董事会第八次会议于 2020 年 6 月 29 日审议并通过聘任杨文刚先生为公司财务负责人，任职期限至本届董事会届满为止，自 2020 年 6 月 29 日起生效。

## 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》、《业务规则》等法律法规的要求，依照《公司章程》和各内部控制制度，发挥了董事会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司机构和人员依法运作，除存在关联交易事项、变更公司名称及经营范围事项未及时审议，财务负责人离职后未及时聘请新任财务负责人外，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，避免信息披露错误、失误的发生，保障公司健康持续发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司中小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，除部分关联交易事项、变更公司名称及经营范围事项未及时审议之外，公司其他的重大决策事项均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求规范运作，在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行了修订。

修订内容为：1、将公司全称由“天津圣目信息安全技术股份有限公司”变更为“天津圣目技术股份有限公司”；2、将公司经营范围由“计算机网络信息安全技术开发、咨询、服务、转让；通讯设备、软件、电子产品、计算机及外围设备批发兼零售；计算机网络系统工程施工、维护；安全技术防范系统工程施工、维护。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定执行。）”变更为“计算机网络信息安全技术开发、咨询、服务、转让；通讯设备、软件、电子产品、计算机及外围设备批发兼零售；计算机网络系统工程施工、维护；安全技术防范系统工程施工、维护；农业、食品技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务；农产品、食品展示；食品、农产品、酒、保健食品、宠物食品的销售及网上销售；农机开发销售及网上销售；（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定执行。）”。

### （二） 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、第二届董事会第二次会议</p> <p>（1）审议通过《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议》议案；</p> <p>（2）审议通过《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》议案；</p> <p>（3）审议通过《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议》议案；</p> <p>（4）审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项》议案；</p> <p>（5）审议通过《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会》议案；</p> <p>2、第二届董事会第三次会议</p> <p>（1）审议通过《关于2018年度董事会工作报告》议案；</p> <p>（2）审议通过《关于2018年度总经理工作报告》议案；</p> <p>（3）审议通过《关于公司2018年度审计报告》议案；</p> <p>（4）审议通过《关于2018年年度报告和年度报告摘要》议案；</p> <p>（5）审议通过《关于2019年度财务预算报告》议案；</p> <p>（6）审议通过《关于2018年度财务决算报告》议案；</p> <p>（7）审议通过《关于2018年度利润分配预案》议案；</p> <p>（8）审议通过《关于&lt;董事会关于中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具</p>

		<p>带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告的专项说明》议案；</p> <p>(9) 审议通过《未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案；</p> <p>(10) 审议通过《关于公司会计政策变更》议案；</p> <p>(11) 审议通过《关于提请召开公司 2018 年度股东大会》议案；</p> <p>3、第二届董事会第四次会议</p> <p>(1) 审议通过《关于公司 2019 年半年度报告》议案；</p> <p>(2) 审议通过《关于补充审议变更公司全称、经营范围并相应修订公司章程》议案；</p> <p>(3) 审议通过《关于拟注销控股子公司天津赛鳌软件技术有限公司》议案；</p> <p>(4) 审议通过《关于补充审议公司偶发性关联交易》议案；</p> <p>(5) 审议通过《关于提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会》议案；</p> <p>4、第二届董事会第五次会议</p> <p>(1) 审议通过《关于拟注销全资子公司天津圣目中玄科技有限公司》议案；</p> <p>(2) 审议通过《关于提召开 2019 年第三次临时股东大会通知公告》议案。</p>
监事会	2	<p>1、第二届监事会第二次会议</p> <p>(1) 审议通过《关于&lt;公司 2018 年年度报告及摘要&gt;》议案；</p> <p>(2) 审议通过《关于&lt;公司 2018 年度监事会工作报告&gt;》议案；</p> <p>(3) 审议通过《监事会关于中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告的专项说明》议案；</p> <p>(4) 审议通过《关于&lt;公司 2018 年度财务决算报告&gt;》议案；</p> <p>(5) 审议通过《关于&lt;公司 2019 年度财务预算报告&gt;》议案；</p> <p>(6) 审议通过《未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案；</p> <p>(7) 审议通过《关于公司会计政策变更》议案；</p> <p>2、第二届监事会第三次会议</p> <p>(1) 审议通过《关于 2019 年半年度报告》议案。</p>

<p>股东大会</p>	<p>4</p>	<p>1、2019年第一次临时股东大会</p> <p>(1) 审议通过《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议》议案；</p> <p>(2) 审议通过《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》议案；</p> <p>(3) 审议通过《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议》议案；</p> <p>(4) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项》议案；</p> <p>2、2018年年度股东大会</p> <p>(1) 审议通过《关于2018年度董事会工作报告》议案；</p> <p>(2) 审议通过《2018年度监事会工作报告》议案；</p> <p>(3) 审议通过《关于公司2018年度审计报告》议案；</p> <p>(4) 审议通过《关于公司2018年年度报告及摘要》议案；</p> <p>(5) 审议通过《关于2018年度财务决算报告》议案；</p> <p>(6) 审议通过《关于2019年度财务预算报告》议案；</p> <p>(7) 审议通过《关于2018年度利润分配方案》议案</p> <p>(8) 审议通过《关于&lt;董事会关于中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告的专项说明&gt;》议案；</p> <p>(9) 审议通过《监事会关于中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告的专项说明》议案；</p> <p>(10) 审议通过《未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案；</p> <p>(11) 审议通过《关于公司会计政策变更》议案；</p> <p>3、2019年第二次临时股东大会</p> <p>(1) 审议通过《关于补充审议变更公司名称、经营范围及修改公司章程》议案；</p> <p>(2) 审议通过《关于拟注销控股子公司天津赛鳌软件技术有限公司》议案；</p> <p>(3) 审议通过《关于补充审议公司偶发性关联交易》议案；</p> <p>4、2019年第三次临时股东大会</p>
-------------	----------	--

	(1) 审议通过《关于拟注销全资子公司天津圣目中玄科技有限公司》议案。
--	-------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，除部分关联交易事项、变更公司名称及经营范围事项未及时履行审议程序外，股份公司基本能够根据《公司章程》及相关治理制度的要求规范运行。股东大会、董事会、监事会的召开基本符合《公司法》及《公司章程》的要求，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，会议文件基本完整、会议记录基本规范，并归档保存；公司“三会”相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

#### 1、业务独立情况

公司设置了技术部、市场部、项目实施部、财务部、人事部、行政部等部门，分别负责公司研发、销售、服务、财务、行政等工作；公司具有独立、完整的业务流程，独立的研发、销售、服务系统，独立的生产经营场所，能独立开展业务。报告期内，公司不存在影响业务独立的重大的或频繁的关联交易，公司业务独立。

#### 2、资产独立情况

公司主要电子、办公设备均系公司自身购置所得；公司拥有所有权的计算机软件著作权、商标均登记在公司名下；公司生产经营办公场所系租赁取得。

#### 3、机构独立情况

公司拥有完全的机构设置自主权，建立了符合公司经营需要及适应自身业务特点的职能机构，下设技术部、市场部、项目实施部、财务部、人事部、行政部等部门，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情形。自成立以来，公司组织机构运行良好，各部门均能依据公司管理制度及业务流程独立履行职能，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何形式影响公司机构独立运作的情形。公司机构独立。

#### 4、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司依法独立与员工签署劳动合同，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度；公司独立办理社会保险参保手续。公司人员独立。

#### 5、财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了独立的会计核算体系，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司财务独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关信息披露管理制度，执行情况良好。截至报告期末，公司已建立《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 type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" 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	大信审字[2020]第 27-00055 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 6 月 29 日
注册会计师姓名	王静超、宋光荣
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	100,000

审计报告正文：

## 审计报告

大信审字[2020]第 27-00055 号

天津圣目技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了天津圣目技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，以及财务报表附注。

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

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述：

1、贵公司最近三年经营业绩不稳定，连续亏损，2019 年净亏损 1,034,241.64 元、2018 年净亏损 1,393,508.50 元、2017 年净亏损 5,634,750.43 元，2016 年以前净亏损 865,849.23 元，累计亏损 8,928,349.80 元。贵公司净资产为负，负债总额高于资产总额，资产负债率超过 100%，偿债能力差。

2、国家网络安全等级保护工作协调小组办公室组织开展了 2019 年度全国网络安全等级保护测评机构监督检查和测评能力验证工作监督检查中发现的问题，责令贵公司（推荐证书编号：DJCP2010120029）开展为期 12 个月的整改，整改期间暂停开展等级测评业务。整改期为 2019 年 12 月 16 日至 2020 年 12 月 16 日。

这些情况表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

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，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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。

当我们阅读年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：宋光荣

中国·北京

中国注册会计师：王静超

二〇二〇年六月二十九日

## 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）	156,458.71	983,851.91
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	五（二）	302,661.00	777,087.99
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	五（三）	0.00	23,152.34
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五（四）	87,000.75	198,853.59
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		0.00	0.00
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五（五）	1,458.26	75,770.52
<b>流动资产合计</b>		<b>547,578.72</b>	<b>2,058,716.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		-	0.00
其他债权投资		0.00	0.00

持有至到期投资		-	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五（六）	195,113.02	616,008.98
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	五（七）	1,091,284.96	1,235,991.28
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,286,397.98</b>	<b>1,852,000.26</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,833,976.70</b>	<b>3,910,716.61</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	五（八）	345,463.00	401,200.00
预收款项	五（九）	49,633.33	1,191,983.34
合同负债		0.00	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	五（十）	271,847.88	432,725.33
应交税费	五（十一）	1,351.23	245,183.51
其他应付款	五（十二）	3,130,013.95	2,573,199.13
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00

持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	五（十三）	3,483.65	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>3,801,793.04</b>	<b>4,844,291.31</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,801,793.04</b>	<b>4,844,291.31</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十四）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五（十五）	1,960,533.46	1,960,533.46
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五（十六）	-8,928,349.80	-7,894,108.16
归属于母公司所有者权益合计		-1,967,816.34	-933,574.70
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>-1,967,816.34</b>	<b>-933,574.70</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,833,976.70</b>	<b>3,910,716.61</b>

法定代表人：张惠军主管会计工作负责人：吴顺禧会计机构负责人：杨文刚

## （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		156,458.71	980,218.75
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	十二、（一）	302,661.00	777,087.99
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项		0.00	23,152.34
其他应收款	十二、（二）	87,000.75	219,130.59
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		0.00	0.00
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		1,458.26	75,770.52
<b>流动资产合计</b>		<b>547,578.72</b>	<b>2,075,360.19</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		-	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		-	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十二、（三）	0.00	2,177,000.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		195,113.02	464,284.14
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		1,091,284.96	1,233,951.28
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,286,397.98</b>	<b>3,875,235.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,833,976.70</b>	<b>5,950,595.61</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		345,463.00	390,000.00
预收款项		49,633.33	1,191,983.34
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		271,847.88	452,596.52
应交税费		1,351.23	245,013.10
其他应付款		3,130,013.95	2,567,474.53
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		3,483.65	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>3,801,793.04</b>	<b>4,847,067.49</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,801,793.04</b>	<b>4,847,067.49</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		1,960,533.46	1,960,533.46
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00

盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-8,928,349.80	-5,857,005.34
<b>所有者权益合计</b>		<b>-1,967,816.34</b>	<b>1,103,528.12</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,833,976.70</b>	<b>5,950,595.61</b>

法定代表人：张惠军 主管会计工作负责人：吴顺禧 会计机构负责人：杨文刚

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>3,234,890.84</b>	<b>6,891,611.28</b>
其中：营业收入	五、(十七)	3,234,890.84	6,891,611.28
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		<b>4,084,460.34</b>	<b>6,921,192.24</b>
其中：营业成本	五、(十七)	1,295,144.61	1,783,472.33
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、(十八)	7,891.35	50,057.68
销售费用	五、(十九)	224,271.40	1,412,771.67
管理费用	五、(二十)	2,431,303.93	3,638,160.32
研发费用		0.00	0.00
财务费用	五、(二十一)	125,849.05	36,730.24
其中：利息费用		124,790.50	35,000.00
利息收入		469.06	499.72
加：其他收益	五、(二十二)	1,809.40	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00



公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十三）	-22,525.84	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十四）	0.00	50,856.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-870,285.94</b>	<b>21,275.09</b>
加：营业外收入		0.00	0.01
减：营业外支出	五、（二十五）	163,955.70	1,444.08
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,034,241.64</b>	<b>19,831.02</b>
减：所得税费用	五、（二十六）	0.00	1,413,339.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,034,241.64</b>	<b>-1,393,508.50</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,034,241.64	-1,393,508.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,034,241.64	-1,393,508.50
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
（5）其他		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（2）其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
（6）其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
（7）现金流量套期储备		0.00	0.00
（8）外币财务报表折算差额		0.00	0.00
（9）其他		0.00	0.00

(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		-1,034,241.64	-1,393,508.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,034,241.64	-1,393,508.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	十三、（二）	-0.21	-0.28
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.21	-0.28

法定代表人：张惠军 主管会计工作负责人：吴顺禧 会计机构负责人：杨文刚

#### (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）	3,234,890.84	6,891,611.28
减：营业成本	十二、（四）	1,295,144.61	1,783,472.33
税金及附加		7,891.35	49,970.43
销售费用		218,028.01	1,282,628.27
管理费用		2,363,241.70	3,495,353.92
研发费用		0.00	0.00
财务费用		125,471.82	36,013.42
其中：利息费用		124,790.50	35,000.00
利息收入		467.03	491.46
加：其他收益		1,809.40	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	-2,192,355.90	-40,525.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-22,525.84	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	50,856.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,987,958.99	254,502.98
加：营业外收入		0.00	0.01
减：营业外支出		83,385.47	151.57
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,071,344.46	254,351.42
减：所得税费用		0.00	1,413,339.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,071,344.46	-1,158,988.10
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填		-3,071,344.46	-1,158,988.10

列)			
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		-3,071,344.46	-1,158,988.10
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.00	0.00
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.00	0.00

法定代表人：张惠军 主管会计工作负责人：吴顺禧 会计机构负责人：杨文刚

#### (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		2,746,833.00	6,177,062.00
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		-	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00

拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十七)	1,122,684.66	3,381,037.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,869,517.66</b>	<b>9,558,099.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		578,279.05	487,700.00
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,965,642.85	3,131,988.98
支付的各项税费		187,586.75	428,561.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十七)	2,114,725.90	4,677,531.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>4,846,234.55</b>	<b>8,725,782.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-976,716.89</b>	<b>832,317.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,193.80	0.00
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,193.80</b>	<b>0.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,193.80</b>	<b>0.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00

<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0.00	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-982,910.69	832,317.50
加：期初现金及现金等价物余额		983,851.91	151,534.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		941.22	983,851.91

法定代表人：张惠军 主管会计工作负责人：吴顺禧 会计机构负责人：杨文刚

#### (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		2,746,833.00	6,177,062.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,142,959.63	3,363,097.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		3,889,792.63	9,540,159.82
购买商品、接受劳务支付的现金		578,279.05	487,700.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,985,514.04	2,959,566.31
支付的各项税费		187,579.50	416,787.52
支付其他与经营活动有关的现金		2,111,503.77	4,629,184.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		4,862,876.36	8,493,238.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-973,083.73	1,046,921.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,193.80	0.00
投资支付的现金		0.00	176,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00

投资活动现金流出小计		6,193.80	176,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,193.80	-176,600.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-979,277.53	870,321.24
加：期初现金及现金等价物余额		980,218.75	109,897.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		941.22	980,218.75

法定代表人：张惠军 主管会计工作负责人：吴顺禧 会计机构负责人：杨文刚

## (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	5,000,000.00				1,960,533.46						-7,894,108.16		-933,574.70
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	5,000,000.00				1,960,533.46						-7,894,108.16		-933,574.70
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-1,034,241.64		-1,034,241.64
（一）综合收益总额											-1,034,241.64		-1,034,241.64
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资 本													
3. 股份支付计入所有者权益的 金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>				<b>1,960,533.46</b>						<b>-8,928,349.80</b>		<b>-1,967,816.34</b>

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	5,000,000.00				1,960,533.46							-6,500,599.66		459,933.80



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	5,000,000.00				1,960,533.46							-6,500,599.66	459,933.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-1,393,508.50	-1,393,508.50
（一）综合收益总额												-1,393,508.50	-1,393,508.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留													

存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>				<b>1,960,533.46</b>						<b>-7,894,108.16</b>	<b>-933,574.70</b>

法定代表人：张惠军 主管会计工作负责人：吴顺禧 会计机构负责人：杨文刚

#### (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	5,000,000.00				1,960,533.46						-5,857,005.34	1,103,528.12
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				1,960,533.46						-5,857,005.34	1,103,528.12
三、本期增减变动金额（减）											-3,071,344.46	-3,071,344.46

少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额												-3,071,344.46	-3,071,344.46
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>				<b>1,960,533.46</b>						<b>-8,928,349.80</b>	<b>-1,967,816.34</b>

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	5,000,000.00				1,960,533.46						-4,698,017.24	2,262,516.22
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				1,960,533.46						-4,698,017.24	2,262,516.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,158,988.10	-1,158,988.10
（一）综合收益总额											-1,158,988.10	-1,158,988.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>				<b>1,960,533.46</b>						<b>-5,857,005.34</b>	<b>1,103,528.12</b>

法定代表人：张惠军主管会计工作负责人：吴顺禧会计机构负责人：杨文刚

# 天津圣目技术股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

天津圣目技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 于2010年4月9日取得天津市工商行政管理局核发的注册号为120193000034711的企业法人营业执照, 由张惠军、吴顺禧共同出资成立, 注册资本100.00万元, 以2015年6月30日为基准日, 整体变更为股份有限公司, 股本为500.00万元。截至2019年12月31日止, 本公司注册资本(股本)500.00万元, 统一社会信用代码为91120116553411096Q, 法定代表人张惠军, 公司办公地址为天津市和平区拉萨道16号和平区电子商务大厦8001室。

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事计算机网络信息安全技术开发、咨询、服务、转让; 通讯设备、软件、电子产品、计算机及外围设备兼零售; 计算机网络系统工程施工、维护; 安全技术防范系统工程施工、维护; 农业、视频展示; 视频、农产品、酒、保健食品、宠物食品的销售及网上销售; 农机开发销售及网上销售。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证, 在有效期内经营, 国家有专项专营规定的按规定执行。)(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)

(三) 财务报告经本公司董事会于2020年6月29日决议批准报出。

### (四) 本年度合并财务报表范围

本公司子公司天津赛鳌软件技术有限公司已于2019年8月注销; 本公司子公司天津中玄科技有限公司已于2019年9月注销, 期末已不纳入合并范围, 合并范围变更见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### (二) 持续经营:

1、本公司最近三年经营业绩不稳定，连续亏损，2019年净亏损1,034,241.64元、2018年净亏损1,393,508.50元、2017年净亏损5,634,750.43元，2016年以前净亏损865,849.23元，累计亏损8,928,349.80元。公司净资产为负，负债总额高于资产总额，资产负债率超过100%，偿债能力差。

2、国家网络安全等级保护工作协调小组办公室根据在2019年度全国网络安全等级保护测评机构监督检查和测评能力验证工作中发现的问题，责令本公司（推荐证书编号：DJCP2010120029）开展为期12个月的整改，整改期间暂停开展等级测评业务。整改期为2019年12月16日至2020年12月16日。上述事项表明存在可能对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本公司已采取以下措施：1、加快网络安全等级保护测评的整改进度，以尽快承接网络安全等级保护测评业务；2、调整公司员工薪酬体制，减少不必要的支出，降低成本；3、研发以工业网络信息化安全管理平台和网络威胁感知与决策平台两大业务方向为主的业务发展战略，加速完善新产品系统；4、以本地市场为基础，开始向全国市场拓展合作，寻求新的业务增长点。因此，本公司管理层继续以持续经营为基础编制财务报表。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### （三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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的，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差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

### （八）金融工具

#### 1. 金融工具的分类及重分类

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）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

## (2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### (九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。例如，在具有较高信用评级的商业银行的定期存款可能被视为具有较低的信用风险；如果一项金融工具具有“投资级”以上的外部信用评级，该工具可能被视为具有较低信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险

相对较低而被视为具有较低的信用风险。例如应收账款、其他应收款不能被视为具有较低的信用风险。

## (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合：销售客户

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	1.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	30.00
4至5年	50.00
5年以上	100.00

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。管理层评价该类款项具备较低的信用风险，不计提坏账。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法。对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### (十) 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (十三) 借款费用



#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### (十四) 无形资产

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5-10	直线法

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为:来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### (十七) 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；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。

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

# (十八) 收入

## 1. 销售商品

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

## 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累

计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司主要业务为信息安全等级保护测评、风险评估、漏洞扫描、渗透测试、信息安全监理、安全通告、弱点扫描加固、安全运维、应急响应服务、安全咨询、网站监控预警、信息安全体系建设与信息安全培训等信息安全服务，于服务结束并经确认后按验收报告或完工确认单确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十九) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。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。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关

的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### （1）执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分离示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额计算）	6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	375.68	80,968.95
银行存款	156,083.03	902,882.96
合计	156,458.71	983,851.91

注：本公司因冻结对使用有限制的银行存款余额为 155,517.49 元。

## (二) 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	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	311,580.00	100.00	8,919.00	2.86
其中：组合 1：销售客户	311,580.00	100.00	8,919.00	2.86
合计	311,580.00	100.00	8,919.00	2.86

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,940,000.00	71.40	1,940,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	777,087.99	28.60		
其中：组合 1：销售客户	777,087.99	28.60		
合计	2,717,087.99	100.00	1,940,000.00	71.40

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①组合 1：应收销售客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	247,100.00	1.00	2,471.00	777,087.99		
1至2年	64,480.00	10.00	6,448.00			
合计	311,580.00		8,919.00	777,087.99		

#### 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 8,919.00 元。

#### 3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天津市和平区人民政府信息化办公室	销售款	1,800,000.00	长期挂账,无法收回	否

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
佳诺嵩（上海）信息科技有限公司	销售款	140,000.00	长期挂账,无法收回	否
合计		1,940,000.00		

#### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天津市西青区财政局	210,000.00	67.40	2,100.00
天津轩达科技有限公司	48,480.00	15.56	4,848.00
天津市和平区市民服务中心	19,000.00	6.10	190.00
天弘基金管理有限公司	16,000.00	5.14	1,600.00
天津北方人才港股份有限公司	12,400.00	3.98	124.00
合计	305,880.00	98.18	8,862.00

#### (三) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内			152.34	0.66
1至2年			23,000.00	99.34
合计			23,152.34	100.00

#### (四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	117,239.42	215,485.42
减：坏账准备	30,238.67	16,631.83
合计	87,000.75	198,853.59

#### 1. 其他应收款项

##### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	55,439.42	60,439.42
备用金	61,800.00	155,046.00
减：坏账准备	30,238.67	16,631.83
合计	87,000.75	198,853.59

##### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	40,678.21	34.70	160,046.00	74.27



账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1至2年	21,121.79	18.01		
3至4年			55,439.42	25.73
4至5年	55,439.42	47.29		
合计	117,239.42	100.00	215,485.42	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	16,631.83			16,631.83
本期计提	13,606.84			13,606.84
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	30,238.67			30,238.67

(4) 按欠款方归集的期末余额的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
徐敏慧	备用金	61,800.00	2年以内	52.71	2,518.96
天津市和平区惠企兴业科技发展有限公司	保证金	55,439.42	4至5年	47.29	27,719.71
合计		117,239.42		100.00	30,238.67

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,267.90	
增值税留抵税额	190.36	
预缴增值税		75,770.52
合计	1,458.26	75,770.52

(六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	195,113.02	616,008.98
合计	195,113.02	616,008.98

1. 固定资产

项目	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值</b>		
1.期初余额	2,469,297.88	2,469,297.88
2.本期增加 金额	6,193.80	6,193.80
(1) 购置	6,193.80	6,193.80
3.本期减少 金额	1,602,712.25	1,602,712.25
(1) 处置或 报废	1,602,712.25	1,602,712.25
4.期末余额	872,779.43	872,779.43
<b>二、累计折旧</b>		
1.期初余额	1,853,288.90	1,853,288.90
2.本期增加 金额	276,035.86	276,035.86
(1) 计提	276,035.86	276,035.86
3.本期减少 金额	1,451,658.35	1,451,658.35
(1) 处置或 报废	1,451,658.35	1,451,658.35
4.期末余额	677,666.41	677,666.41
<b>三、账面价值</b>		
1.期末账面 价值	195,113.02	195,113.02
2.期初账面 价值	616,008.98	616,008.98

(七) 无形资产

项目	软件	合计
<b>一、账面原值</b>		
1.期初余额	1,554,925.42	1,554,925.42
2.本期增加 金额		
3.本期减少金额	22,270.54	22,270.54
(1) 处置	22,270.54	22,270.54
4.期末余额	1,532,654.88	1,532,654.88
<b>二、累计摊销</b>		
1.期初余额	318,934.14	318,934.14
2.本期增加 金额	142,996.32	142,996.32
(1) 计提	142,996.32	142,996.32
3.本期减少 金额	20,560.54	20,560.54
(1) 处置	20,560.54	20,560.54
4.期末余额	441,369.92	441,369.92
<b>三、账面价值</b>		
1.期末账面价值	1,091,284.96	1,091,284.96

项目	软件	合计
2.期初账面价值	1,235,991.28	1,235,991.28

注:通过公司内部研发形成的无形资产期末账面价值 1,091,014.08 元,占无形资产期末账面价值的比例为 99.98%。

#### (八) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	245,463.00	251,200.00
1年以上	100,000.00	150,000.00
合计	345,463.00	401,200.00

#### (九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	13,800.00	925,050.01
1年以上	35,833.33	266,933.33
合计	49,633.33	1,191,983.34

#### (十) 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	426,727.47	1,668,532.56	1,833,504.15	261,755.88
离职后福利-设定提存计划	5,997.86	136,232.84	132,138.70	10,092.00
合计	432,725.33	1,804,765.40	1,965,642.85	271,847.88

##### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	377,311.67	1,479,117.41	1,679,125.96	177,303.12
职工福利费		32,312.86	32,312.86	
社会保险费	-5,232.20	75,843.70	65,484.74	5,126.76
其中:医疗保险费	-5,561.32	69,801.10	59,395.62	4,844.16
工伤保险费	265.92	1,993.70	2,178.86	80.76
生育保险费	63.20	4,048.90	3,910.26	201.84
住房公积金	54,648.00	44,378.40	19,700.40	79,326.00
工会经费和职工教育经费		36,880.19	36,880.19	
合计	426,727.47	1,668,532.56	1,833,504.15	261,755.88

##### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	6,055.14	130,428.65	126,795.47	9,688.32

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	-57.28	5,804.19	5,343.23	403.68
合计	5,997.86	136,232.84	132,138.70	10,092.00

(十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
个人所得税	1,351.23	123,662.97
增值税		106,679.00
城市维护建设税		7,739.09
教育费附加		3,316.75
地方教育费附加		2,211.17
印花税		468.95
其他税费		1,105.58
合计	1,351.23	245,183.51

(十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,130,013.95	2,573,199.13
合计	3,130,013.95	2,573,199.13

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
房租	1,636,800.19	994,063.99
往来款	1,493,213.76	1,579,135.14
合计	3,130,013.95	2,573,199.13

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
天津市惠企兴健科技发展有限公司	1,636,800.19	企业未要求偿还
合计	1,636,800.19	—

(十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,483.65	
合计	3,483.65	

(十四) 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	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

(十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,960,533.46			1,960,533.46
合计	1,960,533.46			1,960,533.46

(十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-7,894,108.16	
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	-7,894,108.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,034,241.64	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-8,928,349.80	

(十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,234,890.84	1,295,144.61	6,891,611.28	1,783,472.33
技术服务收入	3,234,890.84	1,295,144.61	6,891,611.28	1,783,472.33
合计	3,234,890.84	1,295,144.61	6,891,611.28	1,783,472.33

(十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,457.93	26,295.55
教育费附加	1,869.41	11,226.56
地方教育费附加	1,246.27	7,484.36
印花税	224.60	3,648.16
其他	93.14	1,403.05
合计	7,891.35	50,057.68

(十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	189,774.44	1,180,041.76
业务招待费	17,242.00	38,042.58
差旅费	6,193.90	51,811.91
办公费	2,595.02	22,444.42
交通费	1,422.65	31,158.31
其他	7,043.39	89,272.69
合计	224,271.40	1,412,771.67

(二十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	823,480.52	1,732,345.46
房租及物业费	654,826.20	667,367.27
新三板费用	263,207.54	274,201.62
折旧费	180,777.23	259,521.96
无形资产摊销	142,996.32	159,091.48
差旅费	111,176.51	77,493.02
业务招待费	52,435.82	101,729.52
电费	30,163.17	40,000.00
办公费	21,708.21	119,804.07
其他	150,532.41	206,605.92
合计	2,431,303.93	3,638,160.32

(二十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	124,790.50	35,000.00
减：利息收入	469.06	499.72
手续费支出	1,527.61	2,229.96
合计	125,849.05	36,730.24

(二十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
进项税额加计扣除	1,809.40		与收益相关
合计	1,809.40		

(二十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-8,919.00	
其他应收款信用减值损失	-13,606.84	
合计	-22,525.84	

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		56,400.00
其他应收款坏账损失		-5,543.95
合计		50,856.05

(二十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	152,763.90		152,763.90
罚款、滞纳金	11,191.80	1,444.08	11,191.80
合计	163,955.70	1,444.08	163,955.70

(二十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用		1,413,339.52
合计		1,413,339.52

(二十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,122,684.66	3,381,037.75
其中：财务费用-利息收入	469.06	499.72
保证金	1,120,215.60	3,253,788.03
往来款	2,000.00	126,750.00
支付其他与经营活动有关的现金	2,114,725.90	4,677,531.75
其中：付现的营业外支出	11,191.80	1,444.08
财务费用-手续费支出	1,527.61	2,229.96
销售费用、管理费用支出	561,051.97	1,730,941.33
往来款	1,538,954.52	2,808,166.38
保证金	2,000.00	134,750.00

(二十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,034,241.64	-1,393,508.50

项目	本期发生额	上期发生额
加：信用减值损失	22,525.84	
资产减值准备		-50,856.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	276,035.86	485,776.35
无形资产摊销	142,996.32	159,091.48
长期待摊费用摊销		65,000.00
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）	152,763.90	
净敞口套期损失（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）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,413,339.52
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）		43,076.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	586,906.33	-805,461.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,123,703.50	915,859.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-976,716.89	832,317.50
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	941.22	983,851.91
减：现金的期初余额	983,851.91	151,534.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-982,910.69	832,317.50

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	941.22	983,851.91
其中：库存现金	375.68	80,968.95
可随时用于支付的银行存款	565.54	902,882.96
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	941.22	983,851.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及	155,517.49	



项目	期末余额	期初余额
现金等价物		

(二十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	155,517.49	银行账户被冻结
合计	155,517.49	

## 六、合并范围的变更

本公司子公司天津赛鳌软件技术有限公司已于2019年8月注销；本公司子公司天津中玄科技有限公司已于2019年10月注销，期末已不纳入合并范围。本公司合并报表中已包含天津赛鳌软件技术有限公司2019年1-8月、天津中玄科技有限公司2019年1-10月的利润表及现金流量表内容。

## 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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津中玄科技有限公司	天津滨海高新区华苑产业区工华道壹号D座	天津滨海高新区华苑产业区工华道壹号D座	信息技术	100.00		设立
天津赛鳌软件技术有限公司	天津滨海高新区华苑产业区工华道壹号D座	天津滨海高新区华苑产业区工华道壹号D座	软件技术	60.00		设立

注：本公司子公司天津赛鳌软件技术有限公司注册资本持股比例为60.00%，实收资本持股比例为100.00%，已于2019年8月注销；本公司子公司天津中玄科技有限公司已于2019年10月注销，期末已不纳入合并范围。

## 八、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人为张惠军、吴顺禧，二人系夫妻关系；张惠军为本公司股东、董事长、董事、总经理，吴顺禧为公司股东、董事、董事会秘书。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
程党哲	持股 5%以上股东、董事
庞权	持股 5%以上股东
孙颖	持股 5%以上股东
李国强	持股 5%以上股东、董事
张靖	董事
徐敏慧	监事会主席
麦卓群	监事
李雪菘	监事
边伟	财务总监（2019年9月离职）
江苏圣目技术有限公司	实际控制人、董事长控股公司

(四) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
吴顺禧	拆入	785,764.71	2019年度	2019年度	
吴顺禧	拆入	176,035.29	2019年度		
李国强	拆入	300,000.00	2017年度	2019年	
李国强	拆入	200,000.00	2017年度		
程党哲	拆入	200,000.00	2017年度		
边伟	拆出	40,000.00	2018年度	2019年度	
徐敏慧	拆出	37,024.21	2018年度	2019年度	
徐敏慧	拆出	21,121.79	2018年度		
徐敏慧	拆出	40,678.21	2019年度		

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	徐敏慧	61,800.00	2,518.96	58,146.00	
其他应收款	边伟			40,000.00	
合计		61,800.00	2,518.96	98,146.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	程党哲	269,583.00	200,000.00
其他应付款	李国强	200,000.00	500,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	吴顺禧	176,035.29	
其他应付款	张惠军	3,117.50	
其他应付款	李雪菘		2,560.17
合计		648,735.79	702,560.17

## 九、承诺及或有事项

无。

## 十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出之日，国内新冠肺炎疫情（简称“疫情”）防控形势持续向好，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作取得积极成效，但国际疫情快速蔓延，本公司将持续关注疫情发展情况，评估并应对疫情可能对本公司带来的影响。

## 十一、其他重要事项

2019年11月4日，天津市津电联电力技术有限公司与被执行人本公司、张惠军合同纠纷一案，天津市南开区人民法院作出（2019）津0104民初14323号民事裁定书，裁定查封、冻结被申请人本公司名下银行存款433,000.00元或其他等值财产，该裁定执行结果为冻结被保全人本公司名下银行存款共计58,752.31元。2019年11月20日，天津市南开区人民法院作出（2019）津0104民初14323-1号民事裁定书，查封、冻结被申请人张惠军名下银行存款374,247.69元或其他等值财产。2020年4月8日，根据天津市南开区人民法院作出的（2019）津0104民初14323号民事调解书确定的内容，现已全部执行完毕，依据《最高人民法院关于人民法院执行工作若干问题的规定（试行）》第108条（1）项的规定，天津市南开区人民法院（2020）津0104执672号执行案件执行结案。

## 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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	311,580.00	100.00	8,919.00	2.86
其中：组合 1：销售客户	311,580.00	100.00	8,919.00	2.86
合计	311,580.00	100.00	8,919.00	2.86

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,940,000.00	71.40	1,940,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	777,087.99	28.60		
其中：组合 1：销售客户	777,087.99	28.60		
合计	2,717,087.99	100.00	1,940,000.00	71.40

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收销售客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	247,100.00	1.00	2,471.00	777,087.99		
1至2年	64,480.00	10.00	6,448.00			
合计	311,580.00		8,919.00	777,087.99		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 8,919.00 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天津市和平区人民政府信息化办公室	销售款	1,800,000.00	长期挂账,无法收回	否
佳诺嵩(上海)信息科技有限公司	销售款	140,000.00	长期挂账,无法收回	否
合计		1,940,000.00		

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天津市西青区财政局	210,000.00	67.40	2,100.00
天津轩达科技有限公司	48,480.00	15.56	4,848.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天津市和平区市民服务中心	19,000.00	6.10	190.00
天弘基金管理有限公司	16,000.00	5.14	1,600.00
天津北方人才港股份有限公司	12,400.00	3.98	124.00
合计	305,880.00	98.18	8,862.00

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	117,239.42	235,762.42
减：坏账准备	30,238.67	16,631.83
合计	87,000.75	219,130.59

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	55,439.42	60,439.42
备用金	61,800.00	155,046.00
往来款		20,277.00
减：坏账准备	30,238.67	16,631.83
合计	87,000.75	219,130.59

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	40,678.21	34.70	176,475.00	74.85
1至2年	21,121.79	18.01	3,848.00	1.63
3至4年			55,439.42	23.52
4至5年	55,439.42	47.29		
合计	117,239.42	100.00	235,762.42	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	16,631.83			16,631.83
本期计提	13,606.84			13,606.84
本期转回				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期末余额	30,238.67			30,238.67

(4) 按欠款方归集的期末余额的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
徐敏慧	备用金	61,800.00	2年以内	52.71	2,518.96
天津市和平区惠企兴业科技发展有限公司	保证金	55,439.42	4至5年	47.29	27,719.71
合计		117,239.42		100.00	30,238.67

(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				2,177,000.00		2,177,000.00
合计				2,177,000.00		2,177,000.00

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
天津圣目中玄科技有限公司	1,529,400.00		1,529,400.00			
天津赛鳌软件技术有限公司	647,600.00		647,600.00			
合计	2,177,000.00		2,177,000.00			

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,234,890.84	1,295,144.61	6,891,611.28	1,783,472.33
技术服务收入	3,234,890.84	1,295,144.61	6,891,611.28	1,783,472.33
合计	3,234,890.84	1,295,144.61	6,891,611.28	1,783,472.33

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,192,355.90	-40,525.98
合计	-2,192,355.90	-40,525.98

### 十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-152,763.90	
2. 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）	1,809.40	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,191.80	
合计	-162,146.30	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	--	--	-0.21	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	--	--	-0.17	-0.28

注：因本公司 2018 年、2019 年净利润为负，加权平均净资产亦为负，因此公司加权平均净资产收益率根据公式计算出的数据已不能反映公司经营成果，故不再列示。

天津圣目技术股份有限公司  
二〇二〇年六月二十九日

第 17 页至第 50 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_





附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室