

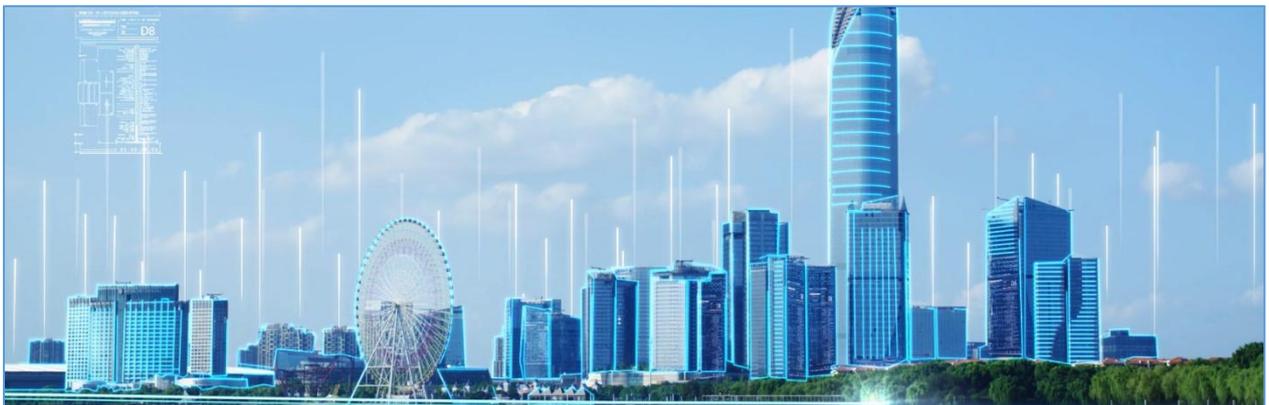


赛融科技

NEEQ : 872427

江苏赛融科技股份有限公司

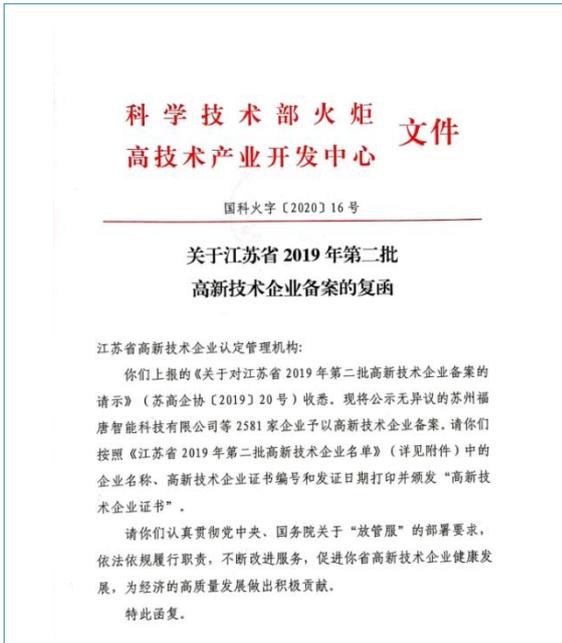
Jiangsu Inno-View Technology Co.,Ltd



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2020年1月收到全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“关于江苏省2019年第二批高新技术企业备案的复函”，审批通过公司高企复审，高企有效期三年，自2019年11月22日起生效。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	81

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人李涛、主管会计工作负责人凌黎莎及会计机构负责人（会计主管人员）凌黎莎保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户集中较高的风险	客户集中较高的风险 2019年上半年、2020年上半年公司向前五大客户销售金额分别为1140.59万元、815.16万元，占各上半年营业收入的比例分别为74.73%、60%。公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会对公司的收入和利润产生不利影响，进而可能导致公司业绩的下滑。
业务区域集中的风险	公司作为江苏省从事信息化服务业务的主要企业，近年来在江苏地区的市场占有率处于前列。公司业务主要集中在江苏省内，受益于江苏省经济快速增长以及信息化投入的扩大，特别是苏州市基础信息技术升级的推动。报告期内，公司2019年上半年、2020年上半年来自苏州区域内的业务收入分别为1526.26万元、1303.56万元，占主营业务收入的比重分别为100%、96.39%。公司存在业务区域相对集中的风险。
核心技术人员流失的风险	公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权。高新技术及软件产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

实际控制人不当控制风险	李涛直接持有公司 48.68% 的股份，通过汇兴睿捷控制公司 30.00% 的股份，通过苏州锐研控制公司 10.00% 的股份，合计控制公司 88.68% 的股份，为公司的控股股东、实际控制人。公司已经按照现代企业制度的要求建立了较为完善的法人治理结构，但股份公司成立时间较短，仍不能排除公司实际控制人可能通过其拥有的控制权，对公司的发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施重大影响。
公司治理风险	有限公司阶段，公司治理结构较为简单，管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理机制不够健全。自 2017 年 7 月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、《“三会”议事规则》、《关联交易决策与控制制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段，公司“三会”程序规范，管理层的规范意识也大为提高，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，公司短期内仍然存在治理机制不完善、运作不规范的风险。
研发相关风险	公司主要为客户提供基础运维服务、信息安全服务、系统集成、软件运维等全面的信息化服务内容，属于高新技术企业。技术研发是增加企业核心竞争力的重要途径和方式，但技术研发需要投入大量资金、人力、时间成本，如果发生研发失败、研发成果被盗用、研发人员流失等情况，将会给公司造成巨大的资金浪费和损失，间接造成公司核心竞争力下降，公司盈利能力不足等风险。
市场竞争风险	目前，随着国家对高新技术企业的重视和扶持力度的不断增加。行业发展前景较好，软件与信息技术服务业的技术要求不断提升。经过长期的市场竞争，市场规模巨大，企业数量众多，行业中优质企业迭出，竞争较为充分，公司面临着行业内部竞争激烈的风险。同时，国外同类企业依靠技术、人员、资金的优势，对国内企业造成了一定的竞争冲击。公司在提高自身创新能力，增强市场竞争力的过程中，将面临来自国内外市场带来的竞争压力与风险。
经营活动现金流量净额下降的风险	2019 年上半年、2020 年上半年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-510.9 万元、-803.78 万元，经营活动产生的现金流量净额今年有所。主要由 2020 年战略调整，主做运维服务及软开项目，避免因系统集成项目造成大额资金垫资，避免现金流量净额持续下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	受新冠疫情影响，政企客户收到国家财政信息化建设专项拨款延迟，对于项目回款造成不确定影响，目前回款存在延期的情况。

释义

释义项目	指	释义
本公司、股份公司、赛融科技	指	江苏赛融科技股份有限公司
股东大会	指	江苏赛融科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏赛融科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏赛融科技股份有限公司监事会
苏州锐研	指	苏州锐研企业管理咨询有限公司，公司股东
汇兴睿捷	指	苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙），公司股东
江苏云坤	指	江苏云坤信息科技有限公司，子公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《江苏赛融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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
ITIL	指	IT Infrastructure Library, 即 IT 基础架构库, 是英国国家计算机和电信局 CCTA (Central Computing and Telecommunications Agency) 在 20 世纪 80 年中期开始开发的一套针对 IT 行业的服务管理标准库, 现由英国商务部 OGC (Office of Government Commerce) 负责管理, 主要适用于 IT 服务管理 (ITSM)。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏赛融科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Inno iew Technology Co.,Ltd Inno iew
证券简称	赛融科技
证券代码	872427
法定代表人	李涛

二、 联系方式

董事会秘书	蒋佩宏
联系地址	南京天浦路 28 号 22 幢
电话	025-8737510
传真	025-8737510
电子邮箱	jiangph@inno-view.cn
公司网址	www.inno-view.cn
办公地址	南京天浦路 28 号 22 幢
邮政编码	211800
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 7 月 2 日
挂牌时间	2017 年 12 月 6 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（65）--信息系统集成服务（652）--信息系统集成服务（6520）
主要业务	信息系统运维与集成、软件开发
主要产品与服务项目	基础运维服务、信息安全服务、系统集成、软件运维、软件开发、数据治理
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	18,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李涛
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李涛，无一致行动人

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	91320594598632394P	否
注册地址	江苏省南京市江浦街道浦滨大道 320 号科创广场科技创新总部大 厦 B 座 2406 室	是
注册资本（元）	18,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	13,523,330.06	15,262,636.49	-11.4%
毛利率%	42.67%	50.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,170,310.19	-1,144,188.06	-264.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,407,636.49	-1,510,762.17	-324.13%
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）	-23.76%	-5.62%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-36.50%	-7.42%	-
基本每股收益	-0.23	-0.06	-264.31%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	53,400,977.73	47,172,980.18	13.20%
负债总计	36,841,375.49	27,603,378.49	33.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,468,587.72	19,638,897.91	-21.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.86	1.09	-21.10%
资产负债率%（母公司）	59.39%	56.01%	-
资产负债率%（合并）	68.99%	58.52%	-
流动比率	1.33	1.69	-
利息保障倍数	-14.82	1.63	-

(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	-10,287,845.80	-5,109,005.17	-101.37%
应收账款周转率	0.43	0.58	-
存货周转率	2.62	17.80	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.20%	-5.41%	-
营业收入增长率%	-11.40%	-12.59%	-
净利润增长率%	-309.92%	-27.30%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

1. 产品与服务、经营模式、客户类型

公司以提供高端信息技术服务为重点，整合了在电力、大型外企、运营商以及从事过政府信息系统运维的专业工程师的技术能力，结合 ITIL 服务模型，主要为政府机构、教育系统、医疗系统、大型企业等大型机构提供信息系统技术服务、云计算系统技术服务，包括技术咨询、方案设计、系统集成、运行维护等系统全生命周期的技术服务。

2. 关键资源

公司具有经营业务所需的资质、认可、认证主要有：软件企业认定证书、软件产品登记证书、高新技术企业证书、AAA 级企业信用等级证书、质量管理体系 GB/T19001-2008/ISO9001:2008、IT 服务管理体系 ISO/IEC20000-1: 2011、信息安全管理体系 ISO/IEC27001: 2013、信息技术服务运行维护标准叁级证书。公司拥有登记证书的计算机软件著作权共有 34 项。

3. 销售渠道

公司主要通过参与招投标实现技术咨询、系统集成、运维服务的销售，中标后根据客户具体需求和业务特征开展定制化服务。在销售方面，公司不断优化营销团队的人员结构，持续推行合理的浮动薪酬制度，建立以苏州为中心并辐射周边区域的战略方针，大力扩展省内各级政府、企事业单位的市场，使公司的市场占有率进一步提升，全面实现公司既定的业绩指标。在市场方面，全面提高同行业的市场知名度及高端定制化服务的品牌形象。

4. 收入模式

公司主要为政府、医疗、企事业单位等机构用户提供云计算系统技术服务，包括技术咨询、方案设计、系统集成、运行维护等系统全生命周期的技术服务。公司通过公开招投标、邀标及竞争性谈判的方式，为客户提供信息化技术服务和集成类产品销售，从而实现收入与盈利。

5. 采购模式

公司采购主要分为办公用品采购和业务采购两部分。

办公用品采购经由行政人员统一收集需求后统一采购。业务采购包括内部软硬件采购、市场活动所需的采购与合作、为顾客代购的软、硬件产品及其他服务采购。公司采购人员负责受理各部门提交的所有采购申请，经由五个环节到达最终采购人员，五个环节分别是：采购申请-部门负责人审批-中心负责人审批-分管领导审批-采购人员采购。采购人员负责建立供应商管理库，定期对各供应商的产品及报价进行更新与评测，优胜劣汰，逐渐形成一批质优价廉供货周期短的优质供应商。采购产品最终经由申请部门的相关人员协助对产品进行验收、保管及维护。

6. 研发模式

研发方式：

公司的研发方式为自主研发。

研发机构设置情况：

公司设立了研发中心，管理公司的整体核心技术，组织制定重大的技术决策和技术方案，根据公司项目的产品需求，研发新技术和新的产品解决方案。根据公司质量体系标准的需求，研发中心进行技术分析和质量分析工作，为业务部门服务过程研发预防和纠正措施。在公司拓展业务的过程中，根据销售部门反馈的客户需求和目标，研发中心进行项目评估，并提出合理的客户解决方案。

研发平台：

公司的研发平台即公司的研发中心，公司的研发中心以新技术研发为载体，为公司的发展提供技术储备，从而保证公司在同行业中形成独有的竞争力；从技术研发、项目实施和产品服务相结合的角度为公司的决策提供技术支持，并参与公司的发展战略和承担技术研发战略的制定和实施；通过提供高水平的技术支持、高水准的解决方案，保证与公司的产品、销售和项目团队密切配合，从而满足客户不断增长的需求，提高客户满意度。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 1352.33 万元，比去年同期下降 11.4%，其中技术服务收入 1004.42 万元，较上年同期下降 375.33 万元，占报告期内营业收入 74.27%，产品销售收入 347.91 万元，较上年同期增加 201.4 万元，占报告期内营业收入 25.73%，较上年同期增长约 137.47%，产品销售收入增加的原因是上年度未确认收入的集成项目流转到本期确认收入，导致产品销售收入增加。

报告期末，公司总资产 5340.10 万元，较期初增长了 13.20%。主要系本期收购非全资子公司江苏云坤，合并报表后公司总资产增加。公司的资产负债率为 68.99%，说明公司的财务状况比较稳健，偿付能力较强。

报告期内，公司净利润为-474.25 万元，较上年同期亏损增长了 309.92%。主要原因是今年自新冠疫情爆发以来，公司主要业务毛利率下降，另外总部搬迁后两地营销费用及差旅支出增加所致。

报告期内，公司致力于基于开放共享、统一融合的创新理念，利用现代云计算及大数据技术体系，专业打造“政务一体化”和“大数据治理管控”和“互联网+公共服务支撑”等三大支撑平台解决方案，解决互联网时代下的信息碎片化、服务分散化等管理问题，帮助客户建设创新型互联网生态体系及内部协同生态体系，实现服务整合及信息共享，帮助客户构建“互联网+”、大数据时代下高性能、可扩展、持续演进的云计算数字化治理解决方案。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	29,362,053.75	54.98%	27,562,407.31	58.43%	6.53%
存货	4,692,923.59	8.79%	1,226,755.29	2.60%	282.55%
货币资金	10,025,493.24	18.77%	10,977,285.32	23.27%	-8.67%
应收票据	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	1,819,465.97	3.41%	1,347,882.14	2.86%	34.99%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
短期借款	23,763,000.00	44.50%	8,000,000.00	16.96%	197.04%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产总计	53,400,977.73		47,172,980.18		13.20%

项目重大变动原因:

- 1、存货：本年度收购非全资子公司江苏云坤导致合并后账面存货增多，主要原因系部分项目未达到收入确认条件，尚未结转成本。
- 2、短期借款：短期借款较上年期末增长 197.04%，主要系经营需要新增贷款所致。其中，2020 年 4 月向江苏紫金农村商业银行股份有限公司申请 500 万贷款，利率 4.35%；2020 年 6 月向南京银行江北新区分行申请 500 万贷款，利率 4.05%；2020 年 1 月向浦发银行吴江支行申请 500 万贷款，利率 5.22%。收购非全资子公司后，江苏云坤合并统计原有贷款约 500 万。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	13,523,330.06		15,262,636.49		-11.40%
营业成本	7,752,991.06	57.33%	7,517,797.85	49.26%	3.13%
销售费用	1,930,251.83	14.27%	1,092,216.29	7.16%	76.73%
毛利率	42.67%		50.74%		
管理费用	6,550,705.34	48.44%	4,710,974.90	30.87%	39.05%
研发费用	2,556,449.24	18.90%	3,334,576.37	21.85%	-23.34%
财务费用	308,371.19	2.28%	189,395.92	1.24%	62.82%
信用减值损失	-1,608,165.13	-11.89%	74,365.77	0.49%	-2,262.51%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他收益	0.00	0.00%	361,484.80	2.37%	-100.00%
投资收益	0.00	0.00%	5,079.63	0.03%	-100.00%
公允价值变动损益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置损益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
汇总收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	-7,282,752.91	-53.85%	-1,145,770.52	-7.51%	-535.62%
营业外收入	2,432,606.47	17.99%	10.59	0.00%	22,970,688.20%

营业外支出	141,580.16	1.05%	3.04	0.00%	4,657,142.11%
净利润	-4,742,451.11	-35.07%	-1,156,917.83	-7.58%	-309.92%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用：销售费用变动主要原因系公司为了扩大市场竞争力，扩大销售团队以及为拓展南京市场，增加前期费用支出。
- 2、管理费用：管理费用变动主要原因系公司在2019年迁至南京，前期的装修费摊销及管理团队搭建的人工成本。
- 3、信用减值损失：信用减值损失系收购的非全资子公司，应收账款及其他应收款之前从未提过坏账准备，本期计提导致信用减值损失较大变动。本期应收账款新增坏账准备1,639,652.81元，转回570,000.00元，本期确认信用减值损失1,582,652.81元；本期其他应收款新增坏账准备25,512.32元，本期确认信用减值损失25,512.32元；两项累计确认信用减值损失1,608,165.13元。
- 4、财务费用：财务费用变动系2020年增加了部分银行短期借贷所致。
- 5、营业利润：营业利润变动主要原因系公司营业收入减少，成本费用增加导致的。今年受新冠疫情影响，新增订单有所减少，原有订单也存在部分流失现象，导致本期营业额较上年同期有所下降。公司在不断寻求新的发展商机，今年5月份公司将总部迁至南京，并在当地增加人员招聘，办公用房装修等，导致相关的成本费用增加，综上所述原因以致营业利润较上年同期有所下滑。
- 6、营业外收入：营业外收入变动系本期新增政府补贴。
- 7、营业外支出：营业外支出系报告期内固定资产处置损益。

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	-10,287,845.80	-5,109,005.17	-101.37%
投资活动产生的现金流量净额	2,161,279.69	513,415.22	320.96%
筹资活动产生的现金流量净额	7,174,774.03	-960,485.58	846.99%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额：变动原因系报告期内受新冠疫情影响，回款周期延长所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：变动原因系报告期内对子公司苏州赛融注资76万，支付云坤原自然人股东转让款100万，兰州中瑞注资款20万，收到自然人股东刘畅股权转让款100万及其云坤合并中产生的现金流373.2万。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：变动原因系报告期内新增银行贷款所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	291,026.31
非经常性损益合计	2,291,026.31

所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	53,700.01
非经常性损益净额	2,237,326.30

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），以下简称“新收入准则”，对于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表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，这一要求与国际财务报告准则第 15 号的生效日期保持一致，避免该类上市公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对首次执行当年年初财务数据未产生影响。

（2）本期无会计估计变更事项。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
苏州	子公司	计算机系	与公司业	满足	5,000,000.00	40,617.18	31,301.17	0	-582,776.95

市赛融信息科技有限公司	司	统集成与运营维护服务	务相同	公司战略发展需求					
兰州中瑞恒德智能科技有限公司	参股公司	计算机软件开发；计算机信息化系统集成、技术咨询、技术服务及运营维护；数据分析服务；计算机及软件、	与公司业务相同	满足公司战略发展需求	2,000,000	308,888.66	323,123.31	51,242.86	-414,259.5
江苏云坤信息科技有限公司	参股公司	软件研发；销售；计算机软	行业相同，资源互补，延伸	满足公司战略发	10,000,000	14,425,425.39	4,282,323.32	1,529,310.16	-3,708,388.84

技 有 限 公 司		硬 件。	产 业 链	展 需 求					
-----------------------	--	---------	-------------	-------------	--	--	--	--	--

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四. 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、资产及其他资源的情况	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在其他重大关联交易事项	<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、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四. 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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本公司报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	30,000,000.00	10,000,000.00

(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
董监高	2020/4/20		董监高承诺及	诚信状况	无犯罪、无数额	正在履行中

			声明	说明	较大债务等	
董监高	2020/4/25		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019/11/27		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019/7/25		挂牌	同业竞争承诺	诚信状况的说明	正在履行中
其他股东	2020/6/15	2023/6/14	股份自愿限售	限售承诺	自愿限售 3,600,000.00, 占总股本 20%	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于诚信状况的说明： 公司董事、监事及高级管理人员均出具了关于诚信状况的说明，具体内容如下：“1、不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；2、不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；3、最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；4、不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；5、不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。” 在报告期均严格履行了上述承诺，未有违背的情况。

2、避免同业竞争的承诺：公司实际控制人、持股比例达5%及以上的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：本人作为江苏赛融科技股份有限公司的股东，为避免未来与股份公司形成同业竞争，本人在此郑重承诺：“本人目前未从事或参与与申请人存在同业竞争的行为，本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对申请人构成竞争的业务或活动；本人将不直接或间接开展对申请人有竞争或可能构成竞争的业务、活动；或拥有与申请人存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员；本人在担任公司董事、监事、高级管理人员等职务期间及辞去上述职务后6个月内，该承诺为有效承诺。” 公司所有董事、监事及高级管理人员在《避免同业竞争承诺函》和《规范关联交易承诺函》中对避免与股份公司进行同业竞争和减少及规范关联交易做出了相关承诺。

3、因公司业务发展的需要，正在申请涉密资质，根据涉密信息申报条件，本公司股东苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）就所持本公司股份自愿申请限售。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	7,500,000	41.67%	- 2,440,227	5,059,773	28.11%
	其中：控股股东、实际控制人	2,190,682	12.17%	0	2,190,682	12.17%
	董事、监事、高管	2,700,000	15.00%	-122,727	2,577,273	14.32%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,500,000	58.33%	2,440,227	12,940,227	71.89%
	其中：控股股东、实际控制人	6,572,045	36.51%	0	6,572,045	36.51%
	董事、监事、高管	6,940,227	38.56%	-368,182	6,572,045	36.51%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		18,000,000	-	0	18,000,000	-
普通股股东人数						6

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末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	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	李涛	8,762,727	0	8,762,727	48.68%	6,572,045	2,190,682	0
2	王薇娜	1,159,773	0	1,159,773	6.44%	0	1,159,773	0
3	方墨林	490,909	0	490,909	2.73%	368,182	122,727	0
4	苏州锐研企业管理咨询有限公司	1,800,000	0	1,800,000	10.00%	1,200,000	600,000	0
5	苏州汇兴睿捷企业管理中心	5,400,000	0	5,400,000	30.00%	5,400,000	0	0

	(有限 合伙)							
6	宗建锋	386,591	0	386,591	2.15%	0	386,591	0
合计		18,000,000	-	18,000,000	100%	13,540,227	4,459,773	

普通股前十名股东间相互关系说明：

李涛担任汇兴睿捷的执行事务合伙人，持有汇兴睿捷 88.00 万元的出资额；李涛担任苏州锐研的法定代表人、执行董事，持有苏州锐研 90.00% 的股份；除前述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

李涛担任公司的法定代表人、董事长兼总经理，直接持有公司 48.68% 的股份，通过汇兴睿捷控制公司 30.00% 的股份，通过苏州锐研控制公司 10.00% 的股份，合计控制公司 88.68% 的股份，可以通过股东大会控制公司重大事项决策及日常经营的管理。因此，李涛为公司的控股股东、实际控制人。

李涛，中国国籍，本科学历。1998 年 6 月毕业于西北师范大学；1990 年 3 月至 1992 年 11 月任新疆军区 369120 部队 68 分队班长；1992 年 12 月至 1993 年 6 月，自由职业；1993 年 7 月至 1996 年 12 月任兰州石油化工机器厂公安处警员；1996 年 12 月至 2001 年 8 月任甘肃奥博电子信息技术公司技术部副总工；2001 年 8 月至 2005 年 3 月任甘肃同兴智能科技发展有限责任公司集成部部门经理；2005 年 4 月至 2007 年 10 月任苏州市苏元信息网络工程有限公司集成部工程师；2007 年 10 月至 2012 年 9 月任江苏风云网络服务有限公司运维部部门总监；2012 年 9 月至 2017 年 7 月任恒元华建执行董事、总经理；2017 年 4 月至今，任苏州锐研执行董事；2017 年 4 月至今任汇兴睿捷执行事务合伙人；2017 年 7 月至今任赛融科技董事长、总经理。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李涛	董事长	男	1970年7月	2017年7月6日	2020年7月5日
宗建锋	副董事长、 总经理	男	1974年1月	2019年11月25日	2020年7月5日
吴宝俊	董事	男	1985年11月	2019年11月25日	2020年7月5日
刘一平	董事、副总 经理	男	1981年1月	2019年2月15日	2020年7月5日
蒋佩宏	董事、董事 会秘书	女	1991年8月	2018年8月14日	2020年7月5日
方墨林	董事、副总 经理	男	1980年1月	2017年7月6日	2020年5月11 日
张文晶	董事、副总 经理	男	1987年10月	2017年7月6日	2020年7月5日
辜朝波	监事会主席	男	1986年9月	2019年5月23日	2020年7月5日
王海龙	财务负责人	男	1988年2月	2020年4月21日	2020年7月5日
朱漩	副总经理	男	1978年11月	2018年9月27日	2020年7月5日
池敦政	职工代表监 事	男	1990年2月	2017年7月6日	2020年7月5日
赵才松	监事	男	1990年8月	2019年4月23日	2020年7月5日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长李涛为公司控股股东、实际控制人。除前述情况，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 通股股数	数量变动	期末持普 通股股数	期末普通 股持股比 例%	期末持有 股票期权 数量	期末被授予 的限制性股 票数量
李涛	董事长	8,762,727	0	8,762,727	48.68%	0	0
宗建锋	副董事长、	386,591	0	386,591	2.15%	0	0

	总经理						
吴宝俊	董事	0	0	0	0	0	0
刘一平	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0
蒋佩宏	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0	0
方墨林	董事、副总经理	490,909	0	490,909	2.73%	0	0
张文晶	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0
辜朝波	监事会主席	0	0	0	0	0	0
王海龙	财务负责人	0	0	0	0	0	0
朱漩	副总经理	0	0	0	0	0	0
池敦政	职工代表 监事	0	0	0	0	0	0
赵才松	监事	0	0	0	0	0	0
合计	-	9,640,227	-	9,640,227	53.56%	0	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	期末职务	变动原因
张文晶	董事、副总经理、财务负责人	离任	董事、副总经理	-
王海龙	财务经理	新任	财务负责人	-
方墨林	董事、副总经理	离任	-	-

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

王海龙，男，1988年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月1日至2010年3月1日，任南京楚门文化发展有限公司财务部出纳一职，负责日常现金、银行管理。2010年4月1日至2015年4月31日，任南京安盛财务顾问有限公司财务部总账会计一职，负责公司账务处理，

报表审核，税务申报等业务办理。2015年12月1日至2019年8月1日，任南京洛可可文化发展有限公司财务部财务经理一职，负责公司整体财务工作，包括会计和核算、预决算管理、税务筹划、财务制度修订等工作，任职期间系统的梳理了企业财务管理制度的流程，建立了成套的财务管理规范，为后续财务运行打下坚实基础。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
营运人员	7	0		7
行政管理人员	8	1		9
销售人员	9	2		11
技术人员	84	57		141
财务人员	3	1		4
后勤人员	10	0		10
员工总计	121	61		182

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	63	109
专科	52	61
专科以下	6	10
员工总计	121	182

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1. 2020年7月4日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过李涛、宗建锋、刘一平、吴宝俊、蒋佩宏为公司第二届董事会董事，任职期限三年，自2020年7月4日起生效；审议通过朱漩、赵才松为公司第二届监事会监事，任职期限三年，自2020年7月4日起生效。

2. 2020年7月4日2020年第一次职工代表大会，审议通过池敦政为公司第二届监事会职工代表监事，任职期限三年，自2020年7月4日起生效。

3. 2020年7月4日召开第二届董事会第一次会议，审议通过选举李涛先生为公司董事长，任职期限三年，自2020年7月4日起生效。上述选举人员持有公司股份8,762,727股，占公司股本的48.68%，不是失信联合惩戒对象。

选举宗建锋先生为公司副董事长，任职期限三年，自 2020 年 7 月 4 日起生效。上述选举人员持有公司股份 386,591 股，占公司股本的 2.15%，不是失信联合惩戒对象。

聘任宗建锋先生为公司总经理，任职期限三年，自 2020 年 7 月 4 日起生效。上述聘任人员持有公司股份 386,591 股，占公司股本的 2.15%，不是失信联合惩戒对象。

聘任凌黎莎女士为公司财务负责人，任职期限三年，自 2020 年 7 月 4 日起生效。上述聘任人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%，不是失信联合惩戒对象。

聘任蒋佩宏女士为公司董事会秘书，任职期限三年，自 2020 年 7 月 4 日起生效。上述聘任人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%，不是失信联合惩戒对象。

聘任刘一平先生为公司副总经理，任职期限三年，自 2020 年 7 月 4 日起生效。上述聘任人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%，不是失信联合惩戒对象。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六.1	10,025,493.24	10,977,285.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六.2	29,362,053.75	27,562,407.31
应收款项融资			
预付款项	六.3	652,967.71	415,677.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.4	1,732,730.82	2,143,873.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六.5	4,692,923.59	1,226,755.29
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	六.6	2,556,558.46	1,025,889.79
流动资产合计		49,022,727.57	43,351,889.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	六.7	1,819,465.97	1,347,882.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六.8	37,393.20	50,213.70
开发支出			
商誉	六.9	41,793.14	41,793.14
长期待摊费用	六.10	1,913,340.61	2,064,220.14
递延所得税资产	六.11	566,257.24	316,981.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,378,250.16	3,821,090.87
资产总计		53,400,977.73	47,172,980.18
流动负债：			
短期借款	六.12	23,763,000	8,000,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六.13	6,265,438.52	5,785,745.58
预收款项	六.14	1,957,393.35	1,957,393.35
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	六.15	1,395,170.16	3,698,366.24
应交税费	六.16	1,000,746.05	2,220,994.7
其他应付款	六.17	2,459,627.41	1,630,878.62
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	六.18		2,310,000.00
流动负债合计		36,841,375.49	25,603,378.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六.19		2,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			2,000,000.00
负债合计		36,841,375.49	27,603,378.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.20	18,000,000	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.21	559,065.71	559,065.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六.22	566,857.23	566,857.23
一般风险准备			
未分配利润	六.23	-3,657,335.22	512,974.97
归属于母公司所有者权益合计		15,468,587.72	19,638,897.91
少数股东权益		1,091,014.52	-69,296.22
所有者权益合计		16,559,602.24	19,569,601.69
负债和所有者权益总计		53,400,977.73	47,172,980.18

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：凌黎莎

会计机构负责人：凌黎莎

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	十三.1	6,062,836.69	10,433,491.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三.2	26,886,819.16	27,467,546.01
应收款项融资			
预付款项		289,858.10	280,677.72
其他应收款	十三.3	1,166,404.16	2,126,329.88
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,070,126.04	1,226,755.29
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		2,357,649.85	978,251.40
流动资产合计		38,833,694.00	42,513,051.81
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三.4	6,950,000	2,350,000.00
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		957,007.04	1,332,944.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,393.20	50,213.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,873,365.92	2,064,220.14
递延所得税资产		406,407.16	315,733.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,224,173.32	6,113,111.45
资产总计		49,057,867.32	48,626,163.26
流动负债：			
短期借款		18,500,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,854,584.52	5,791,745.58
预收款项		1,894,393.36	1,894,393.36
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		962,305.28	3,405,396.33
应交税费		1,336,685.79	2,201,409.42
其他应付款		2,588,654.81	1,630,388.81
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			2,310,000.00
流动负债合计		29,136,623.76	25,233,333.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			2,000,000.00
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			2,000,000.00
负债合计		29,136,623.76	27,233,333.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本		18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		559,065.71	559,065.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		566,857.23	566,857.23
一般风险准备			
未分配利润		795,320.62	2,266,906.82
所有者权益合计		19,921,243.56	21,392,829.76
负债和所有者权益总计		49,057,867.32	48,626,163.26

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：凌黎莎

会计机构负责人：凌黎莎

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		13,523,330.06	15,262,636.49
其中：营业收入	六.24	13,523,330.06	15,262,636.49
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,197,917.84	16,849,337.21
其中：营业成本	六.24	7,752,991.06	7,517,797.85
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	六.25	99,149.18	4,375.88
销售费用	六.26	1,930,251.83	1,092,216.29
管理费用	六.27	6,550,705.34	4,710,974.90
研发费用	六.28	2,556,449.24	3,334,576.37
财务费用	六.29	308,371.19	189,395.92
其中：利息费用		315,626.44	194,753.08
利息收入		15,338.07	9,660.76
加：其他收益			361,484.80
投资收益（损失以“-”号填列）			5,079.63
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）	六.30	-1,608,165.13	74,365.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,282,752.91	-1,145,770.52
加：营业外收入	六.31	2,432,606.47	10.59
减：营业外支出	六.32	141,580.16	3.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,991,726.60	-1,145,762.97
减：所得税费用	六.33	-249,275.49	11,154.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,742,451.11	-1,156,917.83
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）		-4,742,451.11	-1,156,917.83
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		-572,140.92	-12,729.77
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,170,310.19	-1,144,188.06

六、其他综合收益的税后净额			
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,742,451.11	-1,156,917.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,170,310.19	-1,144,188.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-572,140.92	-12,729.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.23	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.23	-0.06

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：凌黎莎

会计机构负责人：凌黎莎

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三.5	12,868,794.74	14,708,867.89
减：营业成本		7,593,987.44	7,233,114.44
税金及附加		98,839.18	
销售费用		1,230,069.43	1,067,319.92
管理费用		4,488,299.78	4,425,278.59
研发费用		1,886,490.79	3,055,628.40
财务费用		263,928.11	188,535.84
其中：利息费用			194,753.08
利息收入			9,317.50
加：其他收益			361,484.80

投资收益（损失以“-”号填列）		-200,000	5,079.63
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）		-547,490.6	74,365.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,440,310.59	-820,079.10
加：营业外收入		2,019,630.96	10.59
减：营业外支出		141,580.16	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,562,259.79	-820,068.51
减：所得税费用		-90,673.59	11,154.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,471,586.20	-831,223.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,471,586.20	-831,223.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,471,586.20	-831,223.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.08	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.08	-0.06

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：凌黎莎

会计机构负责人：凌黎莎

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,258,958.71	25,818,528.90
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六.34	778,478.69	2,270,396.74
经营活动现金流入小计		12,037,437.40	28,088,925.64
购买商品、接受劳务支付的现金		7,013,932.6	17,506,781.22
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		10,581,341.46	12,084,733.24
支付的各项税费		927,869.69	306,642.75
支付其他与经营活动有关的现金		3,802,139.45	3,299,773.60
经营活动现金流出小计		22,325,283.20	33,197,930.81
经营活动产生的现金流量净额		-10,287,845.80	-5,109,005.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			5,079.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000,000.00	
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	六.34	3,732,592.69	
投资活动现金流入小计		4,732,592.69	1,005,079.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		611,313	491,664.41
投资支付的现金		1,960,000.00	

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			
投资活动现金流出小计		2,571,313.00	491,664.41
投资活动产生的现金流量净额		2,161,279.69	513,415.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		960,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,950,000	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六.34		3,400,000.00
筹资活动现金流入小计		16,910,000	8,400,000.00
偿还债务支付的现金		8,580,000	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,155,225.97	1,860,485.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,735,225.97	9,360,485.58
筹资活动产生的现金流量净额		7,174,774.03	-960,485.58
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		-951,792.08	-5,556,075.53
加：期初现金及现金等价物余额		10,977,285.32	7,874,853.56
六、期末现金及现金等价物余额		10,025,493.24	2,318,778.03

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：凌黎莎

会计机构负责人：凌黎莎

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,854,354.77	25,631,712.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		447,936.64	1,705,560.30
经营活动现金流入小计		14,302,291.41	27,337,272.39
购买商品、接受劳务支付的现金		9,757,325.11	17,189,336.22
支付给职工以及为职工支付的现金		9,824,061.09	11,897,018.48
支付的各项税费		927,869.69	299,571.81
支付其他与经营活动有关的现金		3,661,675.54	2,381,318.00
经营活动现金流出小计		24,170,931.43	31,767,244.51
经营活动产生的现金流量净额		-9,868,640.02	-4,429,972.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			5,079.63

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000,000	
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			
投资活动现金流入小计		1,000,000	1,005,079.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		611,313	486,664.41
投资支付的现金		1,960,000	620,000.00
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			
投资活动现金流出小计		2,571,313.00	1,106,664.41
投资活动产生的现金流量净额		-1,571,313.00	-101,584.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,950,000	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,400,000.00
筹资活动现金流入小计		15,950,000	8,400,000.00
偿还债务支付的现金		8,580,000	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		300,701.8	1,860,485.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,880,701.8	9,360,485.58
筹资活动产生的现金流量净额		7,069,298.2	-960,485.58
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		-4,370,654.82	-5,492,042.48
加：期初现金及现金等价物余额		10,433,491.51	7,548,859.80
六、期末现金及现金等价物余额		6,062,836.69	2,056,817.32

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：凌黎莎

会计机构负责人：凌黎莎

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 20
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	七
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

江苏赛融科技股份有限公司

2020 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏赛融科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”) 前身为苏州恒元华建信息技术有限公司, 于 2017 年 7 月整体变更为股份有限公司。公司取得了南京市市场监督管理局颁发的注册号为 320100000202003130030 的企业法人营业执照。

公司注册资本为 1800 万元, 法定代表人: 李涛, 注册地址: 南京市浦口区浦滨大道 320 号科创广场科技创新总部大厦 B 座 2406 室, 总部地址: 南京天浦路 28 号浦江智汇园 22 幢。

2、 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术服务行业, 经营范围主要包括: 计算机及计算机信息系统设计; 计算机系统集成、计算机软硬件、网络设备安装、调试及维护; 智能网络控制系统设备的设计及安装; 承接通讯工程; 软件研发; 销售: 安防产品、计算机软硬件。(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)

本公司主要业务包括信息化技术服务和集成类产品销售。信息化技术服务划分为三大类，包括基础运维服务、信息安全服务、软件运维服务，其中以基础运维服务为主。产品销售业务主要是公司在为客户提供综合信息化解决方案过程中，向客户销售原厂集成类产品，是公司系统集成类业务的一部分。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月20日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围变化，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

三、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2020年6月30日的合并及母公司财务状况及2020年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事信息技术服务业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、13“无形资产”，17“收入”各项描述。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，

商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买

日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用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，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。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，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。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生

的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债

所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融资产减值

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

2019年1月1日前适用的会计政策

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（3）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期

金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项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）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	公司对期末关联方款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品和发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时

按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、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，本公司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四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

采用权益法核算或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。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

对于本公司2019年1月1日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，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算

而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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。

12、借款费用

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

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

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

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

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

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、

合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

17、收入

1、收入确认的一般原则

（1）销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（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。

2、收入确认的具体方法

- ① 系统集成：完成工作，交付客户确认后，相关经济利益很可能流入公司时确认收入。
- ② 软件开发：完成工作，交付客户确认后，相关经济利益很可能流入公司时确认收入。
- ③ 技术服发：服务完成，交付客户确认后，相关经济利益很可能流入公司时确认收入。
- ④ 产品研制：完成工作，交付客户确认后，相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

18、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和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计

量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号--收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)，以下简称“新收入准则”，对于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表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，这一要求与国际财务报告准则第 15 号的生效日期保持一致，避免该类上市公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对首次执行当年年初财务数据未产生影响。

（2）本期无会计估计变更事项。

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表

项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金

流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	产品销售业务按13%的税率计算销项税，技术服务按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》及其他相关规定，自认定批准的有效期限当年开始，企业可享受按15%税率申报企业所得税的优惠。本公司于2019年11月22日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准取得GR201932002310号高新技术企业证书，有效期至2022年11月21日，本公司2020年1月1日至2022年12月31日按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2020年1月1日，期末指2020年6月30日，“上年年末”指2019年12月31日，本期指2020年1月1日至6月30日，上期指2019年1月1日至6月30日。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	21,355.04	2,252.76
银行存款	9,953,938.20	10,974,032.56
其他货币资金	50,200.00	1,000.00
合计	10,025,493.24	10,977,285.32

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	8,368,579.25
1 至 2 年	18,204,743.37
2 至 3 年	583,0931.32
3 至 4 年	518,413.39
小 计	32,922,667.33
减：坏账准备	3,560,613.58
合 计	29,362,053.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	32,922,667.33	100.00	3,560,613.58	10.82	29,362,053.75
其中：账龄组合	32,922,667.33	100.00	3,560,613.58	10.82	29,362,053.75
合计	32,922,667.33	100.00	3,560,613.58	10.82	29,362,053.75

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	29,483,368.08	100.00	1,920,960.77	6.52	27,562,407.31
其中：账龄组合	29,483,368.08	100.00	1,920,960.77	6.52	27,562,407.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	29,483,368.08	100.00		6.52	27,562,407.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,368,579.25	418,428.96	5.00
1至2年	18,204,743.37	1,820,474.34	10.00
2至3年	5,830,931.32	1,166,186.26	20.00
3至4年	518,413.39	155,524.02	30.00
合计	32,922,667.33	3,560,613.58	10.82

(续)

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	24,598,021.33	1,231,717.73	5.00
1至2年	3,320,809.74	328,447.64	10.00
2至3年	1,085,657.01	217,131.40	20.00
3至4年	478,880.00	143,664.00	30.00
合计	29,483,368.08	1,920,960.77	6.52

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提 坏账准备	1,920,960.77	1,639,652.81			3,560,613.58
合计	1,920,960.77	1,639,652.81			3,560,613.58

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	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
苏州吴江区公安局	9,639,733.12	29.28	954,806.64
苏州工业园区计算机信息中心	6,003,739.97	18.24	369,224.00
苏州工业园区大数据管理中心	3,615,000.00	10.98	723,000.00
江苏未至科技股份有限公司	3,392,999.97	10.31	444,650.00
北京明略软件系统有限公司	1,800,000.00	5.47	180,000.00
合计	24,451,473.06	74.28	2,671,680.64

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	652,967.71	100.00	415,677.72	100.00
合计	652,967.71	—	415,677.72	—

(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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
苏州大峻宇信息科技有限公司	156,000.00	23.89
精友国际信息科技（北京）有限公司	100,000.00	15.31
南京柏瑞装饰工程有限公司	82,739.79	12.67
苏州市永嘉信息科技有限公司	76,250.00	11.68
苏州鑫云赛信息工程有限公司	41,199.3	6.31
合计	456,189.09	69.86

4、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	1,732,730.82	2,143,873.88
应收利息		
应收股利		
合计	1,732,730.82	2,143,873.88

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	731,302.16
1至2年	679,402.55
2至3年	510,089.12
3至4年	26,371.68
小计	1,947,165.51
减：坏账准备	214,434.69
合计	1,732,730.82

②按款项性质披露

款项性质	期末账面余额	上年年末余额
保证金及押金	1,305,458.01	1,167,277.25
往来款	25,544.00	11,000.00

代扣代缴款		347,945.3	3,544.00
备用金		268,218.2	150,975.00
股权转让款			1,000,000.00
小计		1,947,165.51	2,332,796.25
减：坏账准备		214,434.69	
合计		1,732,730.82	2,143,873.88

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）	
2019 年 12 月 31 日余额	188,922.37			188,922.37
2019 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	25,512.32			25,512.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	214,434.69			214,434.69

④坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	188,922.37	25512.32			214,434.69
合计	188,922.37	25512.32			214,434.69

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
江苏兰深科技有限公司	履约保证金	350,000.00	1-2 年	17.97	35,000.00
张家港财政局	履约保证金	176,240.00	2-3 年 166840.00 元, 3-4 年 9400 元	9.05	36,188.00
苏州工业园区富华科技发展 有限公司	租赁保证金	136,500.00	2-3 年	7.01	27,300.00
苏州工业园区富华科技发 展有限公司	租赁保证金	136,100.00	2-3 年	6.99	27,220.00
江苏海外集团国际工程咨 询有限公司苏州分公司	投标保证金	70,000.00	1 年以内 40000, 1-2 年 30000	3.59	5,000.00
合计	—	868,840.00		44.61	130,708.00

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	4,692,923.59		4,692,923.59
合计	4,692,923.59		4,692,923.59

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,226,755.29		1,226,755.29
合计	1,226,755.29		1,226,755.29

6、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税		
房租物业费	284,057.22	611,344.22
技术服务费	2,258,574.86	382,993.45
保险费	3,748.19	31,552.12
办公费	10,178.19	

项目	期末余额	上年年末余额
合计	2,556,558.46	1,025,889.79

7、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,819,465.97	1,347,882.14
固定资产清理		
合计	1,819,465.97	1,347,882.14

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,464,091.75	1,897,479.95	85,589.66	3,447,161.36
2、本期增加金额		1,107,905.58		1,107,905.58
(1) 购置		1,107,905.58		1,107,905.58
3、本期减少金额		450,559.14		450,559.14
4、期末余额	1,464,091.75	2,554,826.39	85,589.66	4,104,507.8
二、累计折旧				
1、年初余额	595,497.47	1,439,479.97	64,301.78	2,099,279.22
2、本期增加金额	61,586.55	345,615.87	7,551.54	414,753.96
(1) 计提	61,586.55	345,615.87	7,551.54	414,753.96
3、本期减少金额		228,991.35		228,991.35
4、期末余额	657,084.02	1,556,104.49	71,853.32	2,285,041.83
三、减值准备				
1、年初余额	-	-		
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	807,007.73	998,721.9	13,736.34	1,819,465.97
2、年初账面价值	868,594.28	457,999.98	21,287.88	1,347,882.14

8、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		

项目	软件	合计
1、年初余额	122,863.25	122,863.25
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	122,863.25	122,863.25
二、累计摊销		
1、年初余额	72,649.55	72,649.55
2、本期增加金额	12,820.50	12,820.50
其中：本期计提	12,820.50	12,820.50
3、本期减少金额		
4、期末余额	85,470.05	85,470.05
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	37,393.20	37,393.20
2、年初账面价值	50,213.70	50,213.70

9、商誉

项目	期末余额	上年年末余额
吸收合并形成商誉	41,793.14	41,793.14
合计	41,793.14	41,793.14

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,064,220.14	86,022.87	236,902.40		1,913,340.61
合计	2,064,220.14	86,022.87	236,902.40		1,913,340.61

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,775,048.27	566,257.24	2,109,883.14	316,981.75
合计	3,775,048.27	566,257.24	2,109,883.14	316,981.75

12、短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	23,763,000.00	8,000,000.00
合计	23,763,000.00	8,000,000.00

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
外购产品货款	2,370,030.52	2,188,576.83
外购服务费	3,895,408.00	3,597,168.75
合计	6,265,438.52	5,785,745.58

14、预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收服务费	1,074,609.15	1,074,609.15
预收货款	882,784.20	882,784.20
合计	1,957,393.35	1,957,393.35

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,698,365.07	13,020,948.01	15,333,900.90	1,385,412.18
二、离职后福利-设定提存计划	1.17	81,972.33	72,215.52	9,757.98
合计	3,698,366.24	13,102,920.34	15,406,116.42	1,395,170.16

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,698,365.07	12,179,629.43	14,492,582.32	1,385,412.18
2、职工福利费		191,969.43	191,969.43	
3、社会保险费		165,972.31	165,972.31	
其中：医疗保险费		114,958.91	114,958.91	
工伤保险费		2,667.80	2,667.80	
生育保险费		48,345.60	48,345.60	
4、住房公积金		483,376.84	483,376.84	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	3,698,365.07	13,020,948.01	15,333,900.90	1,385,412.18

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1.17	76,619.47	67,158.30	9,462.34
2、失业保险费		5,352.86	5,057.22	295.64
合计	1.17	81,972.33	72,215.52	9,757.98

16、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	921,913.18	2,191,307.56
城市维护建设税	2,380.64	3,525.51
教育费附加	1,351.40	2,430.35
企业所得税		
个人所得税	75,100.83	23,498.28
其他		233.00
合计	1,000,746.05	2,220,994.70

17、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	2,459,627.41	1,617,608.08
应付利息		13,270.54
应付股利		
合计	2,459,627.41	1,630,878.62

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
借款		1,270,000.00
其他往来款	164,667.38	347,608.07
暂估报销款	54,960.03	
股权转让款	2,240,000.00	
合计	2,459,627.41	1,617,608.07

18、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
保理借款		2,310,000.00
合计		2,310,000.00

19、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
其中：迁址补贴	2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	2,000,000.00		2,000,000.00		—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产/收益 相关
迁址补贴	2,000,000.00		2,000,000.00				与收益相关
合计	2,000,000.00		2,000,000.00				——

20、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
李涛	8,762,727.28						8,762,727.28
王薇娜	1,546,363.63				-386,591.00		115,9772.63
方墨林	490,909.09						490,909.09
苏州锐研企业管理咨询有限公司	1,800,000.00						1,800,000.00
苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）	5,400,000.00						5,400,000.00
宗建锋					386,591.00		386,591.00
合计	18,000,000.00						18,000,000.00

21、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	559,065.71			559,065.71
合计	559,065.71			559,065.71

22、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	566,857.23			566,857.23
合计	566,857.23			566,857.23

23、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	512,974.97	4,973,666.92
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	512,974.97	4,973,666.92
加：本期归属于母公司股东的净利润	-4,170,310.19	-1,144,188.06

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		4,650,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,657,335.22	-820,521.14

24、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,523,330.06	7,752,991.06	15,262,636.49	7,517,797.85
其中：产品销售业务	3,448,348.53	3,271,942.8	1,422,847.41	945,250.51
技术服务	10,074,981.53	4,481,048.26	13,839,789.08	6,572,547.34
其他业务				
合计	13,523,330.06	7,752,991.06	15,262,636.49	7,517,797.85

25、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	57,620.83	2,032.35
教育费附加	41,157.75	1,451.68
印花税	370.60	891.85
合计	99,149.18	4,375.88

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,338,858.51	592,751.61
业务宣传费	2,900.00	
中标服务费	80,488.76	191,128.20
业务招待费	450,539.82	176,279.46
差旅费	23,802.03	55,388.17
办公费	14,658.1	768.20
培训费		19,122.30
交通费	11,756.74	31,032.92
劳动保护费		25,745.43
其他	7,247.87	
合计	1,930,251.83	1,092,216.29

27、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,984,594.98	2,160,267.00
服务费	420,610.05	670,835.64
房租	567,634.04	206,686.22
业务招待费	680,482.69	485,371.31
交通费	24,174.79	247,755.48
会务费	70,754.72	27,177.79
办公费	120,399.59	93,758.97
折旧费	200,570.12	166,473.64
劳动保护费	21,230.00	
培训费	77,683.65	168,551.81
差旅费	58,619.66	157,822.27
保险费	8,772.97	
装修修理费	236,435.88	
水电费	54,406.07	26,608.61
印花税	3,282.00	
咨询服务费	85,280.66	212,935.85
宣传费	1,782.87	
福利费	400,113.92	
劳务	49,710.50	
审计费	118,585.96	
车辆费用	195,418.29	
通讯费	34,255.19	
其他	135,906.74	86,730.31
合计	6,550,705.34	4,710,974.9

28、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,514,096.26	3,161,885.59
折旧	18,936.82	151,566.96
无形资产摊销	12,820.50	12,820.50
其他	105,95.66	8,303.32
合计	2,556,449.24	3,334,576.37

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	315,626.44	194,753.08
减：利息收入	15,338.07	9,660.76
手续费	80,82.82	4,303.60
合计	308,371.19	189,395.92

30、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-1,608,165.13	74,365.77
合计	-1,608,165.13	74,365.77

31、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	2,000,000.00	10.59	2,000,000.00
其他	432,606.47		432,606.47
合计	2,432,606.47	10.59	2,432,606.47

32、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	141,580.16	3.04	141,580.16
合计	141,580.16	3.04	141,580.16

33、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		
递延所得税费用	-249,275.49	11,154.86
合计	-249,275.49	11,154.86

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	15,338.07	9,660.76
政府财政补贴		300,000.00
往来及其他	763,140.62	1,960,735.98

项目	本期金额	上期金额
合计	778,478.69	2,270,396.74

(2) 支付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	509,211.15	1,796,653.40
往来及其他	3,292,928.30	1,503,120.2
合计	3,802,139.45	3,299,773.6

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的个人借款		3,400,000.00
合计		3,400,000.00

(4) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
处置子公司及其他营业单位增加的现金净额	3,732,592.69	
合计	3,732,592.69	

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,742,451.11	-1,156,917.83
加：信用减值损失	1,608,165.13	-74,365.77
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,762.61	318,040.60
无形资产摊销	12,820.50	12820.50
长期待摊费用摊销	236902.4	
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）	450,559.14	
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）	370,115.27	195,827.40
投资损失（收益以“-”号填列）		-5,079.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-249,275.49	11,154.86

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-3,466,168.30	-208,743.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-760,218.89	-3,855,766.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,934,057.06	-345,975.81
其他	-2,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-10,287,845.80	-5,109,005.17
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	10,025,493.24	2,318,778.03
减：现金的期初余额	10,977,285.32	7,874,853.56
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	-951,792.08	-5,556,075.53

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,025,493.24	10,977,285.32
其中：库存现金	21,355.04	2,252.76
可随时用于支付的银行存款	9,953,938.20	10,974,032.56
可随时用于支付的其他货币资金	50,200.00	1,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,025,493.24	10,977,285.32

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、合并范围的变更

2020年4月30日，本公司出资购买非全资子公司江苏云坤信息科技有限公司，其注册资本1000.00万元，该公司购买之日起纳入合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
苏州尚融企业营销策划有限公司	苏州	苏州	咨询服务	80%		购买
兰州中瑞恒德智能科技有限公司	兰州	兰州	信息技术服务	70%		新设
苏州市赛融信息科技有限公司	苏州	苏州	信息技术服务	100%		新设
江苏云坤信息科技有限公司	苏州	苏州	信息技术服务	70%		购买

注：苏州尚融企业营销策划有限公司于 2020 年 6 月 1 日完成工商注销手续。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是李涛，直接和间接持有公司 65.68% 股权。

2、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
苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东
苏州锐研企业管理咨询有限公司	持股 5% 以上股东
苏州塞弗沃特环保设备有限公司	实际控制人任职的公司
江苏云坤信息科技有限公司	本公司高级管理人员控制的公司
宗建锋	董事、总经理
刘一平	董事、副总经理
蒋佩宏	董事、董事会秘书
吴宝俊	董事
朱漩	副总经理
凌黎莎	财务负责人
韩斌	控股股东的配偶
方墨林	董事、副总经理、
张文晶	董事、副总经理、
王薇娜	持股 5% 以上的股东
辜朝波	监事会主席
池敦政	职工代表监事
赵才松	监事

注：截至报告披露日，方墨林、张文晶已离职。

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李涛、韩斌	3,000,000.00	2019-8-5	2020-8-4	否
李涛、方墨林	2,310,000.00	2019-8-20	2020-8-19	否
李涛	3,000,000.00	2020-4-1	2021-3-31	否
李涛	2,000,000.00	2020-4-24	2021-4-7	否
李涛	5,000,000.00	2020-6-24	2021-6-23	否

4、关联方应收应付款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
江苏云坤信息科技有限公司	2,780,267.00	556,053.4	2,780,267.00	363,602.90
合计	2,780,267.00	556,053.4	2,780,267.00	363,602.90
其他应付款：				
李涛			700,000.00	
苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）			450,000.00	
苏州锐研企业管理咨询有限公司			120,000.00	
合计			1,270,000.00	

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

2019年，本公司与南京浦口高新技术产业开发区管理委员会签订项目投资协议，协议约定南京浦口高新技术产业开发区管理委员会在协议签订15个工作日内给予乙方首期200万元政策扶持款，乙方应在收到该款项90个工作日内完成江苏赛融的迁址工作，本公司已于2019年6月10日收到相关款项，税收汇算清缴已完成，截至报告日，本公司已完成工商、税务等迁址工作。

2、或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、其他重要事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,395.96	1,895.96
银行存款	6,011,240.73	10,698,299.34
其他货币资金	50,200.00	1,000.00
合计	6,062,836.69	10,701,195.30

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1年以内	12,868,605.46
1至2年	14,557,343.37
2至3年	1,496,361.32
3至4年	518,413.39
小 计	29,440,723.54
减：坏账准备	2,553,904.38
合 计	26,886,819.16

(2) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提	1,915,968.07	637936.31			2,553,904.38
合 计	1,915,968.07	637936.31			2,553,904.38

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	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
苏州吴江区公安局	9,639,733.12	32.74	954,806.64
苏州工业园区计算机信息中心	6,003,739.97	20.39	369,224.00
江苏未至科技股份有限公司	3,392,999.97	11.52	444,650.00
北京明略软件系统有限公司	1,800,000.00	6.11	180,000.00
中国共产党苏州市委员会政法委员会	977,744.96	3.32	48,887.25
合计	21,814,218.02	74.08	1,997,567.89

3、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	1,166,404.16	2,126,329.88
应收利息		
应收股利		
合 计	1,166,404.16	2,126,329.88

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	303,157.47
1 至 2 年	673,402.55
2 至 3 年	318,949.12
3 至 4 年	26,371.68
小 计	1,321,880.82
减：坏账准备	155,476.66
合 计	1,166,404.16

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,170,905.82	1,164,277.25
押金		
代扣代缴款		
备用金	150,975.00	150,975.00
股权转让款		1,000,000.00
小计	1,321,880.82	2,315,252.25
减：坏账准备	155,476.66	188,922.37
合 计	1,166,404.16	2,126,329.88

③坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	188,922.37	-33445.71			155,476.66
合 计	188,922.37	-33445.71			155,476.66

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
江苏兰深科技有限 公司	履约保证金	350,000.00	1-2 年	26.48	35,000.00
张家港财政局	履约保证金	176,240.00	2-3 年 166,840.00 元, 3-4 年 9,400 元	13.33	36,188.00
苏州工业园区富华 科技发展有限公司	租赁保证金	136,500.00	2-3 年	10.33	27,300.00
江苏海外集团国际 工程咨询有限公司 苏州分公司	履约保证金	70,000.00	1-2 年	5.30	7,000.00
南京江北新城投资 发展有限公司	租赁保证金	58,430.00	1-2 年	4.42	5,843.00
合计	—	791,170.00		59.85	105,488.00

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,950,000.00		6,950,000.00	2,350,000.00		2,350,000.00
对联营、合营企业投 资						
合计	6,950,000.00		6,950,000.00	2,350,000.00		2,350,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
苏州尚融企业营 销策划有限公司	200,000.00		200,000.00			
兰州中瑞恒德智 能科技有限公司	1,100,000.00	200,000.00		1,300,000.00		

被投资单位	年初余额	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
苏州市赛融信息 科技有限公司	1,050,000.00	760,000.00		1,810,000.00		
江苏云坤信息科 技有限公司		3,840,000.00		3,840,000		
合计	2,350,000.00	4,800,000.00		6,950,000		

5、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,868,794.74	7,593,987.44	14,708,867.89	7,233,114.44
其中：产品销售业务	3,055,152.96	2,866,962.64	911,342.96	660,567.1
技术服务	9,813,641.78	4,727,024.8	13,797,524.93	6,572,547.34
其他业务				
合计	12,868,794.74	7,593,987.44	14,708,867.89	7,233,114.44

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,000,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	291,026.31	
小计	2,291,026.31	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	53,700.01	
合计	2,237,326.30	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-23.76	-0.23	-0.23
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-36.50	-0.36	-0.36

江苏赛融科技股份有限公司

2020年8月20日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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