



上讯信息

NEEQ:834255

上海上讯信息技术股份有限公司

Shanghai Suninfo Information Technology Co., Ltd



半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记

2020年6月上讯信息旗下IT智能安全运维平台顺利  
通过华为技术认证,完成与华为云鲲鹏体系兼容性测  
试,获得华为的技术认证书



# 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 .....	20
第五节	股份变动和融资 .....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	24
第七节	财务会计报告 .....	26
第八节	备查文件目录 .....	105

## 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。

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

应收账款发生坏账的风险	本报告期末,公司应收账款净额为 4,627.08 万元,占公司当期流动资产比例为 41.84%,如不能及时收回,将会对公司盈利能力、营运资金造成不利影响
经营活动流动资金短缺风险	本报告期末,公司经营活动现金流量净额为-2,148.97 万元,公司日常经营活动所需的流动资金较为短缺,可能对正常的经营活动产生一定的影响。
核心人员流失和技术泄密风险	公司主营产品科技含量高,在核心关键技术上拥有自主知识产权,在国内处于领先水平,构成主营产品核心竞争力。公司持续保持市场竞争优势,在较大程度上依赖于其拥有的核心技术及培养、积累的一大批核心技术人员。当前公司多项产品和技术处于研发阶段,核心技术人员稳定及核心技术保密对公司的发展尤为重要。如果在技术和人才的市场竞争中,出现技术外泄或者核心技术人员流失情况,可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力。
市场竞争加剧导致毛利率下降的风险	信息安全行业前景良好,公司面临国内外较强竞争对手的竞争。国际方面,跨国公司可以凭借其在产业链中的地位和资金优势,对国内信息安全企业造成一定冲击。国内方面,信息安全行业内已有数家企业在国内 A 股市场上市,具有明显的资金优势,其可以通过兼并、收购等行为扩大规模,影响市场的竞争格局。未来,公司面临因市场竞争加剧导致毛利率下降的风险。针对此风险,公司将提升现有各产品线的毛利率,开发不同领域的客户,不断研发具有高毛利的新产品来取代老产品;改进营销措施,力推高毛利产品,提高相对较高毛利率产品的销售比率。
行业政策风险	当今社会信息行业在国家政策的鼓励下迅速扩张,同时也推进了信息安全产业的发展。国家政策一方面给予了信息安全产业一定的税收等政策优惠,但也同时在逐渐加大监管力度。比如去年国家互联网信息办公室宣布,我国即将推出网络安全审查制度,审查对象主要是关系国家安全的信息技术产品。这说明国家不仅重视信息安全产品的快速发展,对信息安全产品的质量也尤为重视,因而加强审查和法律监管以及出台和完善相关法律法规,会对信息安全行业的发展产生一定的影响。并且伴随着信息安全领域的逐步发展扩大,如果未来国家对信息安全行业的优惠政策有所减少,也会对信息安全行业产生一定的影响,进而对公司运营产生不利影响。
应收账款回收风险	2020 年本期末,公司应收账款原值 7,053.83 万元,坏账准备 2,426.76 万元,应收账款账面价值占资产总额的比例为 41.84%,应收账款金额较大并且占资产比例较高,随着公司经营规模的扩大,应收账款绝对金额将逐步增加,如公司采取的收款措施不力或客户信用风险发生变化,发生坏账的可能性将会加大。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	1、 增值税税收优惠政策变化的风险 针对此风险,公司将持续保持软件企业的资质,使软件增值税税收优惠得以延续。 2、 所得税政策风险

	<p>公司将持续保持《高新技术企业证书》资格认定，并采取降本增效的措施，通过积极寻求内增式发展，以抵消税收政策优惠对公司盈利水平产生的影响。</p> <p>3、核心人员流失和技术泄密风险 公司研究拟通过薪酬制度改革及股权激励方式，来降低此类风险。</p> <p>4、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险 针对此风险，公司将提升现有各产品线的毛利率，开发不同领域的客户，不断研发具有高毛利的新产品来取代老产品；改进营销措施，力推高毛利产品，提高相对较高毛利率产品的销售比率。</p> <p>5、应收账款回收风险 公司将进一步加大对应收账款催收工作，同时将对新增业务的欠款行为进行严格控制。</p>
--	---

## 释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/上讯信息	指	上海上讯信息技术股份有限公司
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
公司高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员、包括董事、监事、高级管理人员等
元、万元	指	人民币元、人民币万元
监事会	指	上海上讯信息技术股份有限公司监事会
董事会	指	上海上讯信息技术股份有限公司董事会
股东大会	指	上海上讯信息技术股份有限公司股东大会
三会	指	董事会、监事会、股东大会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《上海上讯信息技术股份有限公司章程》
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海上讯信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Suninfo Information Technology Co., Ltd
证券简称	上讯信息
证券代码	834255
法定代表人	邢飞

### 二、 联系方式

董事会秘书	徐晖
联系地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 8 幢 20300 室
电话	021-51905999
传真	021-51905990
电子邮箱	xhui@suninfo.com
公司网址	www.suninfo.com
办公地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 8 幢 20300 室
邮政编码	201203
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2010 年 12 月 23 日
挂牌时间	2015 年 11 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息体统集成服务
主要业务	信息安全咨询评估及运维、信息安全整体解决方案集成服务
主要产品与服务项目	主要提供的产品及服务包括数据安全产品(DS)、合规与审计产品(CA)、终端整体安全产品(ETS)、网关安全产品(NGS)
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	113,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邢飞
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（邢飞），一致行动人为（邢飞）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9131000056658026XC	否
注册地址	上海市浦东新区张江高科技园区 郭守敬路 498 号 8 幢 20300 室	否
注册资本（元）	113,200,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信建投

#### 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	45,397,790.08	60,232,396.48	-24.63%
毛利率%	53.15%	34.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,509,159.13	-24,103,784.80	-27.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,624,213.77	-24,337,531.11	-27.58%
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)	-24.72%	-31.04%	-
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)	-24.88%	-31.34%	-
基本每股收益	-0.15	-0.21	-28.57%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	110,579,819.99	126,701,926.72	-12.72%
负债总计	48,683,670.67	47,187,948.98	3.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,098,269.62	79,592,517.16	-21.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.55	0.70	-21.43%
资产负债率% (母公司)	45.13%	38.03%	-
资产负债率% (合并)	44.03%	37.24%	-
流动比率	156.28%	195.74%	-
利息保障倍数	-	5.36	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-21,489,733.24	-20,964,743.27	2.50%
应收账款周转率	0.64	0.75	-
存货周转率	1.22	2.03	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.72%	-13.50%	-
营业收入增长率%	-24.63%	29.67%	-
净利润增长率%	-27.57%	-7.34%	-

#### (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

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

##### 1. 主营业务

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

##### 2. 主要产品和服务

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

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

序号	产品或服务类别	产品或服务具体名称
1	自主安全产品：	
(1)	合规与审计产品（CA）	IT 综合业务监控及流程管理平台(IMP)
		IT 运维管理与审计(OMA)
		数据库防护与审计(DBA)
		综合日志审计与分析系统（SIEM),
(2)	数据安全产品（DS）	安全存储产品(IFCSAN)
		备份一体机(ESTOR)
		实时数据保护（CDP）

(3)	终端整体安全产品 (ETS)	I 盾数据防泄漏系统 (Ishield)
		桌面安全管理系统(DM)
		移动设备安全管理系统(MDM)
		网络安全准入系统(NAC)
(4)	网关安全产品 (NGS)	新一代防火墙(NFW)
		WEB 安全网关(WAF)
		文件安全网关(FAM/FFW)
		网页防篡改产品(WTP)
2	安全产品增值分销 (VAD)	Intel Security\ Imperva\ IBM\ Paloalto
3	安全服务	安全评估服务
		合规性审查及体系建设咨询
		安全运维服务
4	安全集成	——

### 3. 销售模式

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

### 4. 盈利模式

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

报告期内，公司商业模式未发生变化。

## (二) 经营情况回顾

报告期内，公司实现了营业收入 45,397,790.08 元，较去年同期下降了 24.63%，主要原因为疫情影响，第一季度公司大型自主研发项目的投标以及驻场实施等都有所延后，第二季度影响减弱，相应的收入上涨，整体上半年自研产品收入较同期有所增加。公司安全增值分销产品因国际疫情以及政策影响，相应的减少了收入。安全运维服务因涉及驻场等实施服务，因疫情影响项目延后，故收入减少。尽管自主研发收入有所上升，但安全增值分销产品和安全运维服务有所减少，故整体上半年同期收入减少。

公司整体实现净利润-17,632,740.01 元，较去年同期减少亏损了 27.57%，收入尽管较去年同期减少，成本同期也有减少，但毛利率较去年同期增长了。销售费用较去年同期减少了，主要因销售人员出差、业务招待费用的减少，社保、公积金等人事费用的缓交以及减免。研发费用较去年同期减少了，主要为

研发项目机房租赁期到期，费用减少。毛利增加，同期三项费用整体减少，导致整体的净利润同期增加了。

经营活动产生的现金流量净额为-21,489,733.24元，较去年同期增加了2.5%，主要是因疫情影响了应收款的回收，公司未减员减资，人工费用、税收成本都正常支出，经营活动支出较去年同期增加；投资活动产生的现金流量净额为-1,007,812.70元，较去年同期减少了631,596.41元，主要是公司办理资质、研发用软件等无形资产费用的增加；筹资活动产生的现金流量净额为11,939,438.16元，主要为借款的增加。

截至报告期末，公司资产总额为110,579,819.99元，较期初减少了12.72%，主要为货币资金的减少，用于日常经营活动开支的增加；负债总额为48,683,670.67元，较去年同期增加了3.17%，主要为银行信贷资金的使用，短期借款的增加；净资产总额为61,896,149.32元，较去年同期减少了22.16%，主要为公司亏损从而使得未分配利润减少所致。

### （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%	
货币资金	7,764,236.56	7.02%	18,302,732.01	14.45%	-57.58%
应收账款	46,270,776.01	41.84%	50,500,170.77	39.86%	-8.38%
预付款项	1,710,683.91	1.55%	1,193,189.49	0.94%	43.37%
其他应收款	4,293,638.20	3.88%	5,450,784.22	4.30%	-21.23%
存货	15,970,428.50	14.44%	16,815,798.68	13.27%	-5.03%
其他流动资产	71,856.56	0.06%	105,195.78	0.08%	-31.69%
固定资产	7,442,489.28	6.73%	7,870,326.15	6.21%	-5.44%
无形资产	6,328,434.93	5.72%	6,759,114.38	5.33%	-6.37%
开发支出	3,843,073.26	3.48%	2,395,700.17	1.89%	60.42%
长期待摊费用	297,006.87	0.27%	716,279.43	0.57%	-58.53%
短期借款	23,300,000.00	21.07%	11,000,000.00	8.68%	111.82%
应付账款	17,418,665.33	15.75%	25,549,030.06	20.16%	-31.82%
预收款项	86,226.00	0.08%	314,235.99	0.25%	-72.56%
应交税费	1,287,399.82	1.16%	4,994,851.01	3.94%	-74.23%
其他应付款	3,123,906.64	2.83%	2,153,252.10	1.70%	45.08%
资产总计	110,579,819.99	100.00%	126,701,926.72	100.00%	-12.72%

项目重大变动原因：

- 1、2020年上半年货币资金为7,764,236.56元，较期初减少了57.58%。主要为疫情影响公司整体应收款的回款进度，资金相对减少。
- 2、2020年上半年应收账款为46,270,776.01元，较期初减少了8.38%。主要为货款的收回。
- 3、2020年上半年预付款项为1,710,683.91元，较期初增加了43.37%。主要为疫情影响供应商的账期需求提前付款的增加。
- 4、2020年上半年其他应收款为4,293,638.20元，较期初减少了21.23%。主要为差旅借支、市场费借支的减少，保证金的及时收回。
- 5、2020年上半年存货为15,970,428.50元，较期初减少了5.03%。主要是货物的销售减少了库存，同时因外部环境影响，减少了备货量。
- 6、2020年上半年其他流动资产为71,856.56元，较期初减少了31.69%。主要为待认证进项税额的减少。
- 7、2020年上半年固定资产为7,442,489.28元，较期初减少了5.44%。主要为固定资产的折旧减少了固定资产的账面价值。
- 8、2020年上半年无形资产为6,328,434.93元，较期初减少了6.37%。主要为无形资产的摊销减少了无形资产账面价值。
- 9、2020年上半年开发支出为3,843,073.26元，较期初增加了60.42%。主要为DS研发项目上半年发生的人工成本和折旧摊销归属到资本化的部分。
- 10、2020年上半年长期待摊费用为297,006.87元，较期初减少了58.53%。主要为ECP项目摊销的完结以及北京装修费摊销的减少。
- 11、2020年上半年短期借款为23,300,000.00元，较期初增加了111.82%。主要为增加了银行信用贷款1,230.00万元。
- 12、2020年上半年应付账款为17,418,665.33元，较期初减少了31.82%。主要为供应商货款的支付，同时成本减少也相应减少了应付挂账。
- 13、2020年上半年预收账款为86,226.00元，较期初减少了72.56%。主要为客户预付款项的减少。
- 14、2020年上半年应交税费为1,289,399.82元，较期初减少了74.23%。主要为计提的增值税、个税减少。
- 15、2020年上半年其他应付款为3,123,906.64元，较期增加了45.08%。主要为社保公积金缓交，计提的个付社保公积金增加。
- 16、2020年上半年总资产为110,579,819.99元，较期初减少了12.72%。主要为货币资金和应收账款的减少，导致整体总资产减少。

## 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	45,397,790.08	100.00%	60,232,396.48	100.00%	-24.63%
营业成本	21,270,423.94	46.85%	39,734,839.90	65.97%	-46.47%
销售费用	17,438,003.27	38.41%	18,876,499.39	31.34%	-7.62%
管理费用	6,557,074.46	14.44%	6,433,039.92	10.68%	1.93%
研发费用	15,007,816.47	33.06%	16,389,575.71	27.21%	-8.43%
财务费用	495,172.93	1.09%	-37,378.03	-0.06%	-1,424.77%
其他收益	1,184,967.83	2.61%	922,318.24	1.53%	28.48%

投资收益	-	0.00%	14,986.61	0.02%	-100.00%
营业外收入	2,812.00	0.01%	7,490.32	0.01%	-62.46%
营业外支出	1,178.06	0.00%	120,882.41	0.20%	-99.03%
净利润	-17,632,740.01	-38.84%	-24,344,436.19	-40.42%	-27.57%

### 项目重大变动原因:

- 1、2020年上半年营业收入为45,397,790.08元,较去年同期减少了24.63%。因疫情影响,第一季度公司大型自主研发项目的投标以及驻场实施等都有所延后,第二季度影响减弱,相应的收入上涨,整体上半年自研产品收入较同期有所增加。公司安全增值分销产品因国际疫情以及政策影响,相应的减少了收入。安全运维服务因涉及驻场等实施服务,因疫情影响项目延后,故收入减少。尽管自主研发收入有所上升,但安全增值分销产品和安全运维服务有所减少,故整体上半年同期收入减少。
- 2、2020年上半年营业成本为21,270,423.94元,较去年同期减少了46.47%。整体收入也减少,同期成本也减少,但成本减少的较收入多,主要是因为公司自主研发产品成本主要为采购的硬件成本,成本较低;安全运维服务成本因人力差旅等成本减少,故成本也有减少。
- 3、2020年上半年销售费用为17,438,003.27元,较去年同期减少了7.62%。主要为疫情原因减少了差旅费的支出以及人员社保费用的减免以及缓交。
- 4、2020年上半年管理费用为6,557,074.46元,较去年同期增加了1.93%。主要为子公司思宇房租费用的同期增加。
- 5、2020年上半年研发费用为15,007,816.47元,较去年同期减少了8.43%。主要为人员社保费用的减免以及缓交,同时研发项目机房租赁期到期,摊销费减少。
- 6、2020年上半年财务费用为495,172.93元,较去年增加了532,550.96元。主要是上半年较去年又新增了6,230.00万元银行信用贷款,相应的利息费用增加,同时也受国际利率影响,汇兑损益有所增加。
- 7、2020年上半年其他收益为1,184,967.83元,较去年同期增加了28.48%。主要是自主研发产品收入增加,相应的自主产品软件退税金额增加。
- 8、2020年上半年投资收益为0元。主要为疫情影响回款以及资金,公司未做任何理财产品。
- 9、2020年营业外收入为2,812.00元,较去年同期减少了62.46%。主要为废品等收入的减少。
- 10、2020年营业外支出为1,178.06元,较去年同期减少了99.03%。主要为去年同期有债务重组损失,今年上半年未有,同时固定资产报废处置减少。
- 11、2020年净利润为-17,632,740.01元,较去年同期增加了6,711,696.18元。收入较去年同期减少,成本同期也有减少,但毛利率较去年同期增长了。销售费用较去年同期减少了,主要因销售人员出差、业务招待费用的减少,社保、公积金等人事费用的缓交以及减免。研发费用较去年同期减少了,主要为研发项目机房租赁期到期,费用减少。毛利增加,同期三项费用整体减少,导致整体的净利润同期增加了。

### 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	-21,489,733.24	-20,964,743.27	2.50%
投资活动产生的现金流量净额	-1,007,812.70	-376,216.29	167.88%
筹资活动产生的现金流量净额	11,939,438.16	12,910,182.59	-7.52%

### 现金流量分析:

- 1、2020年上半年经营活动产生的现金流量净额为-21,489,733.24元,较去年同期减少了524,989.97元。主要是因疫情影响了应收款的回收,公司未减员减资,人工费用、税收成本都正常支出,导致经营



活动支出还是为负数，并比同期还减少了。

2、2020 年上半年投资活动产生的现金流量净额为-1,007,812.70 元，较去年同期减少了 631,596.41 元。主要是公司办理资质、研发用软件等无形资产费用的增加。

3、2020 年上半年筹资活动产生的现金流量净额为 11,939,438.16 元，较去年同期减少了 7.52%。主要是今年上半年新增的银行贷款额较去年同期新增的银行贷款额有所减少。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-96,875.02
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	226,140.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,722.83
<b>非经常性损益合计</b>	<b>130,987.93</b>
所得税影响数	15,933.29
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>115,054.64</b>

### 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

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

执行新收入准则对 2020 年期初报表项目无影响。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目无影响。

### 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
上海艾讯云计算有限公司	子公司	云平台服务 云软件服务	全资子公司	战略区域业务拓展	10,000,000	4,901,482.05	3,730,670.39	663,716.81	-350,303.32
久盈世纪（北京）科技有限公司	子公司	技术推广、 技术开发、 技术转让、 技术咨询、 技术服务	全资子公司	战略区域业务拓展	50,000,000	12,623,407.20	9,084,643.90	11,492,902.53	3,279,845.46
陕西	子公司	计算	全资	战略	20,000,000	23,900,292.91	19,496,600.28	10,398,799.31	-2,305,903.38



上讯信息技术有限公司	司	机软件、电子产品的开发、设计、销售；计算机	子公司	区域业务拓展					
黑龙江安衡讯信息安全测评技术服务有限公司	子公司	网络安全系统技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务	全资子公司	战略区域业务拓展	5,000,000	6,709,508.87	2,294,606.14	2,859,622.66	-937,583.33
上讯信息（	子公司	技术服务和	辅助业务	战略区域业	10,000	2,594,840.16	1,782,589.24	2,204,700.95	1,997,459.38

香港)有限公司		贸易		务拓展					
北京上讯思宇信息技术有限公司	参股公司	计算机系统服务	辅助业务	战略区域业务拓展	20,000,000	2,629,213.12	1,959,171.86	1,655,188.69	-251,511.23
西藏安讯信息安全技术有限公司	参股公司	计算机系统服务; 数据处理	辅助业务	战略区域业务拓展	5,000,000	3,277.79	-1,722.21	-	-694.64

报告期内，无其他新设子公司；不存在处置子公司的情况。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	25,000,000.00	23,300,000.00

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方邢飞、周萍为本公司的短期贷款提供担保，符合公司发展战略需要，能补充公司流动资金，用于日常经营，对公司的发展会产生积极影响。

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/11/16	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

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

## 第五节 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	68,226,506	60.27%	0	68,226,506	60.27%
	其中：控股股东、实际控制人	13,837,164	12.22%	0	13,837,164	12.22%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	44,973,494	39.73%	0	44,973,494	39.73%
	其中：控股股东、实际控制人	44,973,494	39.73%	0	44,973,494	39.73%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		113,200,000	-	0	113,200,000	-
普通股股东人数						56

#### 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	邢飞	58,810,658	0	58,810,658	51.95%	44,973,494	13,837,164	0

2	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业(有限合伙)	8,100,000	0	8,100,000	7.16%	0	8,100,000	0
3	上海浦东科技创业投资有限公司	7,082,360	0	7,082,360	6.26%	0	1,082,360	6,000,000
4	沈超	5,850,276	-500	5,849,776	5.17%	0	5,849,776	0
5	温州财韵资产管理合伙企业(有限合伙)	4,680,000	0	4,680,000	4.13%	0	4,680,000	0
6	福建兴和豪康股权并购合伙企业(有限合伙)	4,500,000	0	4,500,000	3.98%	0	4,500,000	0
7	王微波	4,457,000	0	4,457,000	3.94%	0	4,457,000	0
8	上海真金资产管理有限公司	3,664,586	0	3,664,586	3.24%	0	3,664,586	0
9	上海真金高技术服务业创业投资中心(有限合伙)	3,200,000	0	3,200,000	2.83%	0	3,200,000	0
10	周萍	2,855,000	0	2,855,000	2.52%	0	2,855,000	0
<b>合计</b>		103,199,880	-	103,199,380	91.18%	44,973,494	52,225,886	6,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

邢飞与周萍为夫妻关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

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

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

实际控制人与控股股东一致。报告期内，控股股东未发生变更。

## 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

募集资金用途变更情况：

## 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
邢飞	董事长兼总经理	男	1977年7月	2019年12月30日	2022年12月29日
徐晖	董事兼董事会秘书	女	1978年12月	2019年12月30日	2022年12月29日
曾洪宁	董事	男	1976年10月	2019年12月30日	2022年12月29日
常定辉	董事	男	1977年4月	2019年12月30日	2022年12月29日
周晔	董事	男	1981年5月	2019年12月30日	2022年12月29日
杨波	监事会主席	男	1976年5月	2019年12月30日	2022年12月29日
田思	监事	女	1987年7月	2019年12月30日	2022年12月29日
徐玮	监事	女	1978年11月	2019年12月30日	2022年12月29日
胡爱军	财务总监	女	1971年7月	2019年12月30日	2022年12月29日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长邢飞先生为公司控股股东、实际控制人。

#### (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	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
邢飞	董事长兼总经理	58,810,658	0	58,810,658	51.95%	0	0
合计	-	58,810,658	-	58,810,658	51.95%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用



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

(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
行政人员	26	2	2	26
财务人员	7	1	0	8
技术人员	191	18	20	189
销售人员	79	5	23	61
员工总计	303	26	45	284

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	18	13
本科	207	195
专科	72	70
专科以下	6	6
员工总计	303	284

(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

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	7,764,236.56	18,302,732.01
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	五、2	46,270,776.01	50,500,170.77
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,710,683.91	1,193,189.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	4,293,638.20	5,450,784.22
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货	五、5	15,970,428.50	16,815,798.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	71,856.56	105,195.78
<b>流动资产合计</b>		<b>76,081,619.74</b>	<b>92,367,870.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、7	1,332,356.98	1,332,356.98
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、8	4,538,538.54	4,604,122.26

固定资产	五、9	7,442,489.28	7,870,326.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	6,328,434.93	6,759,114.38
开发支出	五、11	3,843,073.26	2,395,700.17
商誉			
长期待摊费用	五、12	297,006.87	716,279.43
递延所得税资产	五、13	10,052,407.07	10,052,407.07
其他非流动资产	五、14	663,893.32	603,749.33
<b>非流动资产合计</b>		34,498,200.25	34,334,055.77
<b>资产总计</b>		110,579,819.99	126,701,926.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	23,300,000.00	11,000,000.00
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	五、16	17,418,665.33	25,549,030.06
预收款项	五、17	86,226.00	314,235.99
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、18	3,467,472.88	3,176,579.82
应交税费	五、19	1,287,399.82	4,994,851.01
其他应付款	五、20	3,123,906.64	2,153,252.10
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		48,683,670.67	47,187,948.98
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		48,683,670.67	47,187,948.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、21	113,200,000.00	113,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	50,148,546.49	50,148,546.49
减：库存股			
其他综合收益	五、23	-3,134.34	-18,045.93
专项储备			
盈余公积	五、24	3,226,363.37	3,226,363.37
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-104,473,505.90	-86,964,346.77
归属于母公司所有者权益合计		62,098,269.62	79,592,517.16
少数股东权益		-202,120.30	-78,539.42
<b>所有者权益合计</b>		61,896,149.32	79,513,977.74
<b>负债和所有者权益总计</b>		110,579,819.99	126,701,926.72

法定代表人：邢飞 主管会计工作负责人：胡爱军 会计机构负责人：胡爱军

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,294,010.54	16,630,365.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		36,829,698.06	43,008,764.79
应收款项融资			
预付款项		1,029,105.56	353,666.67
其他应收款		2,576,496.91	2,556,496.18
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0

买入返售金融资产			
存货		11,151,953.17	11,617,552.63
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		4,618.96	0
<b>流动资产合计</b>		<b>56,885,883.20</b>	<b>74,166,845.61</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	42,008,162.78	42,008,162.78
其他权益工具投资		1,332,356.98	1,332,356.98
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,324,176.12	2,407,382.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,903,238.05	4,003,125.76
开发支出		3,843,073.26	2,395,700.17
商誉			
长期待摊费用		-	357,631.14
递延所得税资产		9,463,274.68	9,463,274.68
其他非流动资产		628,970.37	544,081.81
<b>非流动资产合计</b>		<b>63,503,252.24</b>	<b>62,511,715.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>120,389,135.44</b>	<b>136,678,561.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		23,300,000.00	11,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,210,221.02	26,266,638.50
预收款项		8,250.00	217,450.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,807,563.84	1,622,167.67
应交税费		130,165.27	2,646,457.28
其他应付款		6,870,204.91	10,228,923.81
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		54,326,405.04	51,981,637.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		54,326,405.04	51,981,637.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		113,200,000.00	113,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,109,829.05	50,109,829.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,226,363.37	3,226,363.37
一般风险准备			
未分配利润		-100,473,462.02	-81,839,268.33
<b>所有者权益合计</b>		66,062,730.40	84,696,924.09
<b>负债和所有者权益总计</b>		120,389,135.44	136,678,561.35

法定代表人：邢飞

主管会计工作负责人：胡爱军

会计机构负责人：胡爱军

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五、26	45,397,790.08	60,232,396.48
其中：营业收入	五、26	45,397,790.08	60,232,396.48
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		61,042,718.94	81,674,787.33
其中：营业成本	五、26	21,270,423.94	39,734,839.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	274,227.87	278,210.44
销售费用	五、28	17,438,003.27	18,876,499.39
管理费用	五、29	6,557,074.46	6,433,039.92
研发费用	五、30	15,007,816.47	16,389,575.71
财务费用	五、31	495,172.93	-37,378.03
其中：利息费用		360,561.81	209,817.41
利息收入		13,872.06	10,522.61
加：其他收益	五、32	1,184,967.83	922,318.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33		14,986.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-3,077,537.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35		-3,702,633.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-96,875.02	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-17,634,373.95	-24,207,719.57
加：营业外收入	五、37	2,812.00	7,490.32
减：营业外支出	五、38	1,178.06	120,882.41
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-17,632,740.01	-24,321,111.66
减：所得税费用	五、39		23,324.53
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-17,632,740.01	-24,344,436.19
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）		-17,632,740.01	-24,344,436.19
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		-123,580.88	-240,651.39
2.归属于母公司所有者的净利润		-17,509,159.13	-24,103,784.80
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		14,911.59	1,031.11

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		14,911.59	1,031.11
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		14,911.59	1,031.11
(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		14,911.59	1,031.11
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-17,617,828.42	-24,343,405.08
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,494,247.54	-24,102,753.69
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-123,580.88	-240,651.39
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.15	-0.21
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.1545	-0.2129

法定代表人：邢飞主管会计工作负责人：胡爱军会计机构负责人：胡爱军

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>		37,363,608.48	50,189,150.01
减：营业成本		28,276,717.01	36,862,686.47
税金及附加		47,097.94	113,008.02
销售费用		10,046,277.62	10,319,796.72
管理费用		4,462,669.26	4,676,944.80
研发费用		11,064,819.84	10,470,574.30
财务费用		483,615.38	-48,905.18
其中：利息费用		360,561.81	209,817.41
利息收入		12,798.26	8,583.84
加：其他收益		354,760.00	222,788.03
投资收益（损失以“-”号填列）			9,127.35



其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,922,038.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,097,124.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-48,395.93	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-18,633,263.44	-15,070,164.34
加：营业外收入			5,390.32
减：营业外支出		930.25	119,357.51
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-18,634,193.69	-15,184,131.53
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-18,634,193.69	-15,184,131.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,634,193.69	-15,184,131.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
<b>六、综合收益总额</b>		-18,634,193.69	-15,184,131.53
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：邢飞

主管会计工作负责人：胡爱军

会计机构负责人：胡爱军

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		49,072,072.34	69,131,366.53
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		2,105,689.25	583,366.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	4,078,176.83	4,189,960.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>55,255,938.42</b>	<b>73,904,693.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		30,381,646.84	51,063,073.24
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		28,866,285.64	30,514,014.98
支付的各项税费		5,631,856.77	3,437,967.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	11,865,882.41	9,854,381.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>76,745,671.66</b>	<b>94,869,436.97</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,489,733.24</b>	<b>-20,964,743.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			17,300,000.00
取得投资收益收到的现金			14,986.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,500.00	8,160.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>7,500.00</b>	<b>17,323,146.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,015,312.70	399,362.90
投资支付的现金			17,300,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,015,312.70	17,699,362.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,007,812.70	-376,216.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		23,300,000.00	13,120,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		23,300,000.00	13,120,000.00
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		360,561.84	209,817.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,360,561.84	209,817.41
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,939,438.16	12,910,182.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,112.33	274,137.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,554,995.45	-8,156,639.02
加：期初现金及现金等价物余额		18,203,462.01	10,927,922.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,648,466.56	2,771,283.32

法定代表人：邢飞 主管会计工作负责人：胡爱军 会计机构负责人：胡爱军

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		43,361,727.17	57,721,783.06
收到的税费返还		788,661.33	150,809.47
收到其他与经营活动有关的现金		9,292,682.23	3,487,521.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		53,443,070.73	61,360,114.21
购买商品、接受劳务支付的现金		33,109,827.95	50,229,078.10
支付给职工以及为职工支付的现金		15,437,568.21	16,193,641.55
支付的各项税费		3,005,759.47	2,369,225.95
支付其他与经营活动有关的现金		23,628,890.18	12,360,661.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		75,182,045.81	81,152,606.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-21,738,975.08	-19,792,492.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			9,127.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		1,500.00	8,160.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,500.00	15,017,287.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,604,502.38	962,479.86
投资支付的现金			15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,604,502.38	15,962,479.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,603,002.38	-945,192.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,300,000.00	13,120,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		23,300,000.00	13,120,000.00
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		360,561.84	209,817.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,360,561.84	209,817.41
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,939,438.16	12,910,182.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		184.50	276,949.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,402,354.80	-7,550,552.56
加：期初现金及现金等价物余额		16,630,365.34	9,648,397.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,228,010.54	2,097,844.77

法定代表人：邢飞

主管会计工作负责人：胡爱军

会计机构负责人：胡爱军

### 三、 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	√是 □否	三、31、(1)
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 报表项目注释

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### 1、 历史沿革

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

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

首次出资后公司出资情况及持股比例如下：

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

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

第二次出资后公司出资情况及持股比例如下：

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

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

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	占注册资本总额比例（%）	出资方式
1	邢飞	205.00	205.00	75.35	货币
2	沈超	25.00	25.00	9.19	货币
3	周萍	20.00	20.00	7.35	货币
4	上海浦东科技创业投资有限公司	22.0588	11.7647	4.32	货币
合计		<b>272.0588</b>	<b>261.7647</b>	<b>96.21</b>	<b>货币</b>

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

此次变更后公司出资情况及持股比例如下：

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

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	持股比例(%)	出资方式
合计		279.4117	279.4117	100.00	货币

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

变更后公司出资情况及持股比例如下:

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

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

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

变更后公司出资情况及持股比例如下:

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	邢飞	1,572.8548	1,572.8548	65.3654	货币、资本公积转增
2	沈超	169.3428	169.3428	7.0376	货币、资本公积转增
3	周萍	157.4738	157.4738	6.5444	货币、资本公

					积转增
4	上海浦东科技创业投资有限公司	173.6834	173.6834	7.2180	货币、资本公积转增
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	57.8952	57.8952	2.4060	货币、资本公积转增
6	天津天悦创业投资合伙企业（有限合伙）	137.5000	137.5000	5.7143	货币
7	金鑫	89.3750	89.3750	3.7143	货币
8	南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）	48.1250	48.1250	2.0000	货币
	合计	2,406.25	2,406.25	100.00	

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

变更后公司出资情况及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	邢飞	3,333.6354	3,333.6354	65.3654	货币、资本公积转增
2	沈超	358.9176	358.9176	7.0376	货币、资本公积转增
3	周萍	333.7644	333.7644	6.5444	货币、资本公积转增
4	上海浦东科技创业投资有限公司	368.1180	368.1180	7.2180	货币、资本公积转增
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	122.7060	122.7060	2.4060	货币、资本公积转增
6	天津天悦创业投资合伙企业（有限合伙）	291.4293	291.4293	5.7143	货币、资本公积转增
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.7143	货币、资本公积转增
8	南通万丰锦源股权投资中心（有限合伙）	102.00	102.00	2.0000	货币、资本公积转增
	合计	5,100.00	5,100.00	100.00	

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

股权转让后，公司持股情况如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）
1	邢飞	3,333.6354	3,333.6354	65.3654
2	沈超	358.9176	358.9176	7.0376
3	周萍	333.7644	333.7644	6.5444
4	上海浦东科技创业投资有	368.1180	368.1180	7.2180



	限公司			
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	122.7060	122.7060	2.4060
6	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业(有限合伙)	291.4293	291.4293	5.7143
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.7143
8	南通万丰锦源股权投资中心(有限合伙)	102.00	102.00	2.0000
	合计	<b>5,100.00</b>	<b>5,100.00</b>	<b>100.00</b>

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

股权转让后,公司持股情况如下:

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	持股比例(%)
1	邢飞	3,027.6354	3,027.6354	59.3654
2	沈超	307.9176	307.9176	6.0376
3	周萍	333.7644	333.7644	6.5444
4	上海浦东科技创业投资有限公司	368.1180	368.1180	7.2180
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	122.7060	122.7060	2.4060
6	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业(有限合伙)	291.4293	291.4293	5.7143
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.7143
8	南通万丰锦源股权投资中心(有限合伙)	102.00	102.00	2.00
9	南通久正合众投资合伙企业(有限合伙)	357.00	357.00	7.00
	合计	<b>5,100.00</b>	<b>5,100.00</b>	<b>100.00</b>

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

股权转让后,公司持股情况如下:

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	持股比例(%)
1	邢飞	2,860.4829	2,860.4829	56.0879
2	沈超	256.4994	256.4994	5.0294
3	周萍	333.7644	333.7644	6.5444

4	上海浦东科技创业投资有限公司	368.118	368.118	7.2180
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	122.706	122.706	2.4060
6	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业(有限合伙)	510.00	510.00	10.00
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.7143
8	南通万丰锦源股权投资中心(有限合伙)	102.00	102.00	2.00
9	南通久正合众投资合伙企业(有限合伙)	357.00	357.00	7.00
	合计	5,100.00	5,100.00	100.00

根据公司2013年12月12日股东会决议及修改后的章程规定,以2013年7月31日为基准日,将上海上讯信息技术有限公司整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币5,100.00万元。各股东以其所拥有的截止2013年7月31日上海上讯信息技术有限公司的净资产69,504,546.03元,按原出资比例认购公司股份,按1:0.7338的比例折合股份总额,共计5,100万股,净资产大于股本部分18,504,546.03元计入资本公积。由立信会计师事务所(特殊普通合伙)2013年12月17日出具验资报告,报告文号:信会师报字(2013)第114231号。于评估基准日2013年7月31日,委估的净资产的市场价值评估值为7,489.71万元,较审计后账面净资产增值539.25万元,增值率7.76%。由银信资产评估有限公司2013年12月12日出具评估报告,报告文号:银信评报字(2013)沪第822号。公司于2014年1月9日完成工商变更登记。

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

变更后公司出资情况及持股比例如下:

序号	股东姓名	认缴资本(万元)	实缴资本(万元)	持股比例(%)
1	邢飞	2,860.4829	2,860.4829	54.3818
2	沈超	256.4994	256.4994	4.8764
3	周萍	333.7644	333.7644	6.3453
4	上海浦东科技创业投资有限公司	368.118	368.118	6.9984
5	上海万丰锦源投资股份有限公司	122.706	122.706	2.3328
6	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业(有限合伙)	510.00	510.00	9.6958
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.6013
8	南通万丰锦源股权投资中心(有限合伙)	102.00	102.00	1.9393

9	南通久正合众投资合伙企业（有限合伙）	357.00	357.00	6.7871
10	上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙）	160.00	160.00	3.0418
合计		<b>5,260.00</b>	<b>5,260.00</b>	<b>100.00</b>

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

股权转让后，公司持股情况如下：

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

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

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

变更后公司股东出资情况及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）
1	邢飞	2,849.9829	2,849.9829	50.3531
2	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）	490.0000	490.0000	8.6572
3	上海浦东科技创业投资有限公司	368.1180	368.1180	6.5038
4	南通久正合众投资合伙企业（有限合伙）	356.9000	356.9000	6.3057
5	周萍	333.7644	333.7644	5.8969
6	沈超	256.6994	256.6994	4.5353
7	金鑫	189.4293	189.4293	3.3468
8	上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙）	160.0000	160.0000	2.8269
9	上海东方证券创新投资有限公司	86.7060	86.7060	1.5319
10	东方证券股份有限公司	120.0000	120.0000	2.1201
11	其他股东等	448.4	448.4	7.9223
合计		<b>5,660.00</b>	<b>5,660.00</b>	<b>100.00</b>

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

变更后公司出资情况及持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）
1	邢飞	5,699.9658	5,699.9658	50.3531
2	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业（有限合伙）	980.0000	980.0000	8.6572
3	上海浦东科技创业投资有限公司	736.2360	736.2360	6.5038
4	南通久正合众投资合伙企业（有限合伙）	713.8000	713.8000	6.3057
5	周萍	667.5288	667.5288	5.8969
6	沈超	513.3988	513.3988	4.5353
7	金鑫	378.8586	378.8586	3.3468

序号	股东姓名	认缴资本 (万元)	实缴资本 (万元)	持股比例 (%)
8	上海真金高技术服务业创业投资中心 (有限合伙)	320.0000	320.0000	2.8269
9	上海东方证券创新投资有限公司	173.4120	173.4120	1.5319
10	东方证券股份有限公司	240.0000	240.0000	2.1201
11	其他股东等	896.8	896.8	7.9223
	合计	11,320.00	11,320.00	100.00

截止 2020 年 6 月 30 日, 取得股转系统中本公司证券持有人名册, 股东持有公司股份及持股比例如下:

序号	股东姓名	持有数量 (万元)	持股比例 (%)
1	邢飞	5,881.0658	51.9529
2	宁波杭州湾新区软银成长创业投资管理合伙企业 (有限合伙)	810.0000	7.1555
3	上海浦东科技创业投资有限公司	708.2360	6.2565
4	沈超	584.9776	5.1676
5	温州财韵资产管理合伙企业 (有限合伙)	468.0000	4.1343
6	福建兴和豪康股权并购合伙企业 (有限合伙)	450.0000	3.9753
7	王微波	445.7000	3.9373
8	上海真金资产管理有限公司	366.4586	3.2373
9	上海真金高技术服务业创业投资中心 (有限合伙)	320.0000	2.8269
10	周萍	285.5000	2.5221
11	其他股东等	1,000.0620	8.8343
	合计	11,320.00	100.00

公司法定代表人: 邢飞

公司统一社会信用代码: 9131000056658026XC

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

### 1、所处行业

公司所属行业: 软件和信息技术服务业。

### 2、经营范围

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

### 3、主营业务

公司主营业务是数据安全产品 (DS)、合规与审计产品 (CA)、终端整体安全产品 (ETS)、

网关安全产品(NGS)、信息安全咨询评估及运维、信息安全整体解决方案集成服务。

#### 4、公司的实际控制人

公司的实际控制人是邢飞。

#### 5、合并范围变动情况

本公司 2020 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 7 户，本公司本年度合并范围比上年度未发生变化，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

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

#### 6、财务报表批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司管理层批准于 2020 年 8 月 24 日报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

本公司自报告期末以后的12个月具有持续经营的能力。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及本公司2020年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控

制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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



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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转

为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

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

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

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

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

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

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

## (2) 权益工具

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

## (3) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

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

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

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

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

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的

预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据确定组合的依据如下：

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

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。

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

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

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

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计提方法或计提比例（%）
其他应收款组合 1	其他暂借款、代垫市场费	以其他应收款项的账龄作为风险特征
其他应收款组合 2	押金、保证金、备用金	5.00
其他应收款组合 3	软件即征即退	5.00
其他应收款组合 4	合并范围内关联方往来款	不计提坏账

对于应收租赁款及销售商品分期收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款及销售商品分期收款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后

续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）金融工具的公允价值确定

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

## 11、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、发出商品、在产品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货跌价准备计提方法

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



在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货可变现净值的确认方法

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 12、持有待售的资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

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

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

损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

### 13、长期股权投资

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

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

#### （1）投资成本的确定：

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

调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法：

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

#### 14、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，

如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

## 15、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
通用设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	5	5	19.00
固定资产装修	5	5	19.00

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

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ① 租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时

租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

#### (4) 大修理费用

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

### 16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 17、借款费用

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

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

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

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

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

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 截至本报告期末，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

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



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

(3) 公司所有研发支出资本化项目均会形成测试版软件，表明公司运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

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

## 20、长期待摊费用摊销方法

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

## 21、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福

利。其中：

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

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

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

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

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

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

- ①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- ②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 26、收入的确认原则

### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

## (2) 本公司收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

### A: 系统产品销售收入

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

### B: 系统集成收入

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

### C: 安全技术服务收入

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

## 27、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

## 29、所得税

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

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

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下

列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 30、租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

##### ① 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

执行新收入准则对 2020 年期初报表项目无影响。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目无影响。

#### (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

## 四、税项

### 1、本公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在	17、16、13、6

	扣除当期允许抵扣的进项税额后， 差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	应缴流转税税额	1、7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

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

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

## 2、税收优惠及批文

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

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

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

（4）根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，经北京市海淀区国家税务局税软字[2017]03020号《税务事项通知书》批准，子公司久盈世纪（北京）科技有限公司软件产品“久盈敏捷数据管理平台【简称：Agile-DPM】V3.0”自2017年3月1日起，享受增值税即征即退政策。



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

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

(7) 子公司久盈世纪(北京)科技有限公司于2018年10月31日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局批准颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201811006073,证书有效期三年。公司在北京市海淀区国家税务局进行了企业所得税优惠事项备案,并根据《中华人民共和国企业所得税法》及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)等文件的规定,在2020年1-6月依法享受减按15%的税率征收企业所得税的政策。

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

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

(10) 子公司陕西和讯信息技术有限公司于2017年10月18日取得了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局批准颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201761000463,证书有效期三年。公司在陕西省国家税务局进行了企业所得税优惠事项备案,并根据《中华人民共和国企业所得税法》及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)等文件的规定,在2020年1-6月依法享受减按15%的税率征收企业所得税的政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 明细项目

项目	2020.6.30	2019.12.31
库存现金	51,920.29	130.69
银行存款	7,596,546.27	18,203,331.32
其他货币资金	115,770.00	99,270.00
<b>合计</b>	<b>7,764,236.56</b>	<b>18,302,732.01</b>
其中:存放在境外的款项总额	277,946.79	25,389.70

说明:其他货币资金中115,770.00元为招商银行的保函保证金存款,其中66,000.00元系和讯的合同履约保函,49,770.00元系子公司安和讯与客户黑龙江省交通信息中心的合同履

约保函。

除此之外，截至2020年6月30日止，本公司货币资金中不存在因质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收账款

### (1) 以摊余成本计量的应收账款

类别	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	70,538,347.91	24,267,571.90	46,270,776.01
<b>合计</b>	<b>70,538,347.91</b>	<b>24,267,571.90</b>	<b>46,270,776.01</b>

(续)

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

### (2) 坏账准备

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

#### ①2020年6月30日，组合计提坏账准备：

组合-账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	46,123,541.78	6.97	3,212,864.11
1至2年	4,882,839.51	46.59	2,275,087.41
2至3年	6,472,897.62	88.38	5,720,551.38
3年以上	13,059,069.00	100.00	13,059,069.00
<b>合计</b>	<b>70,538,347.91</b>		<b>24,267,571.90</b>

#### ②坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	21,513,819.87	2,753,752.03			24,267,571.90

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款汇总金额为 17,586,811.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 24.93%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,562,761.16 元。

单位名称	是否关联方	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京明朝万达科技股份有限公司	否	4,500,000.00	1 年内	6.38	225,000.00
上海悟仁信息科技有限公司	否	3,900,000.00	1 年以内	5.53	300,798.22
淘宝(中国)软件有限公司	否	3,205,111.00	1 年以内	4.54	247,202.99
上海众人信息技术有限公司	否	474,450.00	1-2 年	0.67	239,639.59
	否	2,608,250.00	2-3 年	3.70	2,326,527.02
中国铁塔股份有限公司	否	2,899,000.00	1 年以内	4.11	223,593.34
合计		17,586,811.00		24.93	3,562,761.16

### 3、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.6.30		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,710,683.91	100.00	1,180,345.49	98.92
1 至 2 年	0.00	-		
2 至 3 年	0.00	-	12,844.00	1.08
3 年以上	0.00	-	0.00	-
合计	1,710,683.91	100.00	1,193,189.49	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
------	--------	----	-------------	----	-------

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
公安部第三研究所	非关联方	700,000.00	40.92	1年以内	未到发货期
上海憨山文化发展有限公司	非关联方	235,849.04	13.79	1年以内	未到结算期
北京中关村海外科技园有限责任公司	非关联方	215,500.00	12.60	1年以内	未到结算期
广州网尚信息科技有限公司	非关联方	140,000.00	8.18	1年以内	未到结算期
四川喵谷空间商务信息咨询有限公司	非关联方	55,054.08	3.22	1年以内	下一年度房租费用
合计		<b>1,346,403.12</b>	<b>78.71</b>		

#### 4、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,293,638.20	5,450,784.22
合计	<b>4,293,638.20</b>	<b>5,450,784.22</b>

##### (1) 其他应收款情况

类别	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	5,632,523.83	1,338,885.63	4,293,638.20
合计	<b>5,632,523.83</b>	<b>1,338,885.63</b>	<b>4,293,638.20</b>

(续)

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

##### ① 坏账准备

A.2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12月内 预期信用损 失率%	坏账准备	理由

单项计提：				
其他应收款单位 1				
其他应收款单位 2				
其他				
<b>合计</b>				
组合计提：				
组合 1：应收其他拆借款、 代垫市场费	3,448,426.44	35.66	1,229,703.60	账龄的风险特征
组合 2：应收保证金、押金、 备用金	1,564,936.70	5.00	78,224.00	合同账期内
组合 3：即征即退增值税	619,160.69	5.00	30,958.04	合同账期内
组合 4：应收关联方				
<b>合计</b>	<b>5,632,523.83</b>	<b>23.77</b>	<b>1,338,885.63</b>	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,015,099.76			1,015,099.7
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	392,753.31			392,753.31
本期转回	68,967.44			68,967.44
本期转销				
本期核销				
其他变动	-			
<b>2020 年 6 月 30 余额</b>	<b>1,338,885.63</b>			<b>1,338,885.6</b>

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
押金、保证金、备用金	1,564,936.70	1,946,198.40
软件即征即退	619,160.69	1,766,022.23
代垫市场费用	2,069,005.08	1,716,956.83
暂借款	1,379,421.36	1,036,706.52
<b>合计</b>	<b>5,632,523.83</b>	<b>6,465,883.98</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
白岩	否	代垫市场费	500,000.00	1年以内	8.88	11,951.54
由欣	否	代垫市场费	483,200.00	3年以上	8.58	483,200.00
上海浦东软件园股份有限公司	否	押金	469,898.00	1年以内	8.34	23,494.90
安洋	否	代垫市场费	444,483.69	2-3年	7.89	115,253.51
北京中关村四季青军民融合科技发展有限公司	否	押金	432,647.00	1-2年	7.68	21,632.35
合计			<b>2,330,228.69</b>		<b>41.37</b>	<b>655,532.30</b>

5、存货

(1) 存货分类

项目	2020.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,505,215.28	220,328.02	3,284,887.26
发出商品	1,074,931.86		1,074,931.86
库存商品	11,179,928.93	826,086.54	10,353,842.39
在产品	1,256,766.99		1,256,766.99
合计	<b>17,016,843.06</b>	<b>1,046,414.56</b>	<b>15,970,428.50</b>

(续)

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

(2) 存货跌价准备

项目	2020.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	220,328.02					220,328.02

库存商品	826,086.54				826,086.54
合计	1,046,414.56				1,046,414.56

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

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

6、其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
未认证进项税	71,856.56	105,195.78
合计	71,856.56	105,195.78

7、其他权益工具投资

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

截至2020年6月30日，本公司未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	5,532,773.69	5,532,773.69
(2) 本期增加金额		
—购置及在建工程转入		
(3) 本期减少金额		
—处置或报废		
(4) 期末余额	5,532,773.69	5,532,773.69

项目	房屋、建筑物	合计
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	928,651.43	928,651.43
(2) 本期增加金额	65,583.72	65,583.72
—计提	65,583.72	65,583.72
(3) 本期减少金额		
—处置或报废		
(4) 期末余额	994,235.15	994,235.15
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	4,538,538.54	4,538,538.54
(2) 年初账面价值	4,604,122.26	4,604,122.26

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	运输设备	电子设备	固定资产 装修	其他	合计
一、账面原值						
1、年初余额	5,636,085.69	1,878,674.16	7,571,419.17	1,144,371.96	1,258,039.19	17,488,590.17
2、本期增加金额	-	-	156,490.29	-	405,194.96	561,685.25
(1) 购置	-	-	156,490.29	-	405,194.96	561,685.25
3、本期减少金额	-	100,000.00	924,943.71	-	18,171.36	1,043,115.07
(1) 处置或报废	-	100,000.00	924,943.71	-	18,171.36	1,043,115.07
4、期末余额	5,636,085.69	1,778,674.16	6,802,965.75	1,144,371.96	1,645,062.79	17,007,160.35
二、累计折旧						
1、年初余额	966,502.86	1,307,300.02	5,175,513.10	1,144,371.96	1,024,576.08	9,618,264.02
2、本期增加金额	66,810.62	213,503.97	554,880.54	-	48,862.80	884,057.93
(1) 计提	66,810.62	213,503.97	554,880.54	-	48,862.80	884,057.93
3、本期减少金额	-	45,520.91	877,378.33	-	14,751.64	937,650.88
(1) 处置或报废	-	45,520.91	877,378.33	-	14,751.64	937,650.88
4、期末余额	1,033,313.48	1,475,283.08	4,853,015.31	1,144,371.96	1,058,687.24	9,564,671.07



项目	房屋、建筑物	运输设备	电子设备	固定资产 装修	其他	合计
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
(1) 期末账面价值	4,602,772.21	303,391.08	1,949,950.44	-	586,375.55	7,442,489.28
(2) 年初账面价值	4,669,582.83	571,374.14	2,395,906.07		233,463.11	7,870,326.15

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件著作权	信息安全 服务资质 或认证	销售许可 证	软件	商标	专利	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	13,335,776.90	480,304.76	361,094.35	9,333,492.31	110,664.16	214,470.17	23,835,802.65
2. 本期增加金额	-	145,004.76	30,600.00	798,230.09	-	33,968.70	1,007,803.55
(1) 购置	-	145,004.76	30,600.00	798,230.09	-	33,968.70	1,007,803.55
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	13,335,776.90	625,309.52	391,694.35	10,131,722.40	110,664.16	248,438.87	24,843,606.20
二、累计摊销							
1. 年初余额	12,341,507.33	317,582.93	52,110.06	4,229,029.67	102,932.38	33,525.90	17,076,688.27
2. 本期增加金额	263,018.85	74,527.36	136,736.47	951,244.99	533.16	12,422.17	1,438,483.00
(1) 计提	263,018.85	74,527.36	136,736.47	951,244.99	533.16	12,422.17	1,438,483.00
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-

项目	软件著作权	信息安全服务资质或认证	销售许可证	软件	商标	专利	合计
4. 期末余额	12,604,526.18	392,110.29	188,846.53	5,180,274.66	103,465.54	45,948.07	18,515,171.27
三、减值准备							
1. 年初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	731,250.72	233,199.23	202,847.82	4,951,447.74	7,198.62	202,490.80	6,328,434.93
2. 年初账面价值	994,269.57	162,721.83	308,984.29	5,104,462.64	7,731.78	180,944.27	6,759,114.38

本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 10.85%。

## 11、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
面向金融行业上中下游数据的安全合规管控平台	2,395,700.17	1,447,373.09				3,843,073.26
合计	2,395,700.17	1,447,373.09				3,843,073.26

### 其他说明

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

注：期末，开发支出不存在减值。

## 12、长期待摊费用

项目	2020.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.6.30	其他减少的原因
北京办公室装修费用	355,526.61		61,550.46		293,976.15	
预缴印花税	3,121.68		90.96		3,030.72	
ECP项目费	357,631.14		357,631.14		0.00	
合计	<b>716,279.43</b>		<b>419,272.56</b>		<b>297,006.87</b>	

### 13、递延所得税资产

#### (1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,309,251.95	8,405,261.36	1,309,251.95	8,405,261.36
无形资产摊销年限与税法不一致所产生的暂时性差异	272,611.73	1,817,411.55	272,611.73	1,817,411.55
可用以后年度税前利润弥补的亏损	8,470,543.39	56,470,289.25	8,470,543.39	56,470,289.25
合计	<b>10,052,407.07</b>	<b>66,692,962.16</b>	<b>10,052,407.07</b>	<b>66,692,962.16</b>

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	18,247,610.73	15,170,072.83
可用以后年度税前利润弥补的亏损	104,173,426.56	88,277,817.54
合计	<b>122,421,037.29</b>	<b>103,447,890.37</b>

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.6.30	2019.12.31	备注
2024年	1,740,441.98	1,740,441.98	
2025年	-		
2026年	583,314.06	583,314.06	
2027年	725,514.12	1,032,629.21	
2028年	53,020,437.30	56,220,216.32	
2029年	28,701,215.97	28,701,215.97	
2030年	19,402,503.13		
合计	<b>104,173,426.56</b>	<b>88,277,817.54</b>	

### 14、其他非流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	663,893.32	603,749.33

合计

663,893.32

603,749.33

**15、短期借款**

项目	2020.6.30	2019.12.31
信用借款	23,300,000.00	11,000,000.00
合计	<b>23,300,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>

**16、应付账款**

项目	2020.6.30	2019.12.31
应付服务款	5,645,294.60	8,856,578.45
应付产品款	11,773,370.73	16,692,451.61
合计	<b>17,418,665.33</b>	<b>25,549,030.06</b>

(1) 截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**17、预收款项**

(1) 预收款项列示

项目	2020.6.30	2019.12.31
预收货款	86,226.00	314,235.99
合计	<b>86,226.00</b>	<b>314,235.99</b>

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无账龄超过 1 年的重要预收账款。

**18、应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、短期薪酬	3,176,579.82	29,072,501.47	28,781,608.41	3,467,472.88
二、离职后福利-设定提存计划		771,237.33	771,237.33	0.00
三、辞退福利		0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	<b>3,176,579.82</b>	<b>29,843,738.80</b>	<b>29,552,845.74</b>	<b>3,467,472.88</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,176,579.82	26,333,591.60	26,042,698.54	3,467,472.88
2、职工福利费		795,282.33	795,282.33	-
3、社会保险费		738,375.52	738,375.52	-

其中：医疗保险费		673,396.79	673,396.79	-
工伤保险费		13,513.38	13,513.38	-
生育保险费		51,465.35	51,465.35	-
4、住房公积金		1,014,084.00	1,014,084.00	-
5、工会经费和职工教育经费		191,168.02	191,168.02	-
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	-
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	-
8、残疾人保障金		0.00	0.00	-
合计	<b>3,176,579.82</b>	<b>29,072,501.47</b>	<b>28,781,608.41</b>	<b>3,467,472.88</b>

(3) 设定提存计划

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、基本养老保险费		743,710.41	743,710.41	
二、失业保险费		27,526.92	27,526.92	
合计		<b>771,237.33</b>	<b>771,237.33</b>	

19、应交税费

税项	2020.6.30	2019.12.31
增值税	907,372.62	4,333,959.62
城市维护建设税	62,418.26	159,048.98
教育费附加	27,221.18	130,018.79
地方教育费附加	18,147.45	86,679.19
印花税	10,713.32	20,891.49
个人所得税	227,604.87	225,967.12
房产税	25,269.54	25,073.40
土地使用税	1,960.77	1,960.77
其他	6,691.81	11,251.65
合计	<b>1,287,399.82</b>	<b>4,994,851.01</b>

20、其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应付股利		
其他应付款	3,123,906.64	2,153,252.10

合计	3,123,906.64	2,153,252.10
----	--------------	--------------

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31
资产采购款	47,213.21	206,313.30
代扣代缴社保、公积金	1,071,111.48	410,782.26
押金	30,320.50	30,320.50
其他应付款项	1,975,261.45	1,505,836.04
合计	3,123,906.64	2,153,252.10

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 21、股本

项目	2020.01.01	本期增减					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,200,000.00						113,200,000.00

## 22、资本公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
资本溢价	50,148,546.49			50,148,546.49
合计	50,148,546.49			50,148,546.49

## 23、其他综合收益

项目	期初	本期发生金额					期末
	余额	本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-18,045.93				14,911.59		-3,134.34
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							

可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-18,045.93			14,911.59		-3,134.34
<b>其他综合收益合计</b>	<b>-18,045.93</b>			<b>14,911.59</b>		<b>-3,134.34</b>

#### 24、盈余公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	3,226,363.37			3,226,363.37
<b>合计</b>	<b>3,226,363.37</b>			<b>3,226,363.37</b>

#### 25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-86,964,346.77	
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	-86,964,346.77	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-17,509,159.13	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
减: 应付普通股股利		
转作实收资本的普通股股利		
减: 转作资本公积		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-104,473,505.90</b>	

#### 26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,224,530.08	21,204,840.22	60,171,124.56	39,729,374.58
其他业务	173,260.00	65,583.72	61,271.92	5,465.32
<b>合计</b>	<b>45,397,790.08</b>	<b>21,270,423.94</b>	<b>60,232,396.48</b>	<b>39,734,839.90</b>

(2) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下:

产品名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
自主研发产品	14,169,350.06	2,761,176.67	10,751,836.16	3,095,021.61
安全产品增值分销	26,142,270.48	17,220,658.28	35,761,129.92	28,347,134.36
安全运维	4,912,909.54	1,223,005.27	13,658,158.48	8,287,218.61
<b>合计</b>	<b>45,224,530.08</b>	<b>21,204,840.22</b>	<b>60,171,124.56</b>	<b>39,729,374.58</b>

(3) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
软件与信息技术服务	45,224,530.08	21,204,840.22	60,171,124.56	39,729,374.58
<b>合计</b>	<b>45,224,530.08</b>	<b>21,204,840.22</b>	<b>60,171,124.56</b>	<b>39,729,374.58</b>

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	2,641,547.30	320,551.12	4,249,105.18	2,310,341.49
华北地区	13,945,192.82	7,559,855.79	14,628,794.74	9,249,941.71
华东地区	21,838,280.89	11,077,460.53	30,576,824.49	20,875,802.84
华南地区	3,014,761.23	1,880,315.96	6,172,917.08	4,395,935.58
华中地区	107,839.95	13,067.11	152,316.31	43,220.74
西北地区	621,964.21	78,197.67	159,586.69	29,880.66
西南地区	850,242.73	103,137.31	1,239,648.46	764,635.69
海外	2,204,700.95	172,254.73	2,991,931.61	2,059,615.87
<b>合计</b>	<b>45,224,530.08</b>	<b>21,204,840.22</b>	<b>60,171,124.56</b>	<b>39,729,374.58</b>

## 27、税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设费	85,942.96	74,448.16
房产税	40,045.42	57,028.47
土地使用税	3,921.54	3,921.54
教育费附加	48,293.87	109,221.84
地方教育费附加	32,195.90	1,619.42
印花税	25,938.12	28,262.26
车船使用税	2,050.00	2,650.00
其他税费	35,840.06	1,058.75
<b>合计</b>	<b>274,227.87</b>	<b>278,210.44</b>

## 28、销售费用



项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	14,144,350.96	15,032,452.71
房屋使用费	660,453.57	730,282.08
差旅费	760,652.24	947,074.57
业务招待费	453,023.83	728,734.92
市场费	148,465.82	154,488.79
专业服务费	513,610.07	518,276.86
办公费	224,763.70	292,500.37
折旧与摊销	320,500.64	383,420.15
人事费用	205,996.67	77,784.03
其他	6,185.77	11,484.91
<b>合计</b>	<b>17,438,003.27</b>	<b>18,876,499.39</b>

### 29、管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	3,109,036.89	3,072,511.73
专业服务费	726,312.30	986,918.01
租赁费	1,338,827.51	572,178.31
折旧与摊销	755,906.43	1,166,652.78
办公费	129,296.83	73,681.15
人事费用	267,339.92	22,909.88
会务费	6,415.09	
差旅费	140,703.40	234,948.43
业务招待费	40,941.10	230,082.86
汽车费用	39,225.99	36,873.81
其他	3,069.00	36,282.96
<b>合计</b>	<b>6,557,074.46</b>	<b>6,433,039.92</b>

### 30、研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	11,014,558.23	12,603,279.36
租赁费	201,482.74	1,215,835.75
折旧与摊销	1,564,228.75	2,016,569.72
办公费	54,803.21	70,334.90
人事费用	41,591.20	42,040.33
差旅费	103,678.15	166,258.30
外包服务费	844,712.25	56,603.77
论证、评审、验收费用	36,320.75	4,789.55
其他	1,146,441.19	213,864.03
<b>合计</b>	<b>15,007,816.47</b>	<b>16,389,575.71</b>

### 31、财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息费用	360,561.81	209,817.41
减：利息收入	13,872.06	10,522.61
汇兑损益	112,062.84	-273,106.84
其他	36,420.34	36,434.01
合计	495,172.93	-37,378.03

### 32、其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
政府补助	108,930.00	393,207.06
增值税即征即退	958,827.71	529,111.18
个税手续费返还	65,806.72	
增值税加计10%扣除	51,403.40	
合计	1,184,967.83	922,318.24

说明：政府补助的具体信息详细见附注五、43、政府补助

### 33、投资收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
理财产品收益		14,986.61
处置其他债权投资产生的投资收益		
合计		14,986.61

### 34、信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
信用损失	3,077,537.90	
合计	3,077,537.90	

### 35、资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
存货损失		
坏账损失		3,702,633.57
合计		3,702,633.57

### 36、资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-96,875.02		-96,875.02
其中：固定资产处置利得	-96,875.02		-96,875.02
债务重组损失			
合计	<b>-96,875.02</b>		<b>-96,875.02</b>

### 37、营业外收入

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
其他	2,812.00	2,812.00	7,490.32	7,490.32
合计	<b>2,812.00</b>	<b>2,812.00</b>	<b>7,490.32</b>	<b>7,490.32</b>

### 38、营业外支出

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计	1,089.17	1,089.17	26,382.41	26,382.41
其中：固定资产报废损失	1,089.17	1,089.17	26,382.41	26,382.41
其他	88.89	88.89		
债务重组损失			94,500.00	94,500.00
合计	<b>1,178.06</b>	<b>1,178.06</b>	<b>120,882.41</b>	<b>120,882.41</b>

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税		
递延所得税		23,324.53
合计		<b>23,324.53</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-17,632,740.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,644,911.00
子公司适用不同税率的影响	-453,628.16
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,072.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-526,034.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,586,500.43
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	
所得税费用	0.00

#### 40、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
经营租赁收入	90,961.50	7,000.00
存款利息收入	13,872.06	10,522.61
政府补助及营业外收入	175,836.72	403,137.44
保证金、押金、备用金	1,180,429.00	901,423.00
资金往来收到的现金	2,617,077.55	2,867,877.45
合计	<b>4,078,176.83</b>	<b>4,189,960.50</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
经营租赁支出	1,565,357.55	2,164,010.27
费用支出	6,046,643.89	5,338,997.29
银行手续费	36,420.34	36,434.01
保证金、押金、备用金	1,032,614.00	975,651.00
资金往来支付的现金	3,508,265.76	1,339,289.17
合计	<b>11,865,882.41</b>	<b>9,854,381.74</b>

#### 41、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,632,740.01	-24,344,436.19
信用减值准备	3,077,537.90	
资产减值准备		3,702,633.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	949,641.65	1,084,919.70
无形资产摊销	1,438,483.00	1,803,373.67

长期待摊费用摊销	419,272.56	1,100,926.62
资产处置损失（收益以“-”号填列）	96,875.02	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,089.17	26,382.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	360,561.81	-63,289.43
投资损失（收益以“-”号填列）		-14,986.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		23,324.53
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）	857,992.82	-1,815,684.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-384.70	3,598,432.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,058,062.46	-6,066,339.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,489,733.24	-20,964,743.27
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,648,466.56	2,771,283.32
减：现金的期初余额	18,203,462.01	10,927,922.34
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	-10,554,995.45	-8,156,639.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31
一、现金	7,648,466.56	18,203,462.01
其中：库存现金	51,920.29	130.69
可随时用于支付的银行存款	7,596,546.27	18,203,331.32
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,648,466.56	18,203,462.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**42、外币货币性项目**

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			277,946.79
其中：美元	6,000.38	7.0795	272,466.04
港币	38,486.62	0.9134	5,480.75
其他应收款			456.70
其中：港币	500.00	0.91	456.70
应付账款			236,808.92
其中：美元	33,450.00	7.0795	236,808.92
其中：港币			

(2) 公司境外经营实体情况如下：

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

#### 43、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
知识产权补贴--2019年普惠政策第五批+\$2019年普惠政策	6,000.00				6,000.00		是
2019年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金（专利部分）	3,000.00				3,000.00		是
稳岗补贴费	59,227.00				59,227.00		是
残保金超比例奖励	10,703.00				10,703.00		是
上海市浦东新区知识产权保护中心11件专利补贴	30,000.00				30,000.00		是
<b>合计</b>	<b>108,930.00</b>	-	-	-	<b>108,930.00</b>	-	-

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
知识产权补贴--2019年普惠政策第五批+2019年普惠政策	与收益相关	6,000.00		
2019年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金(专利部分)	与资产相关	3,000.00		
稳岗补贴费	与收益相关	59,227.00		
残保金超比例奖励	与收益相关	10,703.00		
上海市浦东新区知识产权保护中心11件专利补贴	与收益相关	30,000.00		
<b>合计</b>		<b>108,930.00</b>		

#### 44、所有权或使用权受到限制的资产：

资产类别	期末账面价值	本公司期末资产总额	占资产总额的比例(%)	受限原因
其他货币资金	115,770.00	110,579,819.99	0.10	保函保证金
<b>合计</b>	<b>115,770.00</b>	<b>110,579,819.99</b>	<b>0.10</b>	

#### 六、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期未发生非同一控制下企业合并

##### 2、同一控制下企业合并

(1) 本期未发生同一控制下企业合并

##### 3、其他原因的合并范围变动

(1) 合并范围变更及理由

无

#### 七、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
黑龙江安衡讯信息安全测评技术服务有限公司	黑龙江	黑龙江	服务业	100.00		同一控制合并取得

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	
久盈世纪(北京)科技有限公司	北京	北京	服务业	100.00		非同一控制合并取得
陕西上讯信息技术有限公司	陕西	陕西	服务业	100.00		新设取得
上讯信息(香港)有限公司	香港	香港	服务业	100.00		新设取得
上海艾讯云计算有限公司	上海	上海	服务业	100.00		新设取得
北京上讯思宇信息技术有限公司	北京	北京	服务业	51.00		新设取得
西藏安讯信息安全技术有限公司	西藏	西藏	服务业		41.82	新设取得

注：截至财务报表日，西藏安讯信息安全技术有限公司暂未实际经营。

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司的控股股东及实际控制人

本公司的控股股东及实际控制人为：邢飞

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“1 在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

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



#### 4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### 5、关联方应收应付款项

本公司无需要披露的关联方应收应付款项。

### 九、承诺及或有事项

#### 1、承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十、资产负债表日后事项

重要的非调整事项：

截至本财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### 十一、其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十二、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	56,729,587.09	19,899,889.03	36,829,698.06	60,942,894.05	17,934,129.26	43,008,764.79
合计	<b>56,729,587.09</b>	<b>19,899,889.03</b>	<b>36,829,698.06</b>	<b>60,942,894.05</b>	<b>17,934,129.26</b>	<b>43,008,764.79</b>

#### (2) 坏账准备

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

①2020 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合-账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	36,515,509.78	7.00%	2,554,748.52
1至2年	4,410,888.51	50.51%	2,227,892.31
2至3年	6,350,580.80	89.20%	5,664,640.20
3年以上	9,452,608.00	100.00%	9,452,608.00
合计	<b>56,729,587.09</b>		<b>19,899,889.03</b>

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	17,934,129.26	1,965,759.77			19,899,889.03

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款汇总金额为 15,878,811.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 27.99%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,217,298.07 元。

单位名称	是否关联方	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海悟仁信息科技有限公司		3,900,000.00	1年以内	6.87	300,798.22
淘宝(中国)软件有限公司		3,205,111.00	1年以内	5.65	247,202.99
上海众人信息技术有限公司		474,450.00	1-2年	0.84	239,639.59
		2,608,250.00	2-3年	4.60	2,326,527.02
中国铁塔股份有限公司		2,899,000.00	1年以内	5.11	223,593.34
全球能源互联网研究院有限公司		1,240,000.00	1年以内	2.19	95,638.41
		1,552,000.00	1-2年	2.74	783,898.50
合计		<b>15,878,811.00</b>		<b>27.99</b>	<b>4,217,298.07</b>

2、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,576,496.91	2,556,496.18
合计	<b>2,576,496.91</b>	<b>2,556,496.18</b>

(1) 其他应收款情况

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,249,988.43	673,491.52	2,576,496.91	3,273,708.53	717,212.35	2,556,496.18
合计	<b>3,249,988.43</b>	<b>673,491.52</b>	<b>2,576,496.91</b>	<b>3,273,708.53</b>	<b>717,212.35</b>	<b>2,556,496.18</b>

① 坏账准备

A. 2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内 预期信用损 失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
其他应收款单位 1				
其他应收款单位 2				
其他				
合计				
组合计提：				
组合 1：应收其他拆借款、代 垫市场费	2,159,962.52	28.66	618,990.23	账龄的风险特征
组合 2：应收保证金、押金、 备用金	1,075,833.00	5.00	53,791.65	合同账期内
组合 3：即征即退增值税	14,192.91	5.00	709.65	合同账期内
组合 4：应收关联方				
合计	<b>3,249,988.43</b>	<b>20.72</b>	<b>673,491.52</b>	

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	

2020年1月1日余额	717,212.35		717,212.35
期初余额在本期			
—转入第一阶段			
—转入第二阶段			
—转入第三阶段			
本期计提			
本期转回	43,720.83		43,720.83
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2020年6月30余额	673,491.52		673,491.52

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
押金、保证金、备用金	1,075,833.00	945,217.00
软件即征即退	14,192.91	603,048.18
代垫市场费用	1,585,805.08	1,233,756.83
暂借款	574,157.44	491,686.52
合并范围内关联方往来		
合计	3,249,988.43	3,273,708.53

(2) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
白岩	否	代垫市场费	500,000.00	1年以内	15.38	11,951.54
上海浦东软件园股份有限公司	否	押金	469,898.00	1年以内	14.46	23,494.90
安洋	否	代垫市场费	444,483.69	2-3年	13.68	115,253.51
廖安	否	代垫市场费	237,000.00	2-3年	7.29	61,453.51
于志强	否	代垫市场费	204,321.39	2-3年	6.29	52,980.02
合计			1,855,703.08		57.10	265,133.48

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020.6.30	2019.12.31
----	-----------	------------

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

(2) 对子公司投资

被投资单位	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.6.30
黑龙江安衡讯信息安全测评技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
SXIS HONGKONG Co.,LIMITED	8,162.78			8,162.78
久盈世纪(北京)科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
上海艾讯云计算有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
陕西上讯信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
北京上讯思宇信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	<b>42,008,162.78</b>			<b>42,008,162.78</b>

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,363,608.48	28,276,717.01	50,134,544.76	36,862,686.47
其他业务			54,605.25	
合计	<b>37,363,608.48</b>	<b>28,276,717.01</b>	<b>50,189,150.01</b>	<b>36,862,686.47</b>

(2) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下：

产品名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
自主研发产品	12,833,899.34	9,078,138.43	8,517,818.56	5,087,475.59
安全产品增值 分销	21,889,746.87	17,949,545.39	30,870,434.34	24,446,363.60
安全运维	2,639,962.27	1,249,033.19	10,746,291.86	7,328,847.28
合计	<b>37,363,608.48</b>	<b>28,276,717.01</b>	<b>50,134,544.76</b>	<b>36,862,686.47</b>

(3) 主营业务收入及成本(分行业)列示如下：

产品名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
软件与信息技术 服务	37,363,608.48	28,276,717.01	50,134,544.76	36,862,686.47
合计	<b>37,363,608.48</b>	<b>28,276,717.01</b>	<b>50,134,544.76</b>	<b>36,862,686.47</b>

(4) 主营业务收入及成本(分地区)列示如下：

地区名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	563,273.52	268,023.78	1,789,910.14	1,675,622.16
华北地区	9,122,016.09	7,567,702.41	14,223,139.27	9,623,465.66
华东地区	18,624,817.66	14,361,749.48	27,492,249.16	20,033,566.24
华南地区	2,871,033.55	2,294,430.16	5,793,832.46	4,982,110.17
华中地区	81,896.55	77,934.36	148,868.01	43,220.74
西北地区	515,832.13	467,401.20	154,336.69	91,124.65
西南地区	5,584,738.98	3,239,475.62	532,209.03	413,576.85
合计	<b>37,363,608.48</b>	<b>28,276,717.01</b>	<b>50,134,544.76</b>	<b>36,862,686.47</b>

### 5、投资收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
理财产品收益		9,127.35
权益法核算的长期股权投资收益		
处置可供出售金融资产产生的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
合计		<b>9,127.35</b>

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经营性损益明细表

项目	2020年1-6月	说明
非流动性资产处置损益	-96,875.02	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	226,140.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-	

企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		-
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		1,722.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额		130,987.93
减：非经常性损益的所得税影响数		15,933.29
非经常性损益净额		115,054.64
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		-
归属于公司普通股股东的非经常性损益		115,054.64

## 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	-24.72	-0.1545	-0.1545
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-24.88	-0.1556	-0.1556

上海上讯信息技术股份有限公司

2020年08月24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：

上海市浦东新区郭守敬路 498 号 20 号 3 楼董事会办公室