证券代码：870020　　证券简称：艾策通讯　　主办券商：开源证券

艾策通讯

NEEQ : 870020

上海艾策通讯科技股份有限公司

SHANGHAI ITEST TECHNOLOGY CO., LTD.

年度报告

2020

公司年度大事记

2020 年 6 月，公司注册地址变更为上海市徐汇区虹漕路 25-1 号 2 楼 22 室。变更后公司隶属于大张江园区，享受园区各种优惠政策。	2020 年，公司根据《公司法》等相关规定，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》等制度，使得公司治理更加规范。
2020 年 3 月 27 日，公司监事会收到职工代表监事黄家乐先生递交的辞职报告，黄家乐先生因个人原因辞去公司职工代表监事职务。同年 5 月 25 日，公司召开第一次职工代表大会，审议并通过选举杨鑫先生为公司职工代表监事，任职期限至第二届监事会任期届满时止，自 2020 年 5 月 25 日起生效。	公司考虑到对投资者的合理回报，根据法律法规及《公司法》、《公司章程》中的相关规定，对 2019 年度未分配利润进行分配。并于 2020 年 6 月 5 日召开公司第二届董事会第八次会议和第二届监事会第五次会议，以及 2020 年第二次临时股东大会审议通过该议案。

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、经营情况和管理层分析 10

第四节　重大事件 22

第五节　股份变动、融资和利润分配 27

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 32

第七节　公司治理、内部控制和投资者保护 35

第八节　财务会计报告 40

第九节　备查文件目录 108

第一节　重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人王勇、主管会计工作负责人王勇及会计机构负责人（会计主管人员）黄国勇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司高新技术企业证书到期不能续期的税务风险	2019 年 10 月 28 日，公司再次取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局、上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201931001508，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》的有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内可享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，公司自 2019 年度起至 2021 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。2022 年起，如果公司不能通过新一轮的高新技术企业认定，则公司的企业所得税率恢复为 25%，可能对公司的利润造成不利影响。
公司总体规模较小风险	2020 年度公司主营业务收入为 15,988,340.55 元；2020 年度公司净利润为 1,254,570.69 元。报告期内，公司营业收入大幅下降，公司总体规模仍维持小型企业格局，公司抵御市场风险能力较弱的风险依然存在。
核心技术泄密及人才流失的风险	公司作为技术型企业，专业技术人才依然是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。当前市场竞争日益激烈，可能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人员的情形，公司存在人才流失的风险。

技术更新换代的风险	公司属于技术密集型行业，对技术的要求较高，并随着互联网信息化的不断发展，行业内对应用技术、产品和服务不断提出新的需求，推动着技术不断更新发展来适应新的发展趋势。正是由于行业的发展变化非常迅速，使得公司必须及时掌握行业的发展方向，持续不断进行技术更新、产品研发、应用拓展等。若公司没有及时把握软件开发、技术服务、数据处理和软硬件运维等更新的技术，没有根据多样化、个性化的市场需求进行研发和升级，可能会阻碍公司的发展。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人王勇、雷多为夫妻关系，合计持有公司 89.82%的股份，股份公司成立后，王勇、雷多均为公司董事，并且在 2019 年 7 月 18 日改由王勇担任公司董事长兼总经理职务，两人能够对公司发展战略、经营决策、人事安排和利益分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东利益的风险。公司存在实际控制人不当控制风险。
政策风险	公司所属行业是目前我国重点鼓励和支持发展的行业，国家相关部门先后出台了一系列政策，如财税政策、投融资政策、人才政策、知识产权政策等，对行业各个方面的发展给予了支持。从目前国家的战略规划来看，国家仍将会给予软件开发和技术服务企业政策支持，但如果宏观经济发生重大不利变化，或者国家宏观调控政策发生改变，对软件行业的扶持政策出现不利变化，可能会对公司经营产生不利影响。
公司客户较为集中的风险	2020 年度公司前五大客户占比 68.90%,公司业务对前五大客户有重要依赖。同时,公司 2020 年度依然存在单个客户营业收入占比超过 20%的情形,公司存在客户集中度较高的风险。公司是一家专注于大视频保障服务提供商,对通讯运营商等大型公司依赖性较高,如若不能有效开拓新的市场,上述客户的发展战略、投资规模、经营决策都将对公司的业务发展速度和规模等经营状况产生较大的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
艾策通讯、公司、本公司、股份公司	指	上海艾策通讯科技股份有限公司
贝策投资	指	上海贝策投资合伙企业（有限合伙）
显策投资	指	上海显策投资合伙企业（有限合伙）
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	开源证券股份有限公司
会计师、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
《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	上海艾策通讯科技股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	上海艾策通讯科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海艾策通讯科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海艾策通讯科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	指董事、监事、高级管理人员等的统称
报告期	指	2020 年度
IPTV	指	Internet Protocol Television，即互联网协议电视

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	上海艾策通讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI ITEST TECHNOLOGY CO., LTD.
	ITEST
证券简称	艾策通讯
证券代码	870020
法定代表人	王勇

二、　联系方式

董事会秘书	薛海蓉
联系地址	上海市浦东新区金海路 1000 号 31 幢 1F 东区
电话	021-50352000
传真	021-50351100
电子邮箱	info@itestor.com
公司网址	www.itestor.com
办公地址	上海市浦东新区金海路 1000 号 31 幢 1F 东区
邮政编码	201206
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会

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	2007 年 10 月 11 日
挂牌时间	2016 年 12 月 12 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-I6510 软件开发-I6510 软件开发
主要业务	提供一体化的大视频保障服务
主要产品与服务项目	公司主营业务涵盖平台系统、采集探针、仪器仪表、专业服务等四大系列，在手机视频、电视视频、户外视频、安防视频、行业视频、教育视频等方面，公司积累了丰富的视频安全服务保障经验。公司目前已成功研发并投放市场多款拥有完全自主知识产权的平台系统，包括： 1）大屏视讯内容统一播控平台 2）大屏视讯内容统一监管平台 3）IP 视频内容审核发布平台

	4）IP 视频端到端内容防篡改监测系统 5）IP 视频媒资采集及版权监播系统 6）IP 视频质量可视化统一监测监播平台 7）IP 视频可视化智能拨测系统 8）IP 视频端到端直播质量监测系统 9）IP 视频全量 EPG 质量监测系统 10）IP 视频终端用户体验监测系统 11）离线视频质量分析系统 12）CDN 业务质量监测系统 13）机顶盒自动化测试平台 14）宽带装维辅助支撑平台 15）宽带视频体验监测系统 公司通过技术创新，紧跟市场，积极推出了一系列云化 SaaS 在线服务平台，如： 1）电视视频运营自动监测在线服务平台 2）电视视频运营分析在线服务平台 3）机顶盒 AI 自动化测试在线服务平台 4）IP 视频报文自动化在线分析服务平台 5）视频质量自动化在线分析服务平台 6）宽带视频体验在线分析服务平台
普通股股票交易方式	□连续竞价交易 √集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	11,570,009
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王勇先生
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王勇、雷多夫妇），一致行动人为（王勇、雷多夫妇）

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	91310104667764308X	否
注册地址	上海市徐汇区虹漕路 25-1 号 2 楼 22 室	是
注册资本	11,570,009	否
2020 年 4 月 7 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司拟变更注册地址并修改公司章程》的议案，经工商管理部门批准，公司住所由上海市徐汇区钦州南路 38 号 107 室变更为上海徐汇区虹漕路 25-1 号 2 楼 22 室。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层

报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	开源证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	周晓英	汪小刚	-	-
	2 年	2 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			

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、经营情况和管理层分析

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	15,988,340.55	23,795,397.63	-32.81%
毛利率%	82.02%	76.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,254,570.69	2,890,078.71	-56.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	225,858.67	2,230,223.71	-89.87%
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）	6.26%	16.07%	-
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）	1.13%	12.40%	-
基本每股收益	0.11	0.25	-56.61%

（二）　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	20,247,857.00	24,173,252.24	-16.24%
负债总计	2,577,130.99	4,748,894.58	-45.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,670,726.01	19,424,357.66	-9.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.68	-8.93%
资产负债率%（母公司）	30.00%	25.98%	-
资产负债率%（合并）	12.73%	19.65%	-
流动比率	7.58	4.91	-
利息保障倍数	9.87	164.75	-

（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	1,108,634.12	743,974.32	49.02%
应收账款周转率	1.58	2.83	-
存货周转率	1.13	2.89	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-16.24%	33.68%	-
营业收入增长率%	-32.81%	105.43%	-
净利润增长率%	-56.59%	66.85%	-

（五） 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	11,570,009	11,570,009	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

（六） 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

（七） 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,210,578.90
非经常性损益合计	1,210,578.90
所得税影响数	181,866.88
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,028,712.02

（八） 补充财务指标

□适用 √不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

（十） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于“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”。

艾策通讯是一家专注于专注视频内容安全、内容版权、内容质量、内容防篡改、内容泄密、内容播控、内容监管等产品的研发、销售、运营及服务为一体的公司，以多个大视频服务保障平台类产品为基础，通过自主研发视频质量监测的嵌入式软件，并将其与硬件设备相结合，形成大视频质量端到端保障系统。报告期内，公司顺应以 IPTV、互联网电视为代表的视频产业发展的需求，实现了在视频质量保障、安全保障等产品上前瞻性和创造性的突破。在视频质量可视化保障方向，建设一套可满足高清视频规模化发展需要的可视化监测分析系统；在视频内容安全播出保障方向，实现在监控大屏可视化部署点的业务状态、系统设备分布及检测告警。

公司为客户提供视频质量保障领域内的研发和技术服务，通过与客户签订销售合同实现销售，公司通过自主开拓、招投标、客户推荐模式和渠道销售模式以开拓新的市场。

自主开拓模式：包括采用市场调研、直接拜访客户等方式，挖掘客户需求，通过多种渠道寻找潜在客户，开拓新市场。此外，公司重视客户体验，定期或不定期回访客户，维持良好的客户关系，寻找二次订单。公司通过自主开拓的销售模式获得订单，能够与客户建立较好的合作关系，对客户需求有更贴近的把握。

招投标模式：主要通过中国招标网、中国电信和中国移动官方招标网站、分包方招标文件等获取客户需求信息，并进行分析与研究，参与符合公司业务情况的招投标项目，以取得更多的业务订单。通过招投标模式获得订单，优点在于客户的需求信息公开、准确、成本较低。为此公司在 2018 年成立售前支持部，将招投标业务划归为售前支持工作的内容之一，以使招投标流程更加专业化、团队化、流程化、规范化，更能多角度，全方位为公司争取更多的订单，目前已成为公司主要营收构成。

客户推荐模式：主要是通过既有客户推荐新的客户来获得新的业务订单。公司与客户建立了长期稳定的合作关系，凭借自身在现有客户群体中树立的良好口碑、产品创新的服务能力，进而通过现有客户渠道开发新客户，推广公司产品和服务。公司以该方式开拓客户能够提升品牌形象，增加客户黏性，成功率较高，且成本较低，主要依靠的是产品本身的卓越的能力和服务表现获得市场和客户的认可。

渠道销售模式：主要是通过与当地有较强客户资源和市场开拓能力的公司建立商业合作战略伙伴关系，充分发挥双方优势，优势互补，共同开拓市场。公司以该模式达到共同发展和共赢合作的目标。该模式下客户的需求真实存在，需求释放快，可提高公司本地化服务质量和响应及时度。

公司目前的盈利主要通过嵌入式软件产品销售和技术服务来实现。公司根据客户订单、市场信息采购产品和研发所需的硬件设备和技术服务，由公司研发人员进行需求分析、立项、设计，最终完成产品和服务实现销售。

公司将继续维护好存量客户，以现有自主研发的嵌入式软件产品为基础，为客户提供视频质量保障服务，提高客户服务的广度和增加市场占有率，形成比较可观的收入和盈利来源。同时，公司将深化在视频领域的服务深度，通过对已有客户数据的挖掘，逐渐实现从质量保障、流程保障、安全保障到增值保障、能力保障领域的服务，为视频运营商打造可管、可控、可用的高品质、高安全视频保障服务，形

成新的盈利增长点，从而增强公司的盈利能力。

截止报告期末，公司商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	5,234,206.49	25.85%	8,990,679.78	37.19%	-41.78%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	10,546,203.43	52.09%	9,629,475.95	39.84%	9.52%
存货	2,714,096.84	13.40%	2,377,789.84	9.84%	14.14%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	498,130.79	2.46%	585,604.06	2.42%	-14.94%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	0.00		3,000,000.00	12.41%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1.货币资金：本期为 5,324,206.49 元，与上年同期比减少了 3,756,473.29 元，主要原因是归还了银行短期借款 3,000,000.00 元。

2.应收帐款：本期应收帐款为 10,546,203.43 元，与上年同期增加了 916,727.48 元，变动比率为 9.52%。受疫情的影响， 9 月份以前业务基本处于停滞 ，随着疫情缓解，运营商才开始投放招标，资源十分有

限，竞争十分激烈，回笼资金脚步有所放缓。

3.存货：本期较上年同期增加 336,307.00 元，增幅 14.14%，主要原因是：一是提升研发能力，不断更新产品，满足市场需求，购入一定数量的半成品；二是 20 年受疫情影响企业业绩未达到预期目标，导致存货出库缓慢。

4.固定资产：本期较上期降幅 14.94%，金额减少 87,473.27 元，是因为本期购置固定资产 149,681.94 元，折旧 237,155.21 元，由当期折旧额大于购置额所导致。

5.短期借款：本期归还了短期借款 3,000,000.00 元。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

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	15,988,340.55	-	23,795,397.63	-	-32.81%
营业成本	2,875,502.56	17.98%	5,494,413.84	23.09%	-47.66%
毛利率	82.02%	-	76.91%	-	-
销售费用	2,220,727.70	13.89%	2,584,540.34	10.86%	-14.08%
管理费用	2,164,020.24	13.53%	2,412,090.88	10.14%	-10.28%
研发费用	8,824,946.59	55.20%	11,205,149.60	47.09%	-21.24%
财务费用	139,912.62	0.88%	-10,964.02	-0.05%	1,376.11%
信用减值损失	10,829.88	0.07%	-268,604.03	-1.13%	104.03%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	1,590,643.18	9.95%	1,330,306.58	5.59%	19.57%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,256,835.62	7.86%	2,889,788.10	12.14%	-56.51%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	0.00	-	40,000.00	0.17%	-100%
净利润	1,254,570.69	7.85%	2,890,078.71	12.15%	-56.59%

项目重大变动原因：

1.营业收入：本期营业务收入 15,988,340.55 元，较上期减少 7,807,057.08 元，降幅为 32.81%，主要原因是新冠疫情来袭及蔓延，国人团结一致，积极响应政府号召，众志成城抗疫，尽量减少商务活动，9 月份以前几乎没有业务可接，造成销售业绩大幅下滑。

2.营业成本：本期营业成本为 2,875,502.56 元，与上期相比下降 47.66%，主要原因：一是本期销售额比同期减少 7,807,057.08 元；二是本期技术服务销售为 7,93,8592.73 元，占销售比重 49.65%，而上期为 1,809,330.18 元，占销售比重仅为 7.60%，技术服务销售的增加导致营业成本减少。

3.销售费用：本期为 2,220,727.70 元，较上期减少 363,812.64 元。主要原因：一是受疫情影响，销售业绩下滑，销售人员提成减少；二是疫情期间国家减免养老保险、失业保险和工伤保险，医疗保险减半

征收，导致人工成本相应减少。

4.管理费用：本期为 2,164,020.24 元，比上期减少 248,070.64 元，一是受疫情影响，差旅费减少近 20 万元，二是政府减免养老保险、失业保险和工伤保险，医疗保险减半征收，降低社保成本近 15 万元。

5.研发费用：本期为 8,824,946.59 元，比同期减少 2,380,203.01 元，主要原因：一是销售业绩不理想，先保生存与团队稳定，减少了一定外部研发合作，比上期少支出技术服务费 1,620,832.17 元；二是受疫情影响减少一部分研发活动，节约经费 40 余万元。

6.财务费用：本期为 139,912.62 元，比同期增加 150,877.64 元，由银行短期借款 300 万元所致。

7.净利润：本期实现 1,254,570.69 元，比同期减少 1,635,508.02 元，降幅为 56.59%，主要原因是销售额下降 7,807,057.08 元所致，保本盈亏点之后的销售额是企业实现利润的基石与起点。

8.其他收益：本期为 1,590,643.18 元，主要是：政府拨付企业发展专项资金 190,000.00 元；软件企业即征即退 380,064.28 元；服务业引导专项资金 1,000,000.00 元；稳岗补贴 15,875.38 元；专利补贴 2,500.00 元；代扣个税手续费 2,203.52 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	15,988,340.55	23,795,397.63	-32.81%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	2,875,502.56	5,494,413.84	-47.66%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
技术服务	7,938,592.73	788,984.72	90.06%	338.76%	453.06%	-2.05%
嵌入式软件销售	8,049,747.82	2,086,517.84	74.08%	-63.39%	-61.01%	-1.58%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
西南	2,333,718.01	427,537.14	81.68%	-83.34%	-87.45%	6.01%
华东	9,427,253.39	1,673,511.39	82.25%	77.82%	40.82%	4.66%
其他	4,227,369.15	774,454.03	81.68%	-5.80%	-13.86%	1.71%

收入构成变动的原因：

报告期内，主营业务收入 15,988,340.55 元，其中：西南地区收入 2,333,718.01 元，较去年下降 11,672,203.42 元，主要原因是四川电信和四川移动在 2019 年就完成了视频安全、视频质量、视频保障的改建项目，

加之受疫情影响，该地区没有新的业务。华东地区收入 9,427,253.39 元，比同期增加 4,125,586.92 元，是因为该地区部分营运商是在 2020 年对视频安全、视频质量、视频保障进行升级改建工作。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国移动通信集团浙江有限公司	3,372,915.00	21.10%	否
2	天翼智慧家庭科技有限公司	2,916,311.50	18.24%	否
3	广州机智云物联网科技有限公司	1,886,792.38	11.80%	否
4	北京泰文科技有限公司	1,680,000.00	10.51%	否
5	东方有线网络有限公司	1,159,254.37	7.25%	否
合计		11,015,273.25	68.90%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	****智能科技有限公司	619,469.00	18.24%	否
2	****技术服务有限公司	545,672.93	16.06%	否
3	****信息技术有限公司	462,831.86	13.63%	否
4	****信息技术有限公司	398,230.09	11.72%	是
5	*****科技有限责任公司	320,754.72	9.44%	是
合计		2,346,958.60	69.09%	-

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	1,108,634.12	743,974.32	49.02%
投资活动产生的现金流量净额	1,134,818.06	-1,882,676.48	160.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,999,925.47	2,982,596.45	-301.16%

现金流量分析：

1.报告期内，经营活动产生现金流量净额为 1,108,634.12 元，比同期增加了 364,659.80 元，主要原因：一是疫情国家减免企业养老保险、失业保险和工伤保险，医疗保险减半，相应降低了人工社保成本。二是受疫情影响，销售业绩不理想，严把费用关，并减少一定的商务活动，共渡难关。

2.报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 1,134,818.06 元，比同期增加了 3,017,494.54 元，主要原因是收回了借款 133.75 万元。

3.报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-5,999,925.47 元，比同期降幅 306.16%，下降金额为 8,982,521.93 元，主要原因：一是归还银行短期借款 300 万元；二是对股东进行股利分配 314.99 万元。

（三） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海软策信息技术有限公司	控股子公司	信息技术、计算机科技、自动化科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；	3,757,395.00	3,650,480.66	398,230.08	6,662.93
成都营策科技有限责任公司	控股子公司	计算机、网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	89,138.63	62,864.35	272,277.22	46,320.34
上海威姆思科技有限责任公司	控股子公司	从事视频科技、信息科技、计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询。	177,209.96	54,413.76	320,754.64	4,413.76

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司共有 3 家全资子公司，分别是上海软策信息技术有限公司、成都营策科技有限责任公司以及上海威姆思科技有限责任公司。

1. 上海软策信息技术有限公司

统一社会信用代码：91310115MA1K3WY23A

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

住所：中国（上海）自由贸易试验区金藏路 258 号 5 幢第 6 层 602 单元 J 室

法定代表人：王勇

注册资本：人民币 50.0000 万元整

成立日期：2017 年 10 月 11 日

营业期限：2017 年 10 月 11 日至 2067 年 10 月 10 日

经营范围：信息技术、计算机科技、自动化科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；计算机软硬件及辅助设备、通讯设备、电子产品、通信设备、消防器材、电子元器件的销售，从事货物及技术的进出口业务；计算机系统集成。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司持股比例：100%

2. 成都营策科技有限责任公司

统一社会信用代码：91510100MA6CMFDTX3

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

住所：成都高新区天府三街 219 号 2 栋 8、9、10、14、17 楼

法定代表人：王勇

注册资本：（人民币）壹仟万元

成立日期：2017 年 3 月 29 日

营业期限：2017 年 3 月 29 日至永久

经营范围：计算机、网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件开发、销售；信息技术开发、电子产品开发、销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；增值电信业务经营（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；网上贸易代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司持股比例：100%

3. 上海威姆思科技有限责任公司

统一社会信用代码：91310115MA1K4G3NX7

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

住所：中国（上海）自由贸易试验区金海路 1000 号 31 幢 1 层东区

法定代表人：王勇

注册资本：（人民币）20000.0000 万元整

成立日期：2019 年 12 月 10 日

营业期限：2019 年 12 月 10 日至不约定期限

经营范围：从事视频科技、信息科技、计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司持股比例：100%

报告期内未发生处置上述 3 家全资子公司的事宜。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

报告期内，公司经营管理状况良好，各项内部重大控制体系运行顺畅，主要财务、业务等经营指标健康，董监高管理层以及核心技术人员稳定未发生变化，公司和全体员工没有发生违法、违规行为。报告期内公司未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项，公司不存在下述情况：

(一)营业收入低于 100 万元；

(二)净资产为负；

(三)连续三个会计年度亏损且亏损额逐年扩大；

(四)债券违约、债务无法按期偿还；

(五)实际控制人失联或高级管理人员无法履职；

(六)拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；

(七) 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产人员，设备，原材料。

第四节　重大事件

一、　重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	四.二.(二)
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	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、　重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）　重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二）　对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

报告期初存在关联方杨彩萍和黄国勇因个人原因向公司借款，杨彩萍女士借款余额为 170,500.00

元，黄国勇先生借款余额为 1,167,000.00 元，上述借款均已在 2020 年 5 月底之前全部归还，对公司经营不构成任何影响。

（三） 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

本报告期公司无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

（四） 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	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	5,000,000.00	3,000,000.00

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：

王勇、雷多为公司贷款提供担保，不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形。目的是为公司补充流动资金，支持公司生产经营的发展，符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常经营产生不利影响。

（五） 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
其他	2016 年 7 月 6 日	-	挂牌	其他承诺（公司主体适格性的承诺）	2016 年 7 月，公司股东分别出具《承诺函》，承诺股份系以合法自有资金认购（或受让）而实际持有并享有完全法定权益，持有公司的股权不存在委托持股、信托持股以及其它代他人持有公司股权的情况，亦不存在任何权属纠纷或/和抵押、质押以及其它权利受到限制的情况，本人不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形。	正在履行中
其他	2016 年 7 月 6 日	-	挂牌	其他承诺（公司股东主体适格性的承诺）	2016 年 7 月，公司非自然人股东出具承诺，承诺："本单位自成立以来从未从事私募证券投资、创业投资等私募投资基金业务。本单位不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。本单位完全是以自有资产认购上海艾策通讯科技股份有限公司股份，未利用私募资金。本单位愿意承担因违反以上声明及承诺而给上海艾策通讯科技股份有限公司或其他股东造成的全部损失。"	正在履行中
实际	2016 年	-	挂牌	其他	2016 年 7 月，公司实际控制人王勇、雷多关于	正在履

控制人或控股股东	7月6日			承诺（关于公司规范治理的承诺）	公司社保和公积金的缴纳情况出具承诺："如因公司违反劳动合同法、社会保险法及相关的法律、法规和政策，或因违反住房公积金的相关规定而被社保及住房公积金主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工追索而被司法部门或相关主管部门判令赔偿的，我二人将连带承担全部费用，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会遭受任何损失。"	行中
实际控制人或控股股东	2016年7月6日	-	挂牌	其他承诺（关于公司规范治理的承诺）	因公司经营发展，上海艾策通讯科技股份有限公司实际经营地址与注册地址不一致。目前公司注册地址为上海市徐汇区钦州南路38号107室，实际经营地址为上海艾策通讯科技股份有限公司浦东分公司的注册地址"上海市浦东新区金藏路258号5幢西602I602J"，公司实际控制人王勇、雷多出具承诺函，承诺若因以前期间及设立分公司期间注册地与实际经营地不一致而受到相关部门的处罚，由其二人承担连带责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年7月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	2016年7月，控股股东及实际控制人于挂牌时就避免同业竞争问题承诺如下：（1）本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与股份公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；（3）自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系亲密的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人（或本公司）及本人关系亲密的家庭成员按照如下方式退出竞争：a. 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；b. 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；c. 将相竞争的业务纳入到公司来经营；d. 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）本人将不会利用控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员的	正在履行中

					地位，通过任何途径或方式损害股份公司及股份公司其他股东的合法权益；（5）本人因违反上述承诺所获得的利益及权益将归股份公司及其控股企业所有；本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及其控股企业造成的一切损失，以及股份公司及其控股企业为主张其经济损失而支出的所有费用。	
其他	2016 年 7 月 6 日	-	挂牌	同业竞争承诺	2016 年 7 月，公司主要股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于挂牌时均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前及将来不从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。	正在履行中
其他	2016 年 7 月 6 日	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易的承诺）	2016 年 7 月，公司全体董事、监事以及高级管理人员于挂牌时均郑重承诺如下：（1）本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，以维护股份公司及其他股东的利益。（3）本人保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。（4）本人现在和将来在公司审议涉及股份公司的关联交易时均切实遵守法律法规和《公司章程》对关联交易回避制度的规定。（5）本承诺函自签署之日起即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 10 月 25 日	-	挂牌	其他承诺（关于招投标活动的承诺）	2016 年 10 月 25 日，公司控股股东及实际控制人承诺：上海艾策通讯科技股份有限公司自报告期初至今，所参与的所有招投标活动均履行了必要、合法的程序，所有重大业务合同的取得均不存在为获取该业务而贿赂或恶意串通，损害国家、集体或者第三人利益或其他任何形式的违法行为。如果公司因任何因违法参与招投标活动而引发法律风险或潜在法律风险进而产生任何直接或间接的法律责任，均由我二人承担。	正在履行中

实际控制人或控股股东	2016年10月25日	-	挂牌	其他承诺（关于知识产权的承诺）	2016年10月25日，公司控股股东及实际控制人出具承诺：公司目前使用的专利、软件著作权、网络域名等知识产权全部为公司独自所有。商标以公司名义正在申请中。公司所拥有的知识产权目前不存在抵押、质押或其他权利受到限制的情形，不存在权属争议、权属不明的情况，亦不存在已知或潜在的重大法律纠纷。若因知识产权权属产生纠纷，本人愿意承担全部法律责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年10月25日	-	挂牌	其他承诺（关于知识产权的承诺）	2016年10月25日，控股股东及实际控制人出具承诺：上海艾策通讯科技股份有限公司目前所拥有的知识产权全部为合法取得，在知识产权上不存在对他方的依赖，不影响公司资产、业务的独立性。若因知识产权产生任何纠纷对公司造成伤害，本人愿意承担全部赔偿责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年10月25日	-	挂牌	其他承诺（关于五十七所商事活动的承诺）	2016年10月25日，公司及控股股东、实际控制人出具承诺：如因公司在与总参谋部第五十七研究所的商事活动中，因未履行招投标程序或违反其他相关法律法规而受到任何行政处罚，或因此导致公司在诉讼或仲裁中被判令赔偿的，我二人将连带承担全部赔偿责任。	正在履行中
其他	2016年10月25日	-	挂牌	资金占用承诺	2016年10月25日，公司控股股东及实际控制人、持股5%以上股东出具了《关于不占用艾策通讯资金、资产及其他资源的承诺函》，具体内容如下：自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他企业将不以任何理由或方式占用艾策通讯的资金、资产及其他资源。本人如违反上述承诺，愿意承担相应的法律责任。本承诺自本人签字、盖章之日起生效，具有不可撤销的效力。	正在履行中
其他	2016年10月25日	-	挂牌	其他承诺（关于不存在被列入失信被执行人名	2016年10月25日，公司、公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒情形的承诺函》，具体内容如下：公司、公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。	正在履行中

				单、被执行联合惩戒情形的承诺函）		
董监高	2020年4月27日	-	其他	资金占用承诺	2020年4月27日，公司董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范关联方资金往来的承诺函》，承诺：自本承诺函签署之日起，本人及本人关联方将不以任何理由或方式占用公司的资金、资产或其他资源，保证不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益，将根据《公司法》、《公司章程》、《关联方资金占用管理制度》、《关联交易管理办法》等相关法律、法规及其他规范性文件，规范资金占用，依法履行信息披露义务。本人如违反上述承诺，愿意承担相应的法律责任。本承诺函自本人签字之日起生效，具有不可撤销的效力。	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

第五节　股份变动、融资和利润分配

一、　普通股股本情况

（一）　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,230,892	45.21%	0	5,230,892	45.21%
	其中：控股股东、实际控制人	1,660,670	14.35%	0	1,660,670	14.35%
	董事、监事、高管	1,660,670	14.35%	0	1,660,670	14.35%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,339,117	54.79%	0	6,339,117	54.79%
	其中：控股股东、实际控制人	4,982,010	43.06%	0	4,982,010	43.06%
	董事、监事、高管	4,982,010	43.06%	0	4,982,010	43.06%
	核心员工	0	0%	0	0	0%

总股本	11,570,009	-	0	11,570,009	-
普通股股东人数					6

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

（二） 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王勇	5,571,280	0	5,571,280	48.15%	4,178,460	1,392,820	0	0
2	上海贝策投资合伙企业（有限合伙）	2,142,800	0	2,142,800	18.52%	714,267	1,428,533	0	0
3	上海显策投资合伙企业（有限合伙）	1,607,100	0	1,607,100	13.89%	535,700	1,071,400	0	0
4	雷多	1,071,400	0	1,071,400	9.26%	803,550	267,850	0	0
5	雷震	856,009	0	856,009	7.40%	0	856,009	0	0
6	上海艾群投资合伙企业（有限合伙）	321,420	0	321,420	2.78%	107,140	214,280	0	0
合计		11,570,009	0	11,570,009	100%	6,339,117	5,230,892	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

王勇、雷多、雷震为自然人股东，贝策投资、显策投资为有限合伙企业。王勇与雷多为夫妻关系，贝策投资、显策投资为王勇与雷多建立的持股平台，除此以外，股东之间不存在其他方面的关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为王勇，王勇持有公司 48.15%的股权，通过贝策投资和显策投资持有公司 16.53%的股权，为公司的控股股东。

王勇先生，汉族，1977 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国石油大学化学工程专业，本科学历。2001 年 1 月至 2004 年 4 月，任罗顿发展股份有限公司上海网络设备制造分公司研发部 CDMA 无线直放站网管开发工程师；2004 年 5 月至 2005 年 7 月，任 UT 斯达康通讯有限公司 NMS 研发部 IPTV 及宽带 NMS 研发工程师；2005 年 8 月至 2007 年 9 月，自由职业；2007 年 5 月至 2016 年 6 月，任香港艾特通讯技术有限公司董事；2013 年 1 月至 2016 年 1 月，任 VisQualTechnologies,Inc.董事；2007 年 10 月至 2012 年 6 月，任上海艾策通讯技术有限公司执行董事兼总经理；2012 年 7 月至 2016 年 6 月，任上海艾策通讯技术有限公司销售总监；2016 年 7 月股份公司成立后，任上海艾策通讯科技股份有限公司董事兼总经理；2019 年 7 月 18 日，公司召开第二届董事会第一次会议，王勇先生被选举为公司新一届董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为王勇、雷多夫妇，王勇、雷多夫妇合计直接持有艾策通讯 57.41%的股权，通过贝策投资与显策投资合计间接持有艾策通讯 32.41%股权，共计持有艾策通讯 89.82%的股权。2007 年 10 月至 2012 年 6 月，王勇担任艾策有限的执行董事兼总经理；2012 年 7 月至股份公司成立前，担任艾策有限销售总监；2016 年 7 月艾策通讯成立后，王勇担任艾策通讯董事兼总经理。2007 年 10 月至 2012 年 6 月，雷多担任艾策有限的监事；2012 年 7 月至艾策通讯成立前，雷多担任艾策有限执行董事兼总经理；2016 年 7 月艾策通讯成立后，雷多担任艾策通讯董事长。王勇、雷多夫妇对于公司的重大事项、财务、经营决策及人事任免等具有实际控制和影响。因此，王勇、雷多夫妇为本公司实际控制人。

雷多女士，汉族，1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国石油大学工业催化专业，研究生学历。2004 年 7 月至 2012 年 4 月，任中国石油化工股份有限公司上海石油化工研究院工程师；2007 年 10 月至 2012 年 6 月，任上海艾策通讯技术有限公司监事；2016 年 3 月至今，任上海贝策投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 3 月至今，任上海显策投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2012 年 7 月至股份公司成立前，担任上海艾策通讯技术有限公司执行董事兼总经理；2016

年 7 月股份公司成立后，任上海艾策通讯科技股份有限公司董事长；2019 年 7 月 18 日，公司召开第二届董事会第一次会议，王勇先生被选举为公司新一届董事长，雷多女士仅担任公司董事一职。

王勇先生，详见本节“二、控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况”。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

□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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

□适用 √不适用

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 7 月 7 日	2.60	0	0
合计	2.60	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二） 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 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
王勇	董事长兼总经理	男	1977 年 6 月	2019 年 7 月 18 日	2022 年 7 月 4 日
雷多	董事	女	1979 年 7 月	2019 年 7 月 5 日	2022 年 7 月 4 日
刘文泉	董事兼副总经理	男	1978 年 4 月	2019 年 7 月 5 日	2022 年 7 月 4 日
赵益	董事	男	1985 年 4 月	2019 年 7 月 5 日	2022 年 7 月 4 日
刘刚	董事	男	1975 年 5 月	2019 年 10 月 18 日	2022 年 7 月 4 日
杨彩萍	监事	女	1983 年 12 月	2019 年 7 月 18 日	2022 年 7 月 4 日
马毅	监事会主席	男	1985 年 1 月	2019 年 7 月 18 日	2022 年 7 月 4 日
杨鑫	职工代表监事	男	1990 年 5 月	2020 年 5 月 25 日	2022 年 7 月 4 日
王卓	副总经理	男	1986 年 1 月	2019 年 7 月 18 日	2022 年 7 月 4 日
黄国勇	财务总监	男	1965 年 5 月	2019 年 7 月 18 日	2022 年 7 月 4 日
薛海蓉	董事会秘书	女	1977 年 2 月	2019 年 7 月 18 日	2022 年 7 月 4 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东为王勇，实际控制人为王勇、雷多夫妇，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间没有其它关联关系。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王勇	董事长兼总经理	5,571,280	0	5,571,280	48.15%	0	0
雷多	董事	1,071,400	0	1,071,400	9.26%	0	0
刘文泉	董事兼副总经理	0	0	0	0%	0	0
赵益	董事	0	0	0	0%	0	0
刘刚	董事	0	0	0	0%	0	0
杨彩萍	监事	0	0	0	0%	0	0
马毅	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
杨鑫	职工代表监	0	0	0	0%	0	0

	事						
王卓	副总经理	0	0	0	0%	0	0
黄国勇	财务总监	0	0	0	0%	0	0
薛海蓉	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	6,642,680	-	6,642,680	57.41%	0	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄家乐	职工代表监事	离任	-	离职
杨鑫	-	新任	职工代表监事	职工代表大会选举

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

杨鑫先生，汉族，1990 年 5 月 17 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，成都理工大学计算机专业。2011 年 7 月至 2013 年 7 月任中国移动宽带双楠站片区装维、副站长；2013 年 8 月至 2018 年 1 月任四川恒济药品零售连锁公司网络运维部门主管；2018 年 3 月至 2018 年 7 月任成都启乐科技公司测试部测试工程师；2018 年 8 月至今上海艾策通讯科技股份有限公司测试部测试工程师。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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	2	1	0	3
管理人员	2	0	0	2
销售人员	8	0	3	5
技术人员	43	0	16	27
财务人员	2	0	0	2
员工总计	57	1	19	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	30	23

专科	23	13
专科以下	2	1
员工总计	57	39

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1.人员培训

公司将员工培训教育作为公司持续成长的重要措施。既针对业务发展需要，又要面向未来发展规划，做到战略性与现实性相结合。公司设置包括“入职培训”、“新产品上线培训”、“行业技能培训”、“外派学习培训”、“岗位专业技能培训”等多种，根据员工个人情况和公司业务需要进行结合处理，确保每个员工有培训机会。

2.薪酬政策

公司实施“因岗定薪”的政策，根据工作需要，确定招录的岗位职能，根据职能的技能、专业、学历和工作经验等不同而采取灵活的薪酬政策。

3.公司无需承担费用的离退休员工。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、　公司治理

(一)　制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司治理机制健全，已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会制度，同时，公司还制订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等内部管理制度，并根据《公司法》等相关法律法规在报告期内对《股东大会议事规则》《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度进行了修订。报告期内不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产和其它资源的情形；公司及其控股股东、实际控制人、董监高依法开展经营管理活动，经营行为合法合规，不存在重大违法违规行为。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理制度》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司自成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于信息披露的有关要求，认真履行信息披露义务。依据《公司章程》中有关信息披露和投资者关系的制度，公司将依据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定，将应披露的信息在指定的网站公布；完善网络沟通平台建设，通过电子邮箱的形式接受投资者提出的问题和建议，并及时答复；设立投资者咨询电话和传真，在工作时间保持线路畅通、认真接听；可安排投资者、分析师等到公司现场参观、座谈沟通；采用中国证监会及全国股份转让系统公司规定的其他形式。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司召开的历次董事会、监事会及股东大会均符合《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变

动、对外投资、关联交易等事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。报告期内，公司各项重大事项均能按照三会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

4、 公司章程的修改情况

2020 年 4 月 7 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于公司拟变更注册地址并修改<公司章程>》和《关于修订<公司章程>》的议案，详见 2020 年 3 月 20 日发布的《关于修订公司章程的公告》（公告编号：2020-004）。

2020 年 5 月 20 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议并通过《关于公司拟变更经营范围并修改<公司章程>》的议案。详见 2020 年 4 月 29 日发布的《关于修订公司章程的公告》（公告编号：2020-017）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1. 2020 年 3 月 18 日，第二届董事会第五次会议，审议通过《关于公司拟变更注册地址并修改<公司章程>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》、关于修订公司<投资者关系管理制度>的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》； 2. 2020 年 4 月 27 日，第二届董事会第六次会议，审议通过《关于公司<2019 年年度报告及报告摘要>的议案》、《关于公司<2019 年度董事会工作报告>的议案》、《关于公司<2019 年度总经理工作报告>的议案》、《关于公司<2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于公司<2020 年度财务预算报告>的议案》、《关于公司<2019 年度利润分配方案>的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于公司拟变更经营范围并修改<公司章程>的议案》、《关于追认关联交易的议案》、《关于上海艾策通讯科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明的议案》、《关于提议召开 2019 年年度股东大会的议案》； 3. 2020 年 5 月 15 日，第二届董事会第七次会议，审议通过《关于修订公司<信息披露办法>》的议案； 4. 2020 年 6 月 5 日，第二届董事会第八次会议，审议通过《关于公司<2019 年度利润分配预案>》的议案、《关于提议召开 2020 年第二次临时股东大会》的议案；

		5. 2020 年 8 月 17 日，第二届董事会第九次会议，审议通过《关于公司<2020 年半年度报告>》的议案、《关于向中国农业银行上海金杨路支行申请银行贷款》的议案、《关于提请召开公司 2020 年第三次临时股东大会》的议案。
监事会	4	1. 2020 年 3 月 18 日，第二届监事会第三次会议，审议并通过《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》； 2. 2020 年 4 月 27 日，第二届监事会第四次会议，审议通过《关于公司<2019 年年度报告及摘要>》的议案、《关于公司<2019 年度监事会工作报告>》的议案、《关于公司<2019 年度财务决算报告>》的议案、《关于公司<2020 年度财务预算报告>》的议案、《关于公司<2019 年度利润分配方案>》的议案、《关于公司续聘会计师事务所》的议案、《关于上海艾策通讯科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明》的议案； 3. 2020 年 6 月 5 日，第二届监事会第五次会议，审议通过《关于公司<2019 年度利润分配方案>》的议案； 4. 2020 年 8 月 17 日，第二届监事会第六次会议，审议通过《关于公司<2020 年半年度报告>》的议案。
股东大会	4	1. 2020 年 4 月 7 日，2020 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于公司拟变更注册地址并修改<公司章程>》的议案、《关于修订<公司章程>》的议案、《关于修订公司<股东大会议事规则>》的议案、《关于修订公司<董事会议事规则>》的议案、《关于修订公司<监事会议事规则>》的议案、《关于修订公司<投资者关系管理制度>》的议案； 2. 2020 年 5 月 20 日，2019 年年度股东大会，审议通过《关于公司<2019 年年度报告及报告摘要>》议案；《关于公司<2019 年度董事会工作报告>》议案；《关于公司<2019 年度监事会工作报告>》议案；《关于公司<2019 年度财务决算报告>》议案；《关于公司<2020 年度财务预算报告>》议案；《关于公司<2019 年度利润分配方案>》议案；《关于公司续聘会计师事务所》议案、《关于公司拟变更经营范围并修改<公司章程>》议案、

		《关于追认关联交易》议案、《关于上海艾策通讯科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明》议案； 3. 2020 年 6 月 24 日，2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司<2019 年度利润分配预案>》的议案； 4. 2020 年 9 月 3 日，2020 年第三次临时股东大会，审议通过《关于向中国农业银行上海金杨路支行申请银行贷款》的议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次董事会、监事会及股东大会均符合《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有独立完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司合法拥有目前经营业务所需要的办公设备、汽车、域名、专利、软件著作权等资产的所有权，该等资产由公司独立拥有，公司的资产、资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司员工的劳动关系、人事、工资报酬及相应的社会保障独立管理，不存在从关联公司领取报酬的情况。公司拥有自己独立的银行账户，设立独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，并已按《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策，不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预。公司设立三会，各项制度基本完善，相关部门和人员能依法独立行使经营管理职权。综上所述，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于公司股东，且独立于公司控股股东，实际控制人及其控制的其它企业，具有完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度是按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况而制定，符合企业规范管理和公司治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整和完善。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制订会计核算的具体制

度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策即制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。对公司日常经营及财务状况等涉及公司业务的各个环节进行定期监督和核查，对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

3.关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后反馈等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 2 月 24 日披露了《年度报告重大差错责任追究制度》（公告编号：2017-005）。报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层均严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《公司章程》及公司《信息披露办法》的要求，真实、准确、完整、及时地披露各项信息。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

□适用 √不适用

（二） 特别表决权股份

□适用 √不适用

第八节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无　□强调事项段 □其他事项段　□持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴财光华审会字(2021)第 304232 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			
审计报告日期，	2021 年 4 月 21 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	周晓英	汪小刚	-	-
	2 年	2 年	0 年	0 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2021)第 304232 号

上海艾策通讯科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海艾策通讯科技股份有限公司(以下简称:艾策股份)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了艾策股份 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于艾策股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

艾策股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括艾策股份 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督艾策股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所　　中国注册会计师：周晓英

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪小刚

中国•北京　　2021 年 4 月 21 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	5,234,206.49	8,990,679.78
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	10,546,203.43	9,629,475.95
应收款项融资			
预付款项	五、3	532,635.48	282,320.00
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	498,260.57	1,995,778.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	2,714,096.84	2,377,789.84
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		36,507.08
流动资产合计		19,525,402.81	23,312,551.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	498,130.79	585,604.06
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8	119,740.68	168,814.71
递延所得税资产	五、9	104,582.72	106282.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		722,454.19	860,700.97
资产总计		20,247,857.00	24,173,252.24
流动负债：			
短期借款	五、10	0.00	3,000,000.00
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、11	546,247.70	0.00
预收款项			
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、12	918,058.82	798,927.59
应交税费	五、13	960,168.47	949,966.99
其他应付款	五、14	152,656.00	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,577,130.99	4,748,894.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,577,130.99	4,748,894.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	11,570,009.00	11,570,009.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	8,145.18	8,145.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	558,406.11	438,587.22
一般风险准备			
未分配利润	五、18	5,534,165.72	7,407,616.26
归属于母公司所有者权益合计		17,670,726.01	19,424,357.66
少数股东权益			
所有者权益合计		17,670,726.01	19,424,357.66
负债和所有者权益总计		20,247,857.00	24,173,252.24

法定代表人：王勇　　主管会计工作负责人：王勇　　会计机构负责人：黄国勇

（二）　母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		4,970,777.88	6,579,768.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	10,531,953.43	9,629,475.95
应收款项融资			
预付款项		532,635.48	222,800.00
其他应收款	十三、2	497,260.57	1,697,446.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,714,096.84	2,377,789.84
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			
流动资产合计		19,246,724.20	20,507,280.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	250,000.00	200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		498,130.79	585,604.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		119,740.68	168,814.71
递延所得税资产		104,545.22	106,282.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		972,416.69	1,060,700.97
资产总计		20,219,140.89	21,567,981.55
流动负债：			
短期借款			3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,711,247.70	950,000.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		793,694.73	705,333.35
应交税费		940,185.58	948,621.88
其他应付款		2,620,000.00	
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,065,128.01	5,603,955.23
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,065,128.01	5,603,955.23
所有者权益：			
股本		11,570,009.00	11,570,009.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,145.18	8,145.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		558,406.11	438,587.22
一般风险准备			
未分配利润		2,017,452.59	3,947,284.92
所有者权益合计		14,154,012.88	15,964,026.32
负债和所有者权益合计		20,219,140.89	21,567,981.55

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	五、19	15,988,340.55	23,795,397.63
其中：营业收入	五、19	15,988,340.55	23,795,397.63
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		16,332,977.99	21,967,312.08
其中：营业成本		2,875,502.56	5,494,413.84
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、20	107,868.28	282,081.44
销售费用	五、21	2,220,727.70	2,584,540.34
管理费用	五、22	2,164,020.24	2,412,090.88
研发费用	五、23	8,824,946.59	11,205,149.60
财务费用	五、24	139,912.62	-10,964.02
其中：利息费用	五、24	141 ,723.13	17,403.55
利息收入	五、24	9,553.08	35,536.56
加：其他收益	五、25	1,590,643.18	1,330,306.58
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	
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）		0.00	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、26	10,829.88	-268,604.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,256,835.62	2,889,788.10
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	五、27	0.00	40,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,256,835.62	2,849,788.10
减：所得税费用	五、28	2,264.93	-40,290.61
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		1,254,570.69	2,890,078.71
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）		1,254,570.69	2,890,078.71
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,254,570.69	2,890,078.71
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,254,570.69	2,890,078.71
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,254,570.69	2,890,078.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.25

法定代表人：王勇　　主管会计工作负责人：王勇　　会计机构负责人：黄国勇

（四）　母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十三、4	15,873,340.55	23,795,397.63
减：营业成本	十三、4	3,547,776.40	7,685,678.99
税金及附加		106,960.45	251,943.50
销售费用		2,170,727.70	2,584,540.34
管理费用		1,743,805.54	1,799,381.18
研发费用		8,384,606.82	11,205,149.60
财务费用		138,529.33	-11,146.27
其中：利息费用		141,723.13	17,403.55
利息收入		7,901.35	34,214.21
加：其他收益		1,407,411.69	898,454.25
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		11,579.88	-268,604.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,199,925.88	909,700.51
加：营业外收入			
减：营业外支出			40,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,199,925.88	869,700.51
减：所得税费用		1,736.98	-40,290.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,198,188.90	909,991.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,198,188.90	909,991.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,198,188.90	909,991.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十四、2		
（二）稀释每股收益（元/股）	十四、2		

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,669,341.13	25,041,723.39
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			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
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		380,064.28	582,290.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、29（1）	2,729,122.61	1,821,161.00
经营活动现金流入小计		19,778,528.02	27,445,174.71
购买商品、接受劳务支付的现金		3,297,419.47	6,527,185.56
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		7,509,106.27	7,852,927.97
支付的各项税费		1,241,025.69	2,906,449.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、29（2）	6,622,342.47	9,414,637.55
经营活动现金流出小计		18,669,893.90	26,701,200.39
经营活动产生的现金流量净额		1,108,634.12	743,974.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五、29（3）		
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,337,500.00	
投资活动现金流入小计		1,337,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,681.94	545,176.48
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、29（4）		1,337,500.00
投资活动现金流出小计		202,681.94	1,882,676.48
投资活动产生的现金流量净额		1,134,818.06	-1,882,676.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000.00	
筹资活动现金流入小计		150,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,149,925.47	17,403.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,149,925.47	17,403.55
筹资活动产生的现金流量净额		-5,999,925.47	2,982,596.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,756,473.29	1,843,894.29
加：期初现金及现金等价物余额		8,936,391.78	7,092,497.49
六、期末现金及现金等价物余额		5,179,918.49	8,936,391.78

法定代表人：王勇　　主管会计工作负责人：王勇　　会计机构负责人：黄国勇

（六）　母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,498,325.85	24,475,812.47
收到的税费返还		199,633.23	82,154.25
收到其他与经营活动有关的现金		2,724,670.44	1,819,738.65
经营活动现金流入小计		19,422,629.52	26,377,705.37
购买商品、接受劳务支付的现金		4,003,253.52	9,506,452.24
支付给职工以及为职工支付的现金		6,724,888.36	7,192,583.44
支付的各项税费		1,241,025.69	2,272,027.07
支付其他与经营活动有关的现金		6,317,344.83	9,325,087.80
经营活动现金流出小计		18,286,512.40	28,296,150.55
经营活动产生的现金流量净额		1,136,117.12	-1,918,445.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,037,500.00	
投资活动现金流入小计		1,037,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,681.94	545,176.48
投资支付的现金		50,000.00	
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			1,037,500.00
投资活动现金流出小计		252,681.94	1,582,676.48
投资活动产生的现金流量净额		784,818.06	-1,582,676.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,620,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,620,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,149,925.47	17,403.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,149,925.47	17,403.55
筹资活动产生的现金流量净额		-3,529,925.47	2,982,596.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,608,990.29	-518,525.21
加：期初现金及现金等价物余额		6,525,480.17	7,044,005.38
六、期末现金及现金等价物余额		4,916,489.88	6,525,480.17

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,570,009.00				8,145.18				438,587.22		7,407,616.26		19,424,357.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,570,009.00				8,145.18				438,587.22		7,407,616.26		19,424,357.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									119,818.89		-1,873,450.54		-1,753,631.65
（一）综合收益总额											1,254,570.69		1,254,570.69
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									119,818.89		-3,128,021.23		-3,008,202.34

1．提取盈余公积									119,818.89		-119,818.89		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-3,008,202.34		-3,008,202.34
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	11,570,009.00				8,145.18				558,406.11		5,534,165.72		17,670,726.01

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									

										备			
一、上年期末余额	5,939,430.00				5,638,724.18				347,588.11		4,608,536.66		16,534,278.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,939,430.00				5,638,724.18				347,588.11		4,608,536.66		16,534,278.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,630,579.00				-5,630,579.00				90,999.11		2,799,079.60		2,890,078.71
（一）综合收益总额											2,890,078.71		2,890,078.71
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									90,999.11		-90,999.11		
1．提取盈余公积									90,999.11		-90,999.11		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	5,630,579.00				-5,630,579.00								
1.资本公积转增资本（或股	5,630,579.00				-5,630,579.00								

本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	11,570,009.00				8,145.18				438,587.22		7,407,616.26		19,424,357.66

法定代表人：王勇　　主管会计工作负责人：王勇　　会计机构负责人：黄国勇

（八）　母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,570,009.00				8,145.18				438,587.22		3,947,284.92	15,964,026.32

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,570,009.00				8,145.18				438,587.22		3,947,284.92	15,964,026.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									119,818.89		-1,929,832.33	-1,810,013.44
（一）综合收益总额											1,198,188.90	1,198,188.90
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									119,818.89		-3,128,021.23	-3,008,202.34
1．提取盈余公积									119,818.89		-119,818.89	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-3,008,202.34	-3,008,202.34
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股												

本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,570,009.00				8,145.18				558,406.11		2,017,452.59	14,154,012.88

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,939,430.00				5,638,724.18				347,588.11		3,128,292.91	15,054,035.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,939,430.00				5,638,724.18				347,588.11		3,128,292.91	15,054,035.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,630,579.00				-5,630,579.00				90,999.11		818,992.01	909,991.12
（一）综合收益总额											909,991.12	909,991.12

（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									90,999.11		-90,999.11	
1．提取盈余公积									90,999.11		-90,999.11	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转	5,630,579.00				-5,630,579.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	5,630,579.00				-5,630,579.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												

1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,570,009.00				8,145.18				438,587.22		3,947,284.92	15,964,026.32

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

2016 年 6 月 5 日，上海艾策通讯技术有限公司召开临时股东会，审议通过《上海艾策通讯技术有限公司整体变更为股份有限公司的议案》，同意上海艾策通讯技术有限公司以 2016 年 4 月 30 日以经审计的净资产 7,878,154.18 元折合股本总额为 550.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，余额 2,378,154.18 元计入资本公积。同日，全体股东签订了《发起人协议书》，整体变更发起设立上海艾策通讯科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）。

2016 年 7 月 6 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述整体变更的注册资本实收情况进行了审验，并出具"中兴财光华审验字（2016）304135 号"《验资报告》，验证截至 2016 年 7 月 6 日公司已经收到全体股东投入的与股本相关的净资产 7,878,154.18 元，其中 550.00 万元作为注册资本，其余计入资本公积。

本次股份公司设立完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王勇	286.00	52.00
上海贝策投资合伙企业（有限合伙）	110.00	20.00
上海显策投资合伙企业（有限合伙）	82.50	15.00
雷多	55.00	10.00
上海艾群投资合伙企业（有限合伙）	16.50	3.00
合计	**550.00**	**100.00**

2016 年 7 月 21 日，公司召开临时股东大会，审议通过向余小芳定向发行 439,430.00 股，其以货币形式出资 3,700,000.00 元，其中 439,430.00 元计入公司注册资本，3,260,570.00 元计入公司资本公积，股份公司总股本变更为 5,939,430 股。

2016 年 8 月 2 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述出资情况进行了审验，并出具"中兴财光华审验字（2016）304151 号"《验资报告》，验证截至 2016 年 7 月 28 日公司已收到余小芳缴纳的 3,700,000.00 元投资款，其中 439,430.00 元计入公司注册资本，3,260,570.00 元计入公司资本公积。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王勇	286.00	48.15
上海贝策投资合伙企业（有限合伙）	110.00	18.52
上海显策投资合伙企业（有限合伙）	82.50	13.89
雷多	55.00	9.26
余小芳	43.943	7.40
上海艾群投资合伙企业（有限合伙）	16.50	2.78

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
合计	**593.943**	**100.00**

2016 年 11 月 18 日，根据全国股转公司下发的股转系统函（2016）8387 号文件，本公司取得在全国中小企业股份转让系统挂牌的资格，公司证券简称“艾策通讯”，证券代码：870020。

2019 年 9 月 3 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 9.48 股，共转增 5,630,579 股。本次权益分派后，公司注册资本由 5,939,430.00 元变更为 11,570,009.00 元，公司的股份总数由 5,939,430 股变更为 11,570,009 股。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王勇	557.128	48.15
上海贝策投资合伙企业（有限合伙）	214.28	18.52
上海显策投资合伙企业（有限合伙）	160.71	13.89
雷多	107.14	9.26
雷震	85.6009	7.40
上海艾群投资合伙企业（有限合伙）	32.142	2.78

本公司于 2019 年 10 月 25 日取得上海市工商行政管理局颁发的统一信用代码为 91310104667764308X 号的《营业执照》。住所：上海市徐汇区虹漕路 25-1 号 2 楼 22 室。法定代表人：王勇。

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，较上年无变化，子公司情况详见本附注六“在其他主体中的权益”。

本公司经营范围： 许可项目：第二类增值电信业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：通讯信息专业领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询，计算机网络工程施工，计算机软硬件及耗材、通讯设备、电子产品、低压电气系统、弱电系统、消防器材的销售，自有设备租赁，从事货物进出口及技术进出口业务，组织文化艺术交流活动，网络文化经营，广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位），互联网安全服务，网络与信息安全软件开发，信息安全设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

上海软策信息技术有限公司经营范围： 信息技术、计算机科技、自动化科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询，计算机软硬件及辅助设备、通讯设备、电子产品、通信设备、消防器材、电子元器件的销售，从事货物及技术的进出口业务，计算机系统集成。【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】

成都营策科技有限责任公司经营范围：计算机、网络技术开发、技术转让、

技术咨询、技术服务；计算机软硬件开发、销售；信息技术开发；电子产品开发、销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理及存储服务；集成电路设计；增值电信业务经营（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；网上贸易代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动）。

上海威姆思科技有限责任公司经营范围：从事视频科技、信息科技、计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司营业期限：2007 年 10 月 11 日至不约定期限。

本财务报表及附注业经本公司董事会于 2021 年 4 月 21 日批准报出。

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"），并参照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

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度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、14"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、14“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、14、（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、14（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）;以及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，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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当期平均汇率折算。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、长期借款等。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收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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（或该部分金融负债）。

（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的有关过去事项、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对于租赁应收款项，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；

③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。

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。确定组合的依据如下：

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。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1非关联方组合

应收账款组合 2关联方组合

B.当单项其他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：

其他应收款组合 1　应收押金和保证金

其他应收款组合 2　关联方组合

其他应收款组合 3　其他组合

（6）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。

（7）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、低值易耗品等。

（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先进先出法计价；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。本公司通常按照单个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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

13、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。

14、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。

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。

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。

（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。

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。

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。

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	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公及电子设备	年限平均法	3	5	31.67

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。

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在租赁期届满时，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

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。

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。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

19、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。

20、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。

21、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。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。

22、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。

23、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。

24、收入的确认原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入：①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；④合同具有商业实质，即履行该

合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；⑤本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价及应付客户对价等因素的影响。

满足下列条件之一的，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，本公司应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司应当考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。当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。

本公司与客户签订的合同约定的履约义务不满足以上三个条件中的任何一点，因此不属于在某一时段内履行，属于在某一时点履行的履约义务。

25、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。【若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。】

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。或者，采用净额法， 冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

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。或者，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；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，冲减相关成本费用。

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。

26、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。

27、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。

28、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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，并按上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目无重大影响。

（2）会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	2020 年度税率(%)
增值税	应税收入	6.00、13.00

城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

注：公司于2019年10月28日获得编号为GR201931001508《高新技术企业证书》，该证书有效期三年，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，公司自2020年度起至2021年度实际执行的企业所得税税率为15%。

2、子公司主要税种及税率

税 种	计税依据	2020年度税率(%)
增值税	应税收入	6.00、13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

子公司上海软策信息技术有限公司于2018年4月30日获得编号为沪RQ-2018-0119《软件企业证书》，根据《软件企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，公司自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	2,162.34	1,892.34
银行存款	5,176,908.15	8,934,499.44
其他货币资金	55,136.00	54,288.00
合计	**5,234,206.49**	**8,990,679.78**

注： 截止2020年12月31日，本公司其他货币资金54,288.00元系保函保证金户余额。除此之外，本公司不存在其他质押、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

项目	2020.12.31			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	11,243,921.53	697,718.10	10,546,203.43	10,338,023.93	708,547.98	9,629,475.95

款						

（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 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

应收账款组合 1 非关联方组合

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	10,010,602.41	5.00	500,530.12
1 至 2 年	864,038.80	10.00	86,403.88
2 至 3 年	369,280.32	30.00	110,784.10
合计	**11,243,921.53**	**6.21**	**697,718.10**

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	708,547.98		10,829.88		697,718.10

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止 2020 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,505,102.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例 66.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 407,349.52 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
北京泰文科技有限公司	1,898,400.00	1 年以内	16.88	94,920.00
中国移动通信集团浙江有限公司	1,707,899.90	1 年以内	15.19	85,395.00
天翼智慧家庭科技有限公司	1,622,256.40	1 年以内	14.43	81,112.82
中国电信集团有限公司山东分公司	755,970.00	1 年以内	6.72	37,798.50
	641,888.00	1 至 2 年	5.71	64,188.80
中国移动通信集团云南有限公司	878,688.00	1 年以内	7.81	43,934.40

合计	**7,505,102.30**		**66.74**	**407,349.52**

3、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1 年以内	532,635.48	100.00	282,320.00	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
上海紫桩信息科技有限公司	非关联方	217,000.00	40.74	1年以内	合同预付款
上海拓仓科技有限公司	非关联方	150,000.00	28.16	1年以内	项目未完成
开源证券股份有限公司	非关联方	150,000.00	28.16	1年以内	合同预付款
华信咨询设计研究院有限公司	非关联方	8,136.00	1.53	1年以内	合同预付款
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	非关联方	7,499.48	1.41	1年以内	预付加油卡
合计		**532,635.48**	100.00		

4、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	498,260.57	1,995,778.62
合计	**498,260.57**	**1,995,778.62**

（1）其他应收款情况

项目	2020.12.31			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	498,260.57		498,260.57	1,995,778.62		1,995,778.62

①坏账准备

A. 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备
押金、保证金	498,260.57	0.00	

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
关联往来		1,337,500.00
保证金	336,963.00	407,863.00
房租押金	161,297.57	180,677.57
备用金		69,738.05
合计	**498,260.57**	**1,995,778.62**

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	否	房租押金	100,635.57	1-2 年	20.20	
中国移动通信集团四川有限公司	否	投标保证金	100,000.00	2-3 年	20.07	
四川省通信产业服务有限公司科技分公司	否	履约保证金	50,000.00	2-3 年	10.03	
上海信产管理咨询有限公司	否	保证金	48,000.00	1 年以内	9.63	
东方有线网络有限公司	否	履约保证金	40,000.00	1 年以内	8.03	
合　计			**338,635.57**		**67.96**	

5、存货

（1）存货分类

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,714,096.84		2,714,096.84

（续）

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,377,789.84		2,377,789.84

（2）截至 2020 年 12 月 31 日止，存货未发生存货减值。

6、其他流动资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
多交增值税		36,507.08

7、固定资产及累计折旧

项目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	498,130.79	585,604.06
固定资产清理		
合计	**498,130.79**	**585,604.06**

（1）固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项　目	运输设备	办公及电子设备	合　计
一、账面原值			
1、年初余额	280,256.41	1,296,635.09	1,576,891.50
2、本年增加金额		149,681.94	149,681.94
（1）购置		149,681.94	149,681.94
3、本年减少金额			
（1）处置或报废			
4、年末余额	280,256.41	1,446,317.03	1,726,573.44
二、累计折旧			
1、年初余额	226,213.67	765,073.77	991,287.44
2、本年增加金额	40,029.92	197,125.29	237,155.21
（1）计提	40,029.92	197,125.29	237,155.21
3、本年减少金额			
（1）处置或报废			
4、年末余额	266,243.59	962,199.06	1,228,442.65
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
（1）计提			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	14,012.82	484,117.97	498,130.79
2、年初账面价值	54,042.74	531,561.32	585,604.06

②截至 2020 年 12 月 31 日止，公司无暂时闲置固定资产。

③截至 2020 年 12 月 31 日止，无未办妥产权证书的固定资产。

④截至 2020 年 12 月 31 日止，固定资产期末不存在减值的情况。

⑤截至 2020 年 12 月 31 日止，公司无固定资产抵押。

8、长期待摊费用

项目	2020.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.12.31
装修费	168,814.71	53,000.00	102,074.03		119,740.68

9、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.12.31		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	104,582.72	697,718.10	106,282.20	708,547.98

（2）未确认递延所得税明细

项 目	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣亏损	12,317,628.15	7,543,346.49

（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	2020.12.31	2019.12.31
2028 年度	2,266,892.59	2,248,898.80
2029 年度	5,976,058.80	5,294,447.69
2030 年度	4,074,676.76	
合计	**12,317,628.15**	**7,543,346.49**

10、短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	2020.12.31	2019.12.31
保证借款		3,000,000.00

11、应付账款

（1）应付账款列示

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应付材料款	546,247.70	

（2）截至 2020 年 12 月 31 日止，不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、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	2020.12.31

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
一、短期薪酬	798,927.59	7,526,871.38	7,407,740.15	918,058.82
二、离职后福利-设定提存计划		101,366.12	101,366.12	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	**798,927.59**	**7,628,237.50**	**7,509,106.27**	**918,058.82**

（2）短期薪酬列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	798,927.59	6,417,056.38	6,297,925.15	918,058.82
2、职工福利费		416,815.44	416,815.44	
3、社会保险费		332,621.26	332,621.26	
其中：医疗保险费		296,044.54	296,044.54	
工伤保险费		1,251.59	1,251.59	
生育保险费		35,104.62	35,104.62	
残疾人保障金		220.51	220.51	
4、住房公积金		303,878.30	303,878.30	
5、工会经费和职工教育经费		56,500.00	56,500.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	**798,927.59**	**7,526,871.38**	**7,407,740.15**	**918,058.82**

（3）设定提存计划列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、基本养老保险		98,062.30	98,062.30	
2、失业保险费		3,303.82	3,303.82	
合计		**101,366.12**	**101,366.12**	

13、应交税费

税　项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	621,720.61	654,964.54
企业所得税	234,126.70	198,188.37
个人所得税	29,156.46	16,478.81
城市维护建设税	42,475.65	46,013.22
教育费附加	18,587.57	19,719.95
地方教育费附加	12,391.71	13,146.64
印花税	1,709.77	1,455.46

税　项	2020.12.31	2019.12.31
合　计	960,168.47	949,966.99

14、其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	152,656.00	
合计	152,656.00	

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
往来款	150,000.00	
代垫费用	2,656.00	
合计	152,656.00	

（2）截至 2020 年 12 月 31 日止，不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

15、股本

项目	2020.01.01	本期增减					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,570,009.00						11,570,009.00

16、资本公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	8,145.18			8,145.18

17、盈余公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	438,587.22	119,818.89		558,406.11

18、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	7,407,616.26	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,407,616.26	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,254,570.69	
减：提取法定盈余公积	119,818.89	10.00%
提取任意盈余公积		

项目	金额	提取或分配比例
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	3,008,202.34	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	**5,534,165.72**	

19、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,988,340.55	2,875,502.56	23,795,397.63	5,494,413.84
其他业务				
合计	**15,988,340.55**	**2,875,502.56**	**23,795,397.63**	**5,494,413.84**

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件开发	15,988,340.55	2,875,502.56	23,795,397.63	5,494,413.84

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	7,938,592.73	788,984.72	1,809,330.18	142,658.78
嵌入式软件销售	8,049,747.82	2,086,517.84	21,986,067.45	5,351,755.06
合计	**15,988,340.55**	**2,875,502.56**	**23,795,397.63**	**5,494,413.84**

（4）主营业务收入（分地区）列示如下：

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
西南	2,333,718.01	427,537.14	14,005,921.43	3,407,010.53
华东	9,427,253.39	1,673,511.39	5,301,666.47	1,188,368.98
其他	4,227,369.15	774,454.03	4,487,809.73	899,034.33
合计	**15,988,340.55**	**2,875,502.56**	**23,795,397.63**	**5,494,413.84**

20、税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	61,545.45	155,747.47
教育费附加	26,760.34	82,248.43
地方教育费附加	17,840.22	37,748.66

项目	2020 年度	2019 年度
印花税	1,722.27	6,336.88
合计	**107,868.28**	**282,081.44**

21、销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
工资	1,092,642.33	1,312,213.43
市场推广费	517,418.49	647,598.00
差旅费	253,908.55	281,407.32
业务招待费	186,730.93	184,388.00
办公费	158,316.40	143,546.59
折旧费	8,000.00	6,000.00
其他	3,711.00	9,387.00
合计	**2,220,727.70**	**2,584,540.34**

22、管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
工资	1,072,470.79	1,038,000.24
服务费	303,334.00	403,982.72
房租	195,794.44	40,800.00
业务招待费	138,121.32	115,854.01
长期待摊费用摊销	102,074.03	84,842.36
差旅费	80,740.27	280,999.35
车辆使用费	80,460.06	33,297.30
社保及公积金	66,054.47	213,400.45
办公费	47,159.11	42,313.35
福利费	42,201.93	94,854.28
折旧	20,000.00	20,000.00
其他	15,609.82	43,746.82
合计	**2,164,020.24**	**2,412,090.88**

23、研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	5,148,472.07	5,258,094.02
服务费	2,857,822.47	4,478,654.64
差旅费	259,736.01	728,734.96
折旧费	209,155.21	176,128.17
租赁费	196,669.89	341,131.05
办公费	106,444.13	106,781.67
产品试验材料费	46,646.81	56,281.72

项目	2020 年度	2019 年度
其他		59,343.37
合计	**8,824,946.59**	**11,205,149.60**

24、财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出	141,723.13	17,403.55
减：利息收入	9,553.08	35,536.56
手续费	7,742.57	7,168.99
合　计	**139,912.62**	**-10,964.02**

25、其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	1,590,643.18	1,330,306.58
合计	**1,590,643.18**	**1,330,306.58**

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2020 年度	2019 年度
服务业引导专项资金	500,000.00	500,000.00
徐汇区企业发展专项资金	500,000.00	110,000.00
增值税即征即退	380,064.28	514,006.58
科技型中小企业技术创新资金	190,000.00	200,000.00
稳岗补贴	15,875.38	
专利补贴	2,500.00	6,300.00
个税补贴	2,203.52	
合计	**1,590,643.18**	**1,330,306.58**

26、信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
坏账准备	10,829.88	-268,604.03

27、营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入 2020 年度非经常性损益的金额
捐赠支出		40,000.00	

28、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2020 年度	2019 年度

当期所得税费用	565.45	
递延所得税费用	1,699.48	-40,290.61
合计	**2,264.93**	**-40,290.61**

（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	1,256,835.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	188,525.34
子公司适用不同税率的影响	-5,692.49
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,822.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,316.02
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	611,201.51
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-826,276.25
所得税费用	2,264.93

29、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 年度	2019 年度
利息收入	9,553.08	35,536.56
政府补助	1,210,578.90	816,300.00
保证金及押金	1,508,990.63	748,485.86
备用金		220,838.58
非关联方往来款		
合计	**2,729,122.61**	**1,821,161.00**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
银行手续费	7,742.57	7,168.99
保证金及押金	782,608.27	1,084,998.57
销售、管理费用等	5,448,623.70	8,017,588.91
捐赠支出		40,000.00
备用金	383,367.93	264,881.08
合计	**6,622,342.47**	**9,414,637.55**

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度

项目	2020 年度	2019 年度
关联方往来款	1,337,500.00	

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
关联方往来款		1,337,500.00

（5）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
非关联方往来款	150,000.00	

30、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,254,570.69	2,890,078.71
加：资产减值准备	-10,829.88	268,604.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,155.21	202,128.17
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	102,074.03	84,842.36
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	141,723.13	17,403.55
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,699.48	-40,290.61
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）	-336,307.00	-949,555.82
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-959,687.95	-1,961,169.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	828,236.41	231,933.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,258,634.12	743,974.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,179,918.49	8,936,391.78
减：现金的期初余额	8,936,391.78	7,092,497.49

补充资料	2020 年度	2019 年度
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	-3,756,473.29	1,843,894.29

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2020 年度	2019 年度
一、现金	5,179,918.49	8,934,499.44
其中：库存现金	2,162.34	
可随时用于支付的银行存款	5,176,908.15	8,934,499.44
可随时用于支付的其他货币资金	848.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,179,918.49	8,934,499.44

31、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	54,288.00	保函保证金

32、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	冲减成本费用	
服务业引导专项资金	500,000.00				500,000.00			是
徐汇区企业发展专项资金	500,000.00				500,000.00			是
增值税即征即退	380,064.28				380,064.28			是
科技型中小企业技术创新资金	190,000.00				190,000.00			是
稳岗补贴	15,875.38				15,875.38			是
专利补贴	2,500.00				2,500.00			是
个税补贴	2,203.52				2,203.52			是

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	冲减成本费用	
合计	**1,590,643.18**				**1,590,643.18**			—

（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
服务业引导专项资金	与收益相关	500,000.00		
徐汇区企业发展专项资金	与收益相关	500,000.00		
增值税即征即退	与收益相关	380,064.28		
科技型中小企业技术创新资金	与收益相关	190,000.00		
稳岗补贴	与收益相关	15,875.38		
专利补贴	与收益相关	2,500.00		
个税补贴	与收益相关	2,203.52		
合　计	——	**1,590,643.18**		

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海软策信息技术有限公司	上海浦东	上海浦东	软件开发	100.00		设立
成都营策科技有限责任公司	四川成都	四川成都	软件开发	100.00		设立
上海威姆思科技有限责任公司	上海浦东	上海浦东	软件开发	100.00		设立

七、 关联方及其交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为王勇、雷多夫妇。王勇、雷多夫妇合计直接持有艾策通讯57.41%的股权，通过上海贝策投资合伙企业(有限合伙)与上海显策投资合伙企业(有限合伙)合计间接持有艾策通讯32.41%股权，共计持有公司89.82%的股权。

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、不存在控制关系的关联方

关联方名称	性质	与本公司关系
上海贝瑞熊酸奶冰淇淋有限公司	企业法人	受同一控制方控制
赵益	自然人	董事
薛海蓉	自然人	董事会秘书
杨彩萍	自然人	监事
马毅	自然人	监事会主席
杨鑫	自然人	职工代表监事
刘刚	自然人	董事
黄国勇	自然人	财务总监
刘文泉	自然人	董事兼副总经理
王卓	自然人	副总经理

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

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
王勇、雷多	3,000,000.00	2019 年 11 月 11 日	2020 年 11 月 10 日	是

（3）关联方资金拆借：

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
拆出：				
黄国勇	1,167,000.00		1,167,000.00	
杨彩萍	170,500.00		170,500.00	

（4）关键管理人员报酬

项目	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	1,735,935.22	1,822,296.51

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目：

项目名称	关联方	2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	黄国勇			1,167,000.00	
其他应收款	杨彩萍			170,500.00	

（2）应付项目：无

八、股份支付

截至2020年12月31日止，本公司无需披露的股份支付事项。

九、承诺事项

截至2020年12月31日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

十、或有事项

截至2020年12月31日止，本公司不存在或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至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。

十二、其他重要事项

截至2020年12月31日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.12.31			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	11,228,921.53	696,968.10	10,531,953.43	10,338,023.93	708,547.98	9,629,475.95

（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12月31日，组合计提坏账准备：

应收账款组合1非关联方组合

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	9,995,602.41	5.00	499,780.12
1 至 2 年	864,038.80	10.00	86,403.88
2 至 3 年	369,280.32	30.00	110,784.10
合计	**11,228,921.53**	**6.21**	**696,968.10**

②坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	708,547.98		11,579.88		696,968.10

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止 2020 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,505,102.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例 66.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 407,349.52 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
北京泰文科技有限公司	1,898,400.00	1 年以内	16.91	94,920.00
中国移动通信集团浙江有限公司	1,707,899.90	1 年以内	15.21	85,395.00
天翼智慧家庭科技有限公司	1,622,256.40	1 年以内	14.45	81,112.82
中国电信集团有限公司山东分公司	755,970.00	1 年以内	6.73	37,798.50
	641,888.00	1 至 2 年	5.72	64,188.80
中国移动通信集团云南有限公司	878,688.00	1 年以内	7.83	43,934.40
合计	**7,505,102.30**		**66.85**	**407,349.52**

2、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	497,260.57	1,697,446.62
合计	**497,260.57**	**1,697,446.62**

（1）其他应收款情况

项目	2020.12.31			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	497,260.57		497,260.57	1,697,446.62		1,697,446.62

①坏账准备

A. 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备
押金、保证金	497,260.57		

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
关联往来		1,037,500.00
保证金	335,963.00	407,863.00
房租押金	161,297.57	180,677.57
备用金		71,406.05
合计	**497,260.57**	**1,697,446.62**

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	否	房租押金	100,635.57	1-2 年	20.24	
中国移动通信集团四川有限公司	否	投标保证金	100,000.00	2-3 年	20.11	
四川省通信产业服务有限公司科技分公司	否	履约保证金	50,000.00	2-3 年	10.06	
上海信产管理咨询有限公司	否	保证金	48,000.00	1 年以内	9.65	
东方有线网络有限公司	否	履约保证金	40,000.00	1 年以内	8.04	
合　计			**338,635.57**		**68.10**	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	2020.12.31	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	250,000.00		250,000.00	200,000.00		200,000.00

（2）对子公司投资

被投资单位	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
上海软策信息技术有限公司	100,000.00			100,000.00
成都营策科技有限责任公司	100,000.00			100,000.00
上海威姆思科技有限责任公司		50,000.00		50,000.00
合　计	**200,000.00**	**50,000.00**		**250,000.00**

4、营业收入及成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,873,340.55	3,547,776.40	23,795,397.63	7,685,678.99
其他业务				
合计	**15,873,340.55**	**3,547,776.40**	**23,795,397.63**	**7,685,678.99**

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件开发	15,873,340.55	3,547,776.40	23,795,397.63	7,685,678.99

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	7,823,592.73	788,984.72	1,809,330.18	142,658.78
嵌入式软件销售	8,049,747.82	2,758,791.68	21,986,067.45	7,543,020.21
合计	**15,873,340.55**	**3,547,776.40**	**23,795,397.63**	**7,685,678.99**

（4）主营业务收入（分地区）列示如下：

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
西南	2,218,718.01	539,148.48	14,005,921.43	4,801,562.38
华东	9,427,253.39	2,029,687.65	5,301,666.47	1,654,907.52
其他	4,227,369.15	978,940.27	4,487,809.73	1,229,209.09
合计	**15,873,340.55**	**3,547,776.40**	**23,795,397.63**	**7,685,678.99**

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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	1,210,578.90	
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		
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	1,210,578.90	
减：非经常性损益的所得税影响数	181,866.88	
非经常性损益净额	1,028,712.02	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		

项目	金额	说明
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,028,712.02	

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	6.2567	0.1084	0.1084
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.1264	0.0195	0.0195

上海艾策通讯科技股份有限公司

2021 年 4 月 21 日

第九节　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。

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

文件备置地址：

上海市浦东新区金海路 1000 号 31 幢 1F 东区