



鹏信科技

NEEQ: 833029

浙江鹏信信息科技股份有限公司

(ZheJiangPonshineInformationTechnologyCo., Ltd.)



年度报告

2020

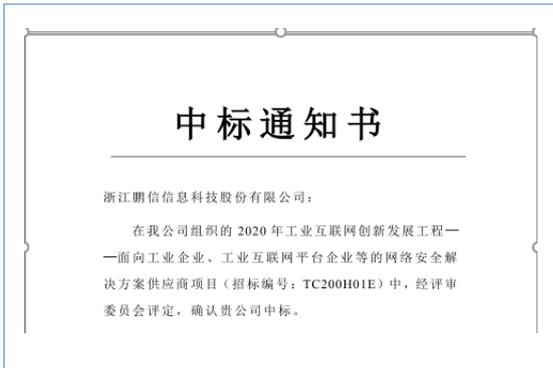
公司年度大事记



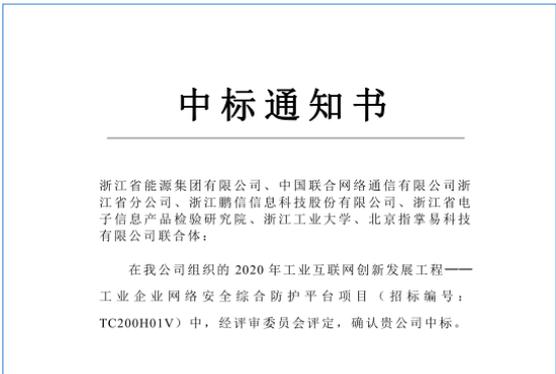
2020 年 1 月 22 日，鹏信科技成为工业互联网产业联盟会员单位



2020 年 2 月 14 日，荣获中国信息安全测评中心安全开发一级资质。



2020 年 6 月，“面向工业企业、工业互联网平台企业等的网络安全解决方案供应商”入选工信部 2020 年工业互联网创新发展工程项目。



2020 年 6 月，“工业企业网络安全综合防护平台”入选工信部 2020 年工业互联网创新发展工程项目。



2020 年 6 月，成功参股杭州（国家）新型互联网交换中心，助力区域产业转型升级。



2020 年 9 月，“面向关键信息基础设施的网络安全应急指挥系统”被评为 2020 年浙江省网络安全优秀案例。



2020 年浙江省首版次软件产品应用推广指导目录-鹏信基于 SDN/NFV 的 5G 网络性能检测公共服务平台软件



2020 年 11 月，“工业互联网网络安全云端防护系统”获得工信部 2020 年网络安全公共服务类网络安全技术应用试点示范项目



2020 年 12 月鹏信科技荣获余杭区 2020 年最佳成长性高新技术企业



2020 年 12 月鹏信科技浙江省工业信息工程服务机构

（或）致投资者的信

目录

第一节	重要提示、目录和释义	7
第二节	公司概况	10
第三节	会计数据和财务指标.....	12
第四节	管理层讨论与分析.....	15
第五节	重大事件	25
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	31
第八节	行业信息	34
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	38
第十节	财务会计报告	43
第十一节	备查文件目录.....	103

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。

公司负责人陈晓莉、主管会计工作负责人陈晓莉及会计机构负责人（会计主管人员）叶慧兰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中汇会计师事务所(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<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
1、技术人员流失风险	随着多年的积累和发展，公司形成了以核心技术人员为首的产品研发团队，核心技术人员是公司竞争力和持续发展的基础。企业对人才的竞争越来越激烈，能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟关系到公司能否保持竞争优势和未来的发展潜力。虽然公司已采取了多种措施以稳定和吸引技术人员队伍并取得了较好的效果，但在激烈的行业竞争下，仍然存在着技术人员流失的风险。公司目前主要采取以下方法吸引和留住人才：制订完善的绩效考核制度，根据绩效提升技术人员薪酬，以薪酬留人；公司积极创造良好的企业文化，形成以人为本的企业经营理念，以快乐工作和良好的工作氛围留人；积极给予技术人员培训和学习教育，以发展留人；公司吸收核心人才成为公司股东，以激励留人。
2、人力成本上升的风险	人力成本系公司的主要经营成本，如果平均人力成本的上升速度快于公司人均产值的增长速度，则公司的利润水平将会有下降的风险。为应对该项风险，公司持续改进软件开发和项目管理流程来提高工作效率和单位产出，同时通过技术升级不断提升产品和服务的附加值。
3、单一客户存在依赖风险	目前公司主要业务收入来源于与中国移动等中大型企业业务合作。公司的大客户为中国移动通信集团浙江有限公司，近五年来自浙江

	移动的业务收入占比分别为 87.96%、80.21%、67.67%、60.01%、30.30%。2020 年公司积极拓展市场，并取得较好成效。报告期内，成功拓展国家（杭州）新型互联网交换中心、云南移动、重庆电信、华峰集团等新客户，“单一来源”风险进一步降低。公司将在保持原有市场的基础上通过建立行业知名度和品牌优势，持续拓展其他客户市场，并继续积极拓展其他行业市场。
4、核心技术泄密风险	技术优势是公司市场竞争优势的核心组成部分，如何更好地保护核心技术是行业内大多数公司内部控制和管理的环节。公司通过申请专利以及和员工签署保密协议等方式明确了在技术保密方面的责任与义务。
5、实际控制人控制不当风险	公司实际控制人系陈晓莉、徐云华夫妇，其合计直接持有公司 70.35%的股权。公司已建立较为健全的三会治理机构，并且制定了较为完善有效的内控管理制度，但也存在实际控制人控制不当的风险。
6、治理风险	2015 年 1 月，有限公司整体变更为股份公司后，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部控制管理制度。公司严格执行相关制度。公司将通过组织学习相关法律和规章制度不断提高公司管理意识和公司治理机制。
7、历史上股权代持问题	公司历史上存在股权代持（详见：鹏信科技公开转让说明书），公司实际控制人陈晓莉、徐云华作出承诺如下：1、本人承诺上述徐云华委托程海美代为持有杭州鹏信科技有限公司股权及以程海美名义增资一事真实，各方对该等委托持股、增资及委托持股的解除均无争议及潜在纠纷；2、本人将继续努力联系，以便各中介机构对上述情况进行核实；3、若因本人上述一事陈述存在不真实、隐瞒、误导等情况，或因上述事宜发生争议或纠纷的，本人愿承担相应责任并负责妥善解决该等争议或纠纷，如浙江鹏信信息科技股份有限公司及其他股东因此遭受损失的，由本人承担。报告期内，陈晓莉、徐云华未违背该承诺。
8、应收账款风险	报告期末应收账款为 43,119,734.49 元，与上期末 53,207,913.52 元相比，下降 18.96%。我司 67.65%应收账款的账龄为一年以内，根据行业特征，均在正常范围内且根据会计准则，已计提坏账准备金 514.45 万元。虽然公司主要客户为中国移动、中国电信等大客户，历史上均具有良好的资信，但也可能存在应收账款及时、全额回收的风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

无

释义

释义项目		释义
鹏信科技、本公司、我司	指	浙江鹏信信息科技股份有限公司
股东大会	指	浙江鹏信信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江鹏信信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江鹏信信息科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国登记结算、中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	浙江鹏信信息科技股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	国信证券
律师事务所、公司律师	指	浙江六和律师事务所
会计师事务所	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江鹏信信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang Ponshine Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	鹏信科技
证券代码	833029
法定代表人	陈晓莉

二、 联系方式

董事会秘书姓名	徐云华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	杭州市余杭区仓前街道向往街 1008 号 14 幢 9-10 层
电话	13758258198
传真	0571-87396117
电子邮箱	xuyunhua@ponshine.com
公司网址	www.ponshine.com
办公地址	杭州市余杭区仓前街道向往街 1008 号 14 幢 9-10 层
邮政编码	311100
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	公司董事会秘书办公室

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	2005 年 11 月 17 日
挂牌时间	2015 年 7 月 27 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6510 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要产品与服务项目	网络信息安全软件开发与服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	51,840,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	3
控股股东	陈晓莉、徐云华
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈晓莉、徐云华），一致行动人为（陈晓莉、徐云华）

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	91330100782352528R	否
注册地址	杭州市余杭区仓前街道向往街 1008 号 14 幢 9-10 层	否
注册资本	51,840,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券			
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 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）	国信证券			
会计师事务所	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	蒋颖蕾 3 年	洪焯 3 年	年	年
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室			

六、 自愿披露

适用 不适用

本报告期内获得专利确权 10 项、新增专利受理 6 项、新增软件著作权 9 项。报告期内，公司顺利通过 CMMI5，企业信用评估 AAA 级，ISO9001，ISO45001，ISO14001，ISO27001 等管理体系评估；获得中国网络安全审查技术与认证中心信息系统安全集成二级、风险评估二级、应急响应二级资质；获得中国信息安全测评中心安全开发一级资质；通过中国通信企业协会风险评估二级资质复评。

报告期内公司加入中国工业互联网产业联盟、浙江省信息技术创新产业联盟，公司入选“2020 年浙江省工业信息工程服务机构”。

报告期内公司“工业互联网网络安全云端防护系统”入选工业和信息化部 2020 年网络安全技术应用试点示范项目；“鹏信基于 SDN/FV 的 5G 网络性能监测公共服务平台软件 V1.0”入选浙江省首版次软件产品名录；“面向关键信息基础设施的网络安全应急指挥系统”入选 2020 年浙江省网络安全优秀案例；完成 2018 年杭州市重大科技创新项目“信息安全应急指挥与智能防御云服务平台研发及示范应用”项目验收；中标 2020 年工业互联网创新发展工程-面向工业企业、工业互联网平台企业等的网络安全解决方案供应商项目；公司联合浙能集团中标 2020 年工业互联网创新发展工程-工业企业网络安全综合防护平台。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	83,411,056.63	78,811,749.77	5.84%
毛利率%	57.70%	61.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,225,275.63	12,100,015.21	-32.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-396,123.10	1,679,987.53	-123.58%
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)	12.26%	20.97%	-
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)	-0.59%	2.91%	-
基本每股收益	0.16	0.31	-45.16%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	115,535,793.86	121,539,014.08	-4.94%
负债总计	44,289,557.67	58,623,928.52	-24.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,246,236.19	62,915,085.56	13.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.52	-9.87%
资产负债率%(母公司)	38.33%	48.23%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	2.1024	1.947	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	11,609,198.15	14,152,925.37	-17.97%
应收账款周转率	1.73	1.47	-
存货周转率	28.39	22.97	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.94%	9.89%	-
营业收入增长率%	5.84%	-4.69%	-
净利润增长率%	-32.02%	57.21%	-

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	51,840,000	41,472,000	25%
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、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,600.00
计入当期损益的政府补助，但与公司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	10,135,888.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,333.96
非经常性损益合计	10,142,822.03
所得税影响数	1,521,423.30
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	8,621,398.73

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

本公司是处于信息安全、支撑软件领域的软件开发商，是国家高新技术企业。公司主营业务是向包括电信运营商在内的中大型企事业单位提供信息安全产品与服务、支撑类软硬件产品。

报告期内公司“工业互联网网络安全云端防护系统”入选工业和信息化部 2020 年网络安全技术应用试点示范项目；“鹏信基于 SDNNFV 的 5G 网络性能监测公共服务平台软件 V1.0”入选浙江省首版次软件产品名录；“面向关键信息基础设施的网络安全应急指挥系统”入选 2020 年浙江省网络安全优秀案例；完成 2018 年杭州市重大科技创新项目立项计划“信息安全应急指挥与智能防御云服务平台研发及示范应用”项目验收；公司中标 2020 年工业互联网创新发展工程-面向工业企业、工业互联网平台企业等的网络安全解决方案供应商项目；公司联合浙能集团中标 2020 年工业互联网创新发展工程-工业企业网络安全综合防护平台。

公司通过直接销售模式向客户提供优质产品与服务，收入模式包括产品销售、服务收费和合作运营分成。

本报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式在行业、产品与服务、客户、关键资源、销售渠道和收入模式等要素方面未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2020 年，公司围绕为抗疫做贡献，为客户创价值开展工作。报告期内公司实现营业收入 8341.11 万元，同比增加 5.84%；实现净利润 822.53 万元。

公司《工业互联网安全服务平台》入选浙江省助力企业复工复产产品和服务目录，为中小企业阶段性提供免费安全评估服务；公司参与筹建的国家（杭州）新型互联网交换中心正式成立，中心以“让连接创造新价值”为使命，努力成为互联网流量交换的最佳伙伴。报告期内公司加入中国工业互联网产业联盟、浙江省信息技术创新产业联盟，并入选“2020 年浙江省工业信息工程服务机构”。

报告期内获得专利确权 10 项、新增专利受理 6 项、新增软件著作权 9 项。报告期内，公司顺利通过 CMMI5，企业信用评估 AAA 级，ISO9001，ISO45001，ISO14001，ISO27001 等管理体系评估；获得中

国网络安全审查技术与认证中心信息系统安全集成二级、风险评估二级、应急响应二级资质；获得中国信息安全测评中心安全开发一级资质；通过中国通信企业协会风险评估二级资质复评。

2020 年公司成功拓展国家（杭州）新型互联网交换中心、云南移动、重庆电信、华峰集团等客户。水文行业收入较去年增长 74%。

公司认为：只有不断强化自身各方面的实力，不断增强公司核心能力，奋力前行，才能在行业获取持续的竞争优势。在企业数字化转型过程中，网络信息安全将越来越重要，这将给行业和公司带来较大的机遇。

（二） 行业情况

随着信息技术的迅速发展和各行各业的数字化转型，网络信息安全延伸和扩展到社会的方方面面，从国家安全到社会民生、从组织信息到个人隐私，网络信息安全得到越来越广泛的重视。

我国设立了中央网络安全和信息化委员会等各级主管部门，并相继出台多项鼓励网络信息安全行业发展的政策，并在客观上提高了政府、企业对网络信息安全的合规要求。这必将带动政府和企业网络信息安全方面的投入。

近年来国际、国内重大网络安全事故的频发，也促使政府对网络信息安全的重视程度不断提高。

5G、智慧城市、智能汽车、工业互联网等新网络和新业态不断出现，网络信息安全将成为新网络、新业态的基石和标配。

根据中国网络安全产业联盟发布的《中国网络安全产业分析报告（2020 年）》显示，2019 年国内网络安全市场规模约 478 亿元，同比增长 21.5%。网络安全市场进入稳定增长阶段。预计未来三年将保持 15% 以上的年复合增长，至 2022 年达到 759.27 亿。

行业发展前景和国家政策、法律法规的不断出台对公司发展有正向影响。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初 金额变动比例%
	金额	占总资产的比 重%	金额	占总资产的比 重%	
货币资金	33,500,549.68	29.00%	32,609,585.69	26.83%	2.73%
应收票据					
应收账款	43,119,734.49	37.32%	53,207,913.52	43.78%	-18.96%
存货	1,222,111.45	1.06%	1,263,239.17	1.04%	-3.26%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,076,794.07	2.66%	310,198.57	0.26%	891.88%
在建工程					
无形资产	11,786,973.74	10.20%			
商誉					
短期借款					
长期借款					

预付账款	10,075,607.89	8.72%	25,564,257.58	21.03%	-60.59%
其他应收款	2,658,821.21	2.30%	857,834.09	0.71%	209.95%
预收账款					
合同负债	14,321,864.92	12.40%	24,721,451.40	20.34%	-42.07%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、固定资产 3,076,794.07 元，较上年期末增长 891.88%，主要是我司新增“2019 年工业互联网创新发展工程—工业互联网网络安全公共服务平台”项目投入所致；
- 2、预付账款 10,075,607.89 元，较上年期末降低 60.59%，主要是 2019 年预付部分中国电信相关项目在 2020 年验收完成已结转；
- 3、其他应收款 2,658,821.21 元，较上年期末增长 209.95%，主要是新增浙江工业大学工业互联网网络安全公共服务平台的国拨代垫款 99 万、浙江乐富海邦投资有限公司租赁款 25 万共同所致；
- 4、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，上期末预收账款 26,204,738.48 元，在本期期初调整为合同负债 24,721,451.4 元，其他流动负债 521,614.77 元，其他非流动负债 961,672.31 元，本年年末合同负债 14,321,864.92 元，较期初降低 42.07%，主要是 2019 年预收部分电信项目在 2020 年验收完成已结转。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	83,411,056.63	-	78,811,749.77	-	5.84%
营业成本	35,279,780.01	42.30%	30,166,835.39	38.28%	16.95%
毛利率	57.70%	-	61.72%	-	-
销售费用	8,157,317.59	9.78%	6,721,927.32	8.53%	21.35%
管理费用	12,423,738.75	14.89%	11,434,537.72	14.51%	8.65%
研发费用	35,057,308.85	42.03%	32,038,424.44	40.65%	9.42%
财务费用	-212,519.29	-0.25%	-142,989.63	-0.18%	48.63%
信用减值损失	125,960.52	0.15%	-1,362,593.26	-1.73%	-109.24%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	13,510,957.48	16.20%	15,336,707.84	19.46%	-11.90%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	2,600.00	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,898,981.26	7.07%	11,821,346.81	15.00%	-50.10%
营业外收入	4,499.81	0.01%	0.09	0.00%	4,999,688.89%
营业外支出	165.85	0.00%	6,709.64	0.01%	-97.53%
净利润	8,225,275.63	9.86%	12,100,015.21	15.35%	-32.02%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用-212,519.29 元，较上年降低 48.63%，主要是报告期货币资金增加导致银行利息增长所致。
- 2、信息资产减值损失 125,960.52 元，较上年降低 109.24%，主要是报告期应收帐款降低导致计提坏帐准备减少所致；
- 3、营业利润 5,898,981.26 元，较上年降低 50.10%，主要是报告期人员增加且薪酬调增导致费用增加所致；
- 4、营业外收入 4,499.81 元，较上年增加 4,999,688.89%，主要是报告期运输单位赔偿遗失电脑所致；
- 5、营业外支出 165.85 元，较上年降低 97.53%，主要是上年度有税收滞纳金本报告期无所致；
- 6、净利润 8,225,275.63 元，较上年下降 32.02%，主要是报告期营业利润减少所致。

(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	83,411,056.63	78,811,749.77	5.84%
其他业务收入	-	-	--
主营业务成本	35,279,780.01	30,166,835.39	16.95%
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%
信息安全类	55,146,090.90	31,460,410.89	42.95%	-2.60%	21.58%	-20.90%
支撑软件类	25,798,294.83	3,626,783.80	85.94%	28.78%	3.74%	4.11%
互联网业务类	2,466,670.90	192,585.32	92.19%	14.10%	-75.76%	45.78%
总计	83,411,056.63	35,279,780.01	57.70%	5.84%	16.95%	-6.51%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

无

(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	客户一	25,272,723.45	30.30%	否
2	客户二	10,626,606.00	12.74%	否
3	客户三	6,692,944.72	8.02%	否
4	客户四	3,486,696.00	4.18%	否

5	客户五	3,663,773.18	4.39%	否
合计		49,742,743.35	59.63%	-

(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	供应商一	7,273,041.54	26.75%	否
2	供应商二	2,418,500.00	8.89%	否
3	供应商三	2,047,169.81	7.53%	否
4	供应商四	1,500,000.00	5.52%	否
5	供应商五	1,323,000.00	4.87%	否
合计		14,561,711.35	53.56%	-

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	11,609,198.15	14,152,925.37	-17.97%
投资活动产生的现金流量净额	-10,469,314.99	-1,388,993.98	653.73%
筹资活动产生的现金流量净额		-2,764,800.00	-100.00%

现金流量分析：

公司报告期内投资活动产生的现金流量净额为-10,469,314.99 元，增长 653.73%，主要是报告期内“2019 年工业互联网创新发展工程—工业互联网网络安全公共服务平台”项目购进固定资产、无形资产所致；

公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 0，主要是报告期内未派发现金股利所致。

(四) 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

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

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	35,057,308.85	32,038,424.44
研发支出占营业收入的比例	42.03%	40.67%
研发支出中资本化的比例		

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	5
本科以下	151	159
研发人员总计	154	164
研发人员占员工总量的比例	73.68%	72.25%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	27	24
公司拥有的发明专利数量	27	24

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明：

无

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	[注 1]
<p>[注 1]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。</p> <p>新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司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。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各</p>	

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。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

本公司按照新收入准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，2020年1月1日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额（公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整）。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

3. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动负债：			
预收款项	26,204,738.48	-	-26,204,738.48
合同负债	不适用	24,721,451.40	24,721,451.40
其他流动负债	-	521,614.77	521,614.77
非流动负债：			
其他非流动负债	-	961,672.31	961,672.31

除对本表列示的资产负债表项目进行调整外，首次执行新收入准则未对其他资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

（八） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

本报告期内，公司运作规范，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立且在《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求下规范运作；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体

系运行良好；公司主营业务略有增加，资产负债结构合理；公司管理层队伍稳定，保持稳定的研发投入及创新发展能力；公司及全体员工无重大违法、违规行为。公司整体运营稳定，内部治理结构完善，资产状况良好，经营性现金流良好，不存在债务违约和无法按期偿还风险，不存在拖欠员工工资或无法支付供应商货款的情形，公司资质和知识产权进一步增加，公司各项制度流程能够得到有效实施。

本报告期内，公司持续经营能力正常，不存在影响持续经营能力的有重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

1、信息安全成为我国国家战略的重要组成部分

我国一直高度重视信息安全产业的发展，党的十六届四中全会将信息安全上升到国家安全的战略层面，明确提出“确保国家的政治安全、经济安全、文化安全和信息安全”。面对日益复杂的全球信息安全形势和国内信息安全现状，党的十八大报告中强调，要高度关注网络空间安全，并将网络空间安全、海洋安全、太空安全置于同一战略高度。2017年6月《中华人民共和国网络安全法》开始实施。2019年《网络安全等级保护制度2.0》正式实施，对企业的网络安全工作提出了新的要求。《数据安全法》、《关键信息基础设施安全保护条例》等法律法规也进入立法阶段。党和国家领导人多次在公开场合提到网络安全的重要性。

2、网络安全事件多有发生

信息技术的创新发展伴随的安全威胁与传统安全问题相互交织，使得网络空间安全问题日益复杂隐蔽，面临的网络安全风险不断加大，各种网络攻击事件层出不穷。特别物联网、工业互联网的推出，使得接入互联网的单元总数呈爆炸式、指数级上升，安全形势更加严峻。敏感数据泄露事件多有发生，突显加强网络安全防护重要性。

3、5G 通信网络建设带来巨大发展机遇

2021年各大运营商开始规划5G网络建设，主管部门要求加快5G商用部署、加速产业链成熟、加快应用创新。5G通信以其大带宽、广连接、低时延的优点将会给社会发展带来广泛影响。伴随着5G网络基础设施的建设，各垂直行业应用将获得快速发展，安全问题更加突出。

4、信息安全行业发展趋势

党的十九大报告指出要建设网络强国、数字中国、智慧社会。2017年1月，工业和信息化部制定印发了《信息通信网络与信息安全规划（2016-2020年）》一系列政策法规的落地，极大加强了网络安全和信息安全的重要性。按相关部门预测，中国信息安全市场将保持快速增长，预计到2021年将达到600亿左右。根据中国信息通信研究院预测，未来3年，网络安全行业将保持每年20%的增长。

（二） 公司发展战略

公司坚持“以客户需求为根本，依靠锲而不舍的创新追求，在互联网信息处理与安全、互联网运营支撑领域为客户提供贴心实用的解决方案，创造优秀持久的应用价值，做到让客户满意，让员工满意，并成为中国领先的互联网信息技术服务商”的企业愿景，打造“责任、努力、分享、创新、卓越”的企业文化，为网络信息安全产业的发展贡献力量。

1、坚持“创新”，产品差异化战略。紧跟移动通信、信息安全技术发展趋势。在下一代网络、信息安全领域持续推出创新产品，大力进行融合创新，提升公司竞争力；

2、坚持“走出去”的市场策略。为客户提供价值的基础上，积极发掘现有客户价值，拓展更多行业用户。持续优化平台，以人才为本、以“奋斗者”为本，构建创业、创新的活力舞台。发掘和吸引更多的人才加入，形成努力、创新、有责任、勇开拓的奋斗机制。

（三） 经营计划或目标

2021 年经营将从以下方面展开：

- 1、拓市场，保重点：继续推进落实“走出去”的市场策略，在运营商等企业市场持续发力，并保障重点项目的推进。
- 2、促创新、精产品：持续加大产品创新、技术创新，持续完善、加强产品价值，持续构筑竞争力。
- 3、抓管理，提效益：加强公司内部管理，苦练内功，通过管理提升提高公司效益。

（四） 不确定性因素

参见“第四节管理层讨论与分析”之“五、风险因素”

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、技术人员流失风险

随着多年的积累和发展，公司形成了以核心技术人员为首的产品研发团队，核心技术人员是公司竞争力和持续发展的基础。企业对人才的竞争越来越激烈，能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟关系到公司能否保持竞争优势和未来的发展潜力。虽然公司已采取了多种措施以稳定和吸引技术人员队伍并取得了较好的效果，但在激烈的行业竞争下，仍然存在着技术人员流失的风险。公司目前主要采取以下方法吸引和留住人才：制订完善的绩效考核制度，根据绩效提升技术人员薪酬，以薪酬留人；公司积极创造良好的企业文化，形成以人为本的企业经营理念，以快乐工作和良好的工作氛围留人；积极给予技术人员培训和学习教育，以发展留人；公司吸收核心人才成为公司股东，以激励留人。

2、人力成本上升的风险

人力成本系公司的主要经营成本，如果平均人力成本的上升速度快于公司人均产值的增长速度，则公司的利润水平将会有下降的风险。为应对该项风险，公司持续改进软件开发和项目管理流程来提高工作效率和单位产出，同时通过技术升级不断提升产品和服务的附加值。

3、单一客户存在依赖风险

目前公司主要业务收入来源于与中国移动等中大型企业业务合作。公司的大客户为中国移动通信集团浙江有限公司，近五年来自浙江移动的业务收入占比分别为 87.96%、80.21%、67.67%、60.01%、30.30%。2020 年公司积极拓展市场，并取得较好成效。报告期内，成功拓展国家（杭州）新型互联网交换中心、云南移动、重庆电信、华峰集团等新客户，“单一来源”风险进一步降低。公司将在保持原有市场的基础上通过建立行业知名度和品牌优势，持续拓展其他客户市场，并继续积极拓展其他行业市场。

4、核心技术泄密风险

技术优势是公司市场竞争优势的核心组成部分，如何更好地保护核心技术是行业内大多数公司内部控制和管理的环节。公司通过申请专利以及和员工签署保密协议等方式明确了在技术保密方面的责任与义务。

4、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人系陈晓莉、徐云华夫妇，其合计直接持有公司 70.35% 的股权。公司已建立较为健全的三会治理机构，并且制定了较为完善有效的内控管理制度，但也存在实际控制人控制不当的风险。

5、治理风险

2015 年 1 月，有限公司整体变更为股份公司后，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部控制管理制度。公司严格执行相关制度。公司将通过组织学习相关法律和规章制度不断提高公司管理意识和公司治理机制。

6、历史上股权代持问题

公司历史上存在股权代持（详见：鹏信科技公开转让说明书），公司实际控制人陈晓莉、徐云华作出承诺如下：1、本人承诺上述徐云华委托程海美代为持有杭州鹏信科技有限公司股权及以程海美名义增资一事真实，各方对该等委托持股、增资及委托持股的解除均无争议及潜在纠纷；2、本人将继续努力联系，以便各中介机构对上述情况进行核实；3、若因本人上述一事陈述存在不真实、隐瞒、误导等情况，或因上述事宜发生争议或纠纷的，本人愿承担相应责任并负责妥善解决该等争议或纠纷，如浙江鹏信信息科技股份有限公司及其他股东因此遭受损失的，由本人承担。报告期内，陈晓莉、徐云华未违背该承诺。

7、应收账款风险

报告期末应收账款为 43,119,734.49 元，与上期末 53,207,913.52 元相比，下降 18.96%。我司 67.65% 应收账款的账龄为一年以内，根据行业特征，均在正常范围内且根据会计准则，已计提坏账准备金 514.45 万元。虽然公司主要客户为中国移动、中国电信等大客户，历史上均具有良好的资信，但也可能存在应收账款及时、全额回收的风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	五.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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

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） 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

(三) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司《2016 年度员工持股计划（草案）》于 2016 年第五次临时股东大会通过（详见公告 2016-038）。公司通过宁波成和共益投资合伙企业（有限合伙）实施员工持股计划，报告期内持股计划参与对象涉及公司各业务部门员工共 12 人。参与对象认购员工持股计划份额的款项来源于参与对象合法取得的薪酬及法律、行政法规允许的其他方式取得的资金。报告期内员工持股计划持有的股票总额为 1124562 股，占公司股本总额的 2.17%。

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 22 日		挂牌	其他承诺（员工公积金缴存承诺）	其他（员工公积金缴存承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 22 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 7 月 22 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 22 日		挂牌	其他承诺（公司股权历史代持）	其他（公司股权历史代持）	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、截至 2014 年 12 月 31 日，公司在职员工 92 人，住房公积金缴纳人数为 89 人，除新入职员工未转正未缴纳公积金外，其余员工自愿放弃缴纳公积金。公司实际控制人陈晓莉、徐云华承诺，若主管部门后续要求全员缴纳住房公积金，将一并为员工补缴。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司在职员工 227 人，公积金缴纳人数 210 人，除试用期员工和实习期员工外，公司为所有员工缴纳了公积金，履行了相关承诺。

2、为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。截至本公告发布之日，公司控股股东、实际控制人履行了相关承诺。

3、公司董事、监事、高级管理人员向公司作出了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺在任职期间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。截至本公告发布之日，董事、监事、高级管理人员履行了相关承诺。

4、对于公司股权历史上代持问题（详见：鹏信科技公开转让说明书及 2015 年半年度报告），公司实际控制人陈晓莉、徐云华作出承诺如下：1）本人承诺上述徐云华委托程海美代为持有杭州鹏信科技有限公司股权及以程海美名义增资一事真实，各方对该等委托持股、增资及委托持股的解除均无争议及潜在纠纷；2）本人将继续努力联系，以便各中介机构对上述情况进行核实；3）若因本人上述一事陈述存在不真实、隐瞒、误导等情况，或因上述事宜发生争议或纠纷的，本人愿承担相应责任并负责妥善解决该等争议或纠纷，如浙江鹏信信息科技股份有限公司及其他股东因此遭受损失的，由本人承担。

报告期内，陈晓莉、徐云华未违背该承诺。截至本公告发布之日，公司实际控制人陈晓莉、徐云华努力联系程海美，但仍未联系上。

第六节 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	15,388,704	37.11%	3,847,176	19,235,880	37.11%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,624,560	18.38%	1,906,140	9,530,700	18.38%	
	董事、监事、高管	1,510,272	3.64%	377,568	1,887,840	3.64%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	26,083,296	62.89%	6,520,824	32,604,120	62.89%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,552,480	51.97%	5,388,120	26,940,600	51.97%	
	董事、监事、高管	4,530,816	10.93%	1,132,704	5,663,520	10.93%	
	核心员工						
总股本		41,472,000	-	10,368,000	51,840,000	-	
普通股股东人数						85	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司进行了权益分派，公司以 2019 年 12 月 31 日总股本 41,472,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 1.8 股，每 10 股转增 0.7 股，实施后股本增至 51,840,000 股

(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	陈晓莉	14,878,080	3,719,520	18,597,600	35.875%	13,948,200	4,649,400		
2	徐云华	14,298,960	3,574,740	17,873,700	34.4786%	12,992,400	4,881,300		
3	祝天鹏	5,000,832	1,250,208	6,251,040	12.0583%	4,688,280	1,562,760		
4	宁波	3,717,560	929,390	4,646,950	8.964%	0	4,646,950		

	成和共益投资合伙企业（有限合伙）								
5	马峰	1,040,256	260,064	1,300,320	2.5083%	975,240	325,080		
6	袁勇	518,400	129,600	648,000	1.25%		648,000		
7	长江证券股份有限公司做市专用证券账户	516,352	95,038	611,390	1.1794%	0	611,390		
8	民生证券股份有限公司做市专用证券账户	343,360	66,994	410,354	0.7916%	0	410,354		
9	中山证券有限责任公司做市专用证券账户	383,000	-8,686	374,314	0.7221%	0	374,314		
10	上海万龙投资有限公司	139,000	22,000	161,000	0.3106%	0	161,000		
	合计	40,835,800	10,038,868	50,874,668	98.1379%	32,604,120	18,270,548		
普通股前十名股东间相互关系说明：									

陈晓莉与徐云华系夫妻关系；宁波成和共益投资合伙企业（有限合伙）为在册股东陈晓莉、徐云华、祝天鹏、马峰设立的持股平台。合伙企业执行事务合伙人陈晓莉为公司在册股东、董事长、高级管理人员；合伙人徐云华、祝天鹏、陈晓莉、马峰系公司在册股东、董事、高级管理人员。

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

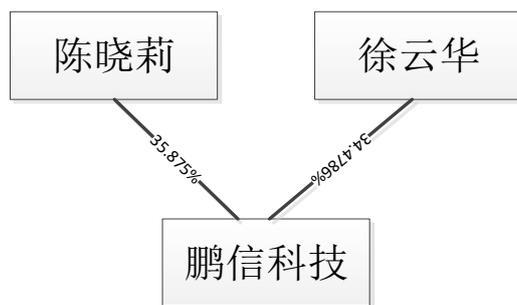
陈晓莉，女，1971 年出生，中国籍，无境外永久居留权；毕业于杭州大学，本科学历。1992 年至 2000 年就职于东方通信股份有限公司，任系统部商务项目经理；2000 年至 2011 年就职于杭州东信北邮信息技术有限公司，任市场营销中心大区经理；2011 年至今就职于本公司，现任股份公司董事长、总经理、财务总监，任期三年。

徐云华，男，1969 年出生，中国籍，无境外永久居留权；毕业于浙江大学，硕士研究生学历。1992 年至 2002 年就职于东方通信股份有限公司，历任生产部经理、系统部副总经理、采购部总经理；2002 年至 2005 年就职于杭州润达通信技术有限公司，任副总经理；2005 年至 2009 年就职于浙江明讯科技有限公司，任总经理；2009 年至 2014 年就职于杭州明讯软件技术有限公司，任总经理；2015 年 1 月至今就职于本公司，任副总经理、董事、董事会秘书，任期三年。

公司实际控制人为陈晓莉、徐云华夫妇。陈晓莉直接持有公司 35.875% 的股份，徐云华直接持有公司 34.4786% 的股份，陈晓莉与徐云华系夫妻关系，二人合计控制公司 70.3536% 的股份，为公司的实际控制人。

报告期内控股股东和实际控制人无变化。

控制关系图如下：



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 4 月 30 日	0	1.8	0.7
合计	0	1.8	0.7

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

第七节 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
陈晓莉	董事长、总经理、财务总监	女	1971 年 7 月	2018 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 25 日
徐云华	董事、副总经理、董秘	男	1969 年 11 月	2018 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 25 日
祝天鹏	董事、副总经理	男	1976 年 4 月	2018 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 25 日
马峰	董事、副总经理	男	1979 年 2 月	2018 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 25 日
林建洪	董事、副总经理	男	1976 年 6 月	2018 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 25 日
龚晓飞	监事会主席	男	1985 年 11 月	2018 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 25 日
柴永恒	监事	男	1990 年 8 月	2019 年 4 月 17 日	2020 年 11 月 17 日
潘昊	监事	男	1986 年 5 月	2018 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 25 日
董事会人数：					5
监事会人数：					5
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：

陈晓莉与徐云华系夫妻关系；宁波成和共益投资合伙企业（有限合伙）为在册股东陈晓莉、徐云华、祝天鹏、马峰设立的持股平台。合伙企业执行事务合伙人陈晓莉为公司在册股东、董事长、高级管理人员；合伙人徐云华、祝天鹏、陈晓莉、马峰系公司在册股东、董事、高级管理人员。

报告期内，2020 年 11 月 18 日监事柴永恒因为个人原因离职，2021 年 3 月 22 日起艾舒欣新任公司监事。

(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
陈晓莉	董事长、总经理、财务总监	14,878,080	3,719,520	18,597,600	35.875%	0	13,948,200
徐云华	董事、副总经理、董秘	14,298,960	3,574,740	17,873,700	34.4786%	0	12,992,400
祝天鹏	董事、副总经理	5,000,832	1,250,208	6,251,040	12.0583%	0	4,688,280
马峰	董事、副总经理	1,040,256	260,064	1,300,320	2.5083%	0	975,240
合计	-	35,218,128	-	44,022,660	84.9202%	0	32,604,120

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
柴永恒		离任		离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(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
行政管理人员	12	8	6	14
销售人员	23	9	4	28
技术人员	167	32	21	178
财务人员	4	0	0	4
其他人员	3	0	0	3
员工总计	209	49	31	227

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	8
本科	178	192
专科	24	26
专科以下	2	1
员工总计	209	227

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：

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期末至年报披露日由于公司第二届董事会、第二届监事会届满，公司进行了相关换届工作。公司第三届董事会由陈晓莉、徐云华、祝天鹏、马峰、林建洪组成，其中陈晓莉担任董事长。公司监事会由潘昊、龚晓飞、艾舒欣组成，其中潘昊担任监事会主席。公司由陈晓莉担任总经理、财务总监；徐云华担任董事会秘书、副总经理；祝天鹏、马峰、林建洪担任副总经理。详见公司公告 2021-008《2021年第一次临时股东大会决议》。

第八节 行业信息

环境治理公司
 医药制造公司
 软件和信息技术服务公司
 计算机、通信和其他电子设备制造公司
 专业技术服务公司
 互联网和相关服务公司
 零售公司
 农林牧渔公司
 教育公司
 影视公司
 化工公司
 卫生行业公司
 广告公司
 锂电池公司
 建筑公司
 不适用

一、 业务许可资格或资质

公司一贯重视管理体系和公司资质建设，已经建立较为完善的管理体系，取得较为齐全、较高级别的经营资质，为公司的生产经营和持续发展奠定良好基础。

公司已通过 ISO9001、ISO27001，ISO14001、ISO45001 等管理体系评估，并通过计算机信息系统集成企业三级、国家信息安全测评中心安全服务资质证书（风险评估二级）、国家信息安全测评中心安全服务资质证书（安全工程二级）、中国通信企业协会通信网络安全服务能力“风险评估二级”、“安全设计与集成二级”、“应急服务二级”，中国信息安全认证中心风险评估（二级）、应急处理（二级）资质、CMMI5、国家高新技术企业。

报告期内，公司顺利通过 CMMI5，企业信用评估 AAA 级，ISO9001，ISO45001，ISO14001，ISO27001 等管理体系评估；获得中国网络安全审查技术与认证中心信息系统安全集成二级、风险评估二级、应急响应二级资质；获得中国信息安全测评中心安全开发一级资质；通过中国通信企业协会风险评估二级资质复评。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

专利如下表：

（二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内公司知识产权保护措施无变动。

三、 研发情况

（一） 研发模式

公司主要研发方式为自主研发。公司下设产品研发中心、信息安全中心、项目交付部和运维保障部分别进行相关课题的研究和产品的开发。

（二） 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	网络安全态势感知平台 V3.0	3,939,323.77	6,745,117.01

2	数据安全平台 V1.0	3,765,002.69	3,765,002.69
3	互联网安全风险监测平台 V1.0	3,670,461.29	6,605,758.73
4	网络安全服务云平台软件 V1.0	2,276,859.63	5,348,539.37
5	不良语音治理平台软件 V4.0	1,761,415.77	3,316,743.28
合计		15,413,063.15	25,781,161.08

研发项目分析：

一、网络安全态势平台

随着网络安全法的落地实施，网络安全已经上升为国家战略，确保网络安全是国家赋予电信运营企业的重大责任。而网络安全态势感知则是网络安全整体工作中最主要的环节之一，基于态势感知平台能够进一步强化网络安全运营，完善多层次多维度多粒度的态势评估，切实做好重大活动网络安全保障，帮助安全人员采取针对性响应处置措施，提升企业网络安全态势感知和防护能力，为企业的数字化进程保驾护航。

项目已完成 V3.0 版本功能研发，已在部分市场投入商用。该版本实现全网整体安全态势，呈现整体安全指标情况，包括脆弱性、威胁以及相关的风险事件等。基于安全运营要求，对整体态势进行调整，实现主要威胁多维呈现、威胁情报、防护情况、处置情况（一键处置+五反）、风险态势（脆弱性+TOP 榜单）、数据安全态势、业务态势等指标的动态感知。

该项目在提高平台的稳定性、提升数据质量和分析能力、增加业务视角分析研究、增强威胁及风险分析能力、拓展业务安全防护与消费场景方面具有较广的应用场景和价值，有良好的经济效益预期。

二、数据安全平台

随着数字经济的快速发展，5G 建设进程加速，通信领域的数据日益增长，电信企业及垂直行业数据安全问题已日益凸显，做好数据安全管控刻不容缓。数据安全平台致力于解决敏感数据识别难、数据动态流转监测难、数据安全应急响应难等问题，通过敏感数据识别、监控、分析、响应四个步骤，重点建设数据资产地图、操作行为审计、合规管理、应急处置四大能力，实现资产可识别，风险可监测，合规可管控，处置可敏捷。

项目已完成 V1.0 版本功能研发，已在部分市场投入试运行，通过产品的应用，能够协助企业完成数据资产梳理，把控企业数据安全状况，提供全局数据资产安全视图，并及时对数据安全事件进行预警与处置，降低企业因数据安全事件造成的损失，此外，还能为企业提供日常合规管理能力，助推企业数据资产价值的不断提升。

本项目具有良好的市场前景和推广价值，在国家政策主导下，政府部门、电信企业、互联网企业、个人用户等社会各方面对数据安全越来越重视。国家不断出台数据安全相关法规、两部委也将数据安全能力建设作为考核要点、运营商行业内部推出数据安全相关的指导规范，以上现象表明，提高数据安全管理能力已是大势所趋，鹏信科技自主研发的数据安全平台符合国家政策、行业规范导向，为企业提升数据安全防护能力提供有效技术手段，预计能够带来可观的经济收益。

三、互联网安全风险监测平台

随着网络安全法的落地实施，网络安全已经上升为国家战略，确保网络安全是国家赋予电信运营企业的重大责任。而互联网暴露面安全资产风险监测则是整体工作中最重要的环节之一。互联网安全风险监测平台致力于企业暴露面的治理，重点规划网络安全监测功能。平台通过构建云安全服务能力可面向各类企业用户提供外网资产探测、漏洞扫描、篡改监控、劫持监控、威胁通报、敏感信息监测等服务，也可服务于监管单位的安全检查。

项目目前已完成 V1.0 版本功能研发，已在部分市场投入试运行。平台可实现用户暴露面网站资产的自动发现，网站漏洞的智能监测，网页篡改等紧急事件的自动识别，敏感信息的主动监测，可为工业互联网企业提供主动式的安全服务能力，提升企业工业网络安全的整体水平。

本项目具有良好的市场前景和推广价值，在增加暴露面资产分析研究、增强威胁及风险分析能力、拓展业务安全检测与能力开放场景方面具有较广的应用场景和价值。

四、网络安全服务云平台软件

随着运营商网络安全探测技术的不断发展和安全工作的推进，越来越多的安全风险被发掘，但安全风险的发现、识别与处置等诸多环节都存在多方面的问题。项目在于从技术手段、流程规范、组织架构方面，构建 SecOps 安全运营体系，建设面向关键基础设施的网络安全服务云平台，对网络安全技术体系进行重构，通过安全能力云化，实现安全平台的服务化演进。项目建成后，既能面向企业用户开展日常安全监测，也可服务于监管单位开展安全检查，逐步形成面向工业互联网的安全监测能力。

项目已完成 V1.0 版本功能研发，已经投入商用。通过构建扫描中心，夯实安全能力，深度整合安全服务平台，促进安全技术向服务化转型，逐步实现安全增值业务的对外输出，为企业、监管单位等提供自主的安全风险发现等安全服务。通过安全风险可视化的实现，安全风险处置能力的提升，必然能够有效支撑企业网络安全的智慧运营。

传统的安全设备都是纯投入，无法创造直接的经济收入，网络安全服务云平台通过能力开放向云上租户开放安全能力，可以实现安全能力的增值。

五、不良语音治理平台软件

随着不良语音治理技术的不断积累，公司构建了多层次多维度的立体化治理体系。希望通过共性能力的抽取，形成统一开放的标准原子能力，比如呼叫/媒体控制能力，多方通话能力等，经安全管控和增值业务逻辑层的封装，为政企/个人市场提供产品和服务。产品支持多种形态，可面向市场提供服务能力，根据需要进行优化和扩展，也可面向用户的骚扰电话防护服务。

项目目前已完成 V4.0 版本功能研发，已经在多个省市电信运营商投入商用，业务用户已经超过 1000 万。在产品设计研发过程中为满足新的需求，增加了 IVR 放音、智能应答、不良语音分级拦截等新功能点，也可提供云化版本。

本项目具有良好的市场前景和推广价值，项目过程中积累了多项知识产权，参与了相关行业标准，具备一定的核心竞争力。能够给公司带来可观的经济收益。

四、 业务模式

公司的业务类型分为软件产品业务、软件开发及服务业务、系统集成及其服务。对于软件产品业务，公司在现有产品基础上进行安装调试，实施人员对客户需求进行详细调研，并在客户环境中安装公司软件产品，进入上线试运行阶段；通过对客户主要软件使用人员的培训及提供运维服务的形式确保系统稳定运行，最终完成产品的验收等后续过程。

对于软件开发及服务业务，公司在对客户需求和应用环境进行调研的基础上，结合公司现有解决方案，设计项目建设的具体方案，然后进行采购、实施。服务主要是向客户提供系统维护、产品升级和技术支持等方面的后续服务。

对于系统集成及其服务，公司制定项目的解决方案。在必须的情况下，通过向第三方供应商采购软硬件产品及部分工程劳务，并通过方案设计、客户现场组织施工、软硬件调试等步骤来完成集成工作。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第九节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，建立了较为完善的公司法人治理结构，维护了公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。2018年，公司以《公司章程》为基础，建立了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、投资者关系管理制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度、关联交易管理制度、利润分配管理制度、承诺管理制度、年度报告重大差错责任追究制度等，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。

报告期内，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规相关规定对《董事会议事规则》（公告编号：2020-015）、《监事会议事规则》（公告编号：2020-016）、《股东大会议事规则》（公告编号：2020-017）、《信息披露管理制度》（公告编号：2020-018）进行了修订。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、全国中小企业股份公司等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司最高权力机构，报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东和实际控制人：公司实际控制人为陈晓莉和徐云华。陈晓莉为公司的创始人之一，现任公司董事长、总经理、财务负责人，负责公司的日常经营活动。公司在业务、人员、资产、机构、财务上均具有独立性，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：2018年2月6日召开的第一届董事会第二十二次会议，选举陈晓莉女士（连任）、徐云华先生（连任）、祝天鹏先生（连任）、马峰先生（连任）、林建洪先生（连任）五人为公司第二届董事会董事，任期为三年。2018年2月26日召开的第二届董事会第一次会议，选举陈晓莉为董事长，聘任陈晓莉为财务总监、总经理，徐云华为董事会秘书、副总经理，马峰、祝天鹏、林建洪为副总经理。董事会是公司的常设决策机构。董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议，各位董事均能勤勉尽责、诚信自律，且对公司重大决策事项、战略规划以及内部控制等方面提出建设性意见。公司已制定《董事会议事规则》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议3次。

4、关于监事和监事会：公司于2018年2月2日召开2018年第一次职工代表大会，选举龚晓飞为职工监事，公司第一届监事会第九次会议于2018年2月2日选举潘昊（连任）、黄勇（新任）为公司第

二届监事会非职工代表监事，任期为三年。于 2018 年 2 月 26 日召开的第二届监事会第一次会议选举龚晓飞为监事会主席。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事及高级管理人员行为及公司财务状况进行监督。公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督，维护公司及股东的合法权益。本报告期内，2020 年 11 月 18 日，公司监事会收到柴永恒先生的辞职报告，即日生效。在新任监事就任之前柴永恒先生继续担任监事职责。

监事会议严格按照《监事会议事规则》召开，本报告期内共召开监事会会议 3 次，并列席参与董事会、股东大会会议。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司按照《浙江鹏信信息科技股份有限公司 2016 年度员工持股计划（草案）》，并持续完善董事、监事和高级管理人员的绩效考核评价标准和激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定全国中小企业股份转让系统网站 www.neeq.com.cn、公司网站 www.ponshine.com 为信息披露平台，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现客户、股东、社会、员工等各方利益的均衡，促进公司持续、稳定、健康地发展。公司治理符合《公司法》和中国证监会、全国中小企业股份转让系统公司相关规定的要求。

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

公司的《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》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作。在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司未发生对外投资、融资、关联交易、担保事项。

重要人事变动，公司严格按照《证券法》、《公司法》以及公司章程的规定，召开董事会、监事会、股东会，并切实履行披露义务。

4、公司章程的修改情况

主要修改内容如下：公司注册资本由 41,472,000 元修改为 51,840,000 元以及根据《公司法》、《非上市公司监督管理办法》对章程进行修订。（详见公告：2020-007）

(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	3	第二届董事会第十二次会议审议通过《2019 年董事会工作报告》、《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《关于修改公司章程》、《关于授权公司董事会全权办理修改<公司章程>相关事宜》、《关于召开 2019 年年度股东大会》的议案 第二届董事会第十三次会议审议通过《修订<董事会议事规则>》、《修订<股东大会会议事规则>》、《修订<信息披露管理制度>》、《关于召开 2020 年第一次临时股东大会》的议案 第二届董事会第十四次会议审议通过《2020 年半年度报告》的议案
监事会	3	第二届监事会第十一次会议审议通过《2019 年度监事会工作报告》的议案 第二届监事会第十二次会议审议通过《修订<监事会议事规则>》的议案 第二届监事会第十三次会议审议通过《2020 年半年度报告》的议案
股东大会	2	2019 年年度股东大会审议通过《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年监事会工作报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《关于修订公司章程》、《关于授权公司董事会全权办理修改<公司章程>相关事宜》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

大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合法律、行政法规以及公司章程的各项规定，无违规行为发生。

(三) 公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、股转公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，持续提高其规范治理公司的意识和能力。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求

(四) 投资者关系管理情况

《公司章程》、《浙江鹏信信息科技股份有限公司投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管

理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露。

公司设立并公开披露的投资者联系热线。在报告期内，通过热线、拜访和接待的方式与投资人和潜在投资者进行了沟通和交流。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，董事会、股东会等重大会议，监事会成员均列席参加。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

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一） 业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

（二） 资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已办理相关资产的变更登记手续。公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三） 机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（四） 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（五） 财务独立情况

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳快速发展。

报告期内未发现会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度的重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司各相关部门认真履行职责，提高年报信息披露的质量和透明度。未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及年度业绩预告修正等情况。

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

第十节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中汇会审[2020]0717 号			
审计机构名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	蒋颖蕾 3 年	洪焯 3 年		
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

审计报告

中汇会审[20××]××号

浙江鹏信信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江鹏信信息科技股份有限公司(以下简称鹏信科技公司)财务报表,包括2020年12月31日的资产负债表,2020年度的利润表、现金流量表、所有者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,公允反映了鹏信科技公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的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，我们独立于鹏信科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

截至2020年12月31日，如鹏信科技公司财务报表附注五、（二）所述，鹏信科技公司应收账款余额48,264,214.06元，坏账准备金额5,144,479.57元，账面价值较高。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要包括：

（1）对鹏信科技公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试。

（2）分析鹏信科技公司应收账款的账龄和客户信誉情况，结合相关客户过往付款情况的分析，复核管理层对应收账款回收情况的预测，对重要的应收账款与管理层讨论其可回收性。

（3）执行应收账款独立函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

（4）获取鹏信科技公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确。

（二）收入确认

1、事项描述

2020年度鹏信科技公司实现营业收入83,411,056.63元，其中：信息安全类收入

55,146,090.90元（占比66.11%）、支撑软件类收入25,798,294.83元（占比30.93%）。根据鹏信科技公司的收入确认政策（详见财务报表附注三、十八），鹏信科技公司按照客户分阶段验收确认收入，我们关注鹏信科技公司收入确认时点可能与合同约定以及会计准则存在差异从而使收入金额可能存在未在恰当期间确认的风险。

2、审计应对

针对收入的确认和计量执行的审计程序主要包括：

（1）通过审阅销售合同并与管理层进行访谈，了解和评估鹏信科技公司的收入确认政策是否符合协议条款及企业会计准则的要求。

（2）了解并测试与收入相关的内部控制，确定其是否可依赖。

（3）对收入和成本执行分析程序，包括：本期收入、成本与上年波动分析，分收入类型、分项目及分地区毛利率分析。

（4）执行细节测试，抽查收入确认的相关资料，检查收款记录，结合应收账款函证程序，核实已确认收入的真实性。

四、其他信息

鹏信科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执

行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

鹏信科技公司治理层(以下简称治理层)负责监督鹏信科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：洪烨

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：蒋颖蕾

报告日期：2021 年 4 月 26 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五(一)	33,500,549.68	32,609,585.69
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(二)	43,119,734.49	53,207,913.52
应收款项融资			
预付款项	五(三)	10,075,607.89	25,564,257.58
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(四)	2,658,821.21	857,834.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	1,222,111.45	1,263,239.17
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		1,601,615.69	638,224.79
流动资产合计		92,178,440.41	114,141,054.84
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	五(七)	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(八)	3,076,794.07	310,198.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,786,973.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十)	440,371.00	698,633.78
递延所得税资产	五(十一)	7,553,214.64	5,231,254.23
其他非流动资产	五(十二)		1,157,872.66
非流动资产合计		23,357,353.45	7,397,959.24
资产总计		115,535,793.86	121,539,014.08
流动负债：			
短期借款			
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(十三)	18,004,544.36	18,483,656.86
预收款项	五(十四)		
合同负债	五(十五)	14,321,864.92	24,721,451.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(十六)	10,590,347.28	10,881,089.40
应交税费	五(十七)	132,697.67	2,089,010.77
其他应付款	五(十八)	380,791.55	965,433.01
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	五(十九)	415,041.11	521,614.77
流动负债合计		43,845,286.89	57,662,256.21
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	五(二十)	444,270.78	961,672.31
非流动负债合计		444,270.78	961,672.31
负债合计		44,289,557.67	58,623,928.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十一)	51,840,000.00	41,472,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十二)	1,823,761.18	4,620,926.18

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十三)	6,071,329.72	5,248,802.16
一般风险准备			
未分配利润	五(二十四)	11,511,145.29	11,573,357.22
归属于母公司所有者权益合计		71,246,236.19	62,915,085.56
少数股东权益			
所有者权益合计		71,246,236.19	62,915,085.56
负债和所有者权益总计		115,535,793.86	121,539,014.08

法定代表人：陈晓莉

主管会计工作负责人：陈晓莉

会计机构负责人：叶慧兰

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		83,411,056.63	78,811,749.77
其中：营业收入	五(二十五)	83,411,056.63	78,811,749.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,151,593.37	80,964,517.54
其中：营业成本	五(二十五)	35,279,780.01	30,166,835.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十六)	445,967.46	745,782.30
销售费用	五(二十七)	8,157,317.59	6,721,927.32
管理费用	五(二十八)	12,423,738.75	11,434,537.72
研发费用	五(二十九)	35,057,308.85	32,038,424.44
财务费用	五(三十)	-212,519.29	-142,989.63
其中：利息费用			
利息收入	五(三十)	224,496.92	153,434.96
加：其他收益	五(三十一)	13,510,957.48	15,336,707.84
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）	五(三十二)	125,960.52	-1,362,593.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十三)	2,600.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,898,981.26	11,821,346.81
加：营业外收入	五(三十四)	4,499.81	0.09
减：营业外支出	五(三十五)	165.85	6,709.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,903,315.22	11,814,637.26
减：所得税费用	五(三十六)	-2,321,960.41	-285,377.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,225,275.63	12,100,015.21
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）		8,225,275.63	12,100,015.21
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）		8,225,275.63	12,100,015.21
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		8,225,275.63	12,100,015.21
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		8,225,275.63	12,100,015.21

(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）	十三(二)	0.16	0.31
(二) 稀释每股收益（元/股）	十三(二)	0.16	0.31

法定代表人：陈晓莉

主管会计工作负责人：陈晓莉

会计机构负责人：叶慧兰

(三) 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		90,254,632.87	86,844,125.26
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		3,375,069.41	3,071,142.19
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十七)	10,581,660.34	13,576,533.78
经营活动现金流入小计		104,211,362.62	103,491,801.23
购买商品、接受劳务支付的现金		27,580,524.88	30,868,668.70
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		45,214,962.89	40,754,765.62
支付的各项税费		5,899,184.33	7,419,287.74
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十七)	13,907,492.37	10,296,153.80
经营活动现金流出小计		92,602,164.47	89,338,875.86
经营活动产生的现金流量净额		11,609,198.15	14,152,925.37
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		2,600.00	

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			
投资活动现金流入小计		2,600.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,971,914.99	1,388,993.98
投资支付的现金		500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,471,914.99	1,388,993.98
投资活动产生的现金流量净额		-10,469,314.99	-1,388,993.98
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,764,800.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			2,764,800.00
筹资活动产生的现金流量净额			-2,764,800.00
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		1,139,883.16	9,999,131.39
加：期初现金及现金等价物余额		31,983,306.75	21,984,175.36
六、期末现金及现金等价物余额		33,123,189.91	31,983,306.75

法定代表人：陈晓莉

主管会计工作负责人：陈晓莉

会计机构负责人：叶慧兰

(四) 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	41,472,000.00				4,620,926.18				5,248,802.16		11,573,357.22		62,915,085.56
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	41,472,000.00				4,620,926.18				5,248,802.16		11,573,357.22		62,915,085.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,368,000.00				-2,797,165.00				822,527.56		-62,211.93		8,331,150.63
（一）综合收益总额											8,225,275.63		8,225,275.63
（二）所有者投入和减少资本					105,875.00								105,875.00
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					105,875.00								105,875.00

的金额													
4.其他													
（三）利润分配								822,527.56		-822,527.56			
1.提取盈余公积								822,527.56		-822,527.56			
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	10,368,000.00									-7,464,960.00			
1.资本公积转增资本（或股本）	2,903,040.00									-2,903,040.00			
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	7,464,960.00									-7,464,960.00			
（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	51,840,000.00					1,823,761.18			6,071,329.72		11,511,145.29		71,246,236.19

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	34,560,000.00				4,436,884.51				4,038,800.64		10,360,143.53		53,395,828.68
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	34,560,000.00				4,436,884.51				4,038,800.64		10,360,143.53		53,395,828.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,912,000.00				184,041.67				1,210,001.52		1,213,213.69		9,519,256.88
（一）综合收益总额											12,100,015.21		12,100,015.21
（二）所有者投入和减少资本					184,041.67								184,041.67
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					184,041.67								184,041.67
4. 其他													
（三）利润分配									1,210,001.52		-3,974,801.52		-2,764,800.00

1.提取盈余公积								1,210,001.52	-1,210,001.52		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配									-2,764,800.00	-2,764,800.00	
4.其他											
（四）所有者权益内部结转	6,912,000.00								-6,912,000.00		
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	6,912,000.00								-6,912,000.00		
（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	41,472,000.00				4,620,926.18			5,248,802.16	11,573,357.22	62,915,085.56	

法定代表人：陈晓莉

主管会计工作负责人：陈晓莉

会计机构负责人：叶慧兰

三、 财务报表附注

浙江鹏信信息科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

一、 公司基本情况

浙江鹏信信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系杭州鹏信科技有限公司（以下简称“有限公司”）。有限公司由祝天鹏、王琦、沈萍 3 位自然人共同出资组建，于 2005 年 11 月 17 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330104000057660 的《企业法人营业执照》，公司注册地址：杭州市余杭区仓前街道向往街 1008 号 14 幢 9-10 层。法定代表人：陈晓莉。

有限公司设立时注册资本为人民币 1,000,000.00 元。有限公司以 2014 年 11 月 30 日为基准日，采用整体变更方式设立股份公司。本公司自 2015 年 7 月 27 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司现取得由杭州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91330100782352528R 的《营业执照》，注册资本为人民币 51,840,000.00 元，股份总数为 51,840,000.00 股（每股面值 1 元）。其中：有限售条件的流通股份 32,604,120.00 股，无限售条件的流通股份 19,235,880.00 股。

公司经营范围：服务：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务），在线数据处理与交易处理业务，具体详见《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，利用信息网络经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）。服务：软件、电子产品的技术开发、技术咨询，计算机系统集成，经济信息咨询（除商品中介）；批发、零售：计算机软硬件；其他无需报经审批的一切合法项目。（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）

本财务报表及财务报表附注已于 2021 年 4 月 26 日经公司第三届董事会第二次会议批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——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）的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、 主要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项、固定资产、营业收入等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三（八）、附注三（十一）和附注三（十八）等相关说明。

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 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。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(十八)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注三(六)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(六)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(十八)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产（或其现金流量）让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。

金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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。

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(七)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(六)1(3)3所述的财务担保合同进行减值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，是指本公司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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公

司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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。

(七) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(八) 应收账款减值

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(六)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

采用账龄组合计提预期信用损失准备的计提方法：预期信用损失率。

(九) 其他应收款减值

本公司按照本附注三(六)5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
------	---------

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

采用账龄组合计提预期信用损失准备的计提方法：预期信用损失率。

(十) 存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

3. 企业发出存货的成本计量采用：

(1) 采购存货专门用于单项业务时，按个别认定法计价；

(2) 非为单项业务单独采购的存货，按加权平均法计价。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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，其中：

(1) 产成品、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；

(2) 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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；

(2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
--------	------	---------	-----------	---------

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子及办公设备	年限平均法	3-5	0.00	20.00-33.33
运输工具	年限平均法	4-6	0.00	16.67-25.00
其他	年限平均法	3-5	0.00	20.00-33.33

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)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折旧率。

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

4. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)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。

(十二) 无形资产

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件著作权	预计受益期限	2-5

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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；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。

3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十三) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(七)；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，以资产组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。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工

薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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做出最佳估计，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。

4. 股份支付的会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量

的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额（将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积）。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

(十八) 收入

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司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。

满足下列条件之一的，公司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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司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。当履约进度不能合理确定时，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，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)

公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 软件产品开发与销售

软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。自主开发软件产品指公司自行开发研制的软件产品；定制开发软件产品指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。软件产品经客户分阶段验收确认收入。

对于包含在系统集成中的软件产品，按系统集成的收入确认原则确认收入。

(2) 技术服务收入

技术服务包括公司向客户提供的与 IT 运维管理相关的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营管理等服务内容。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

(3) 系统集成收入

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的销售及安装。对于系统集成，系统已按合同约定的条件安装调试、经客户分阶段验收确认，相关成本能够可靠地计量时确认收入。

3、上述交易如交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的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，并按相同金额结转成本。

(2) 已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认收入。

(十九) 政府补助

1. 政府补助的分类

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。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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，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：

(1) 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；

(2) 对于与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。

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：

(1) 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；

(2) 对于与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。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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，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，转回减记的金额。

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

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

（二十一）租赁

1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十二）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

（二十三）终止经营

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司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。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报，在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再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的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持

续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（二十四）重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

2. 存货跌价准备

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

3. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

4. 折旧和摊销

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

5. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存

在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(二十五) 主要会计政策和会计估计变更说明

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	[注 1]

[注 1]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司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。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，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。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

本公司按照新收入准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，2020 年 1 月 1 日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整)。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

3. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收款项	26,204,738.48	-	-26,204,738.48
合同负债	不适用	24,721,451.40	24,721,451.40
其他流动负债	-	521,614.77	521,614.77
非流动负债：			
其他非流动负债	-	961,672.31	961,672.31

除对本表列示的资产负债表项目进行调整外，首次执行新收入准则未对其他资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按6%、13%等税率计缴。

税 种	计税依据	税 率
城市维护建设税	应缴流转税税额	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%

(二) 税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201933004983 的《高新技术企业证书》，有效期自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。本公司本年度执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）和财政部、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），公司销售自行开发生产的软件产品先按 16% 税率（自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%）计缴增值税，实际税负率超过 3% 的部分实行即征即退。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2020 年 1 月 1 日，期末系指 2020 年 12 月 31 日；本期系指 2020 年度，上年系指 2019 年度。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,000.00	2,000.00
银行存款	33,122,189.91	31,981,306.75
其他货币资金	377,359.77	626,278.94
合 计	33,500,549.68	32,609,585.69

注：期末保函保证金 377,359.77 元已冻结，使用受限。期初保函保证金 626,278.94 元已冻结，使用受限。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	30,707,468.14
1-2 年	8,407,828.10
2-3 年	9,030,677.80

账 龄	期末数
3-4 年	118,240.02
账面余额小计	48,264,214.06
减：坏账准备	5,144,479.57
账面价值合计	43,119,734.49

2. 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	48,264,214.06	100.00	5,144,479.57	10.66	43,119,734.49
合 计	48,264,214.06	100.00	5,144,479.57	10.66	43,119,734.49

续上表：

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	58,652,772.16	100.00	5,444,858.64	9.28	53,207,913.52
合 计	58,652,772.16	100.00	5,444,858.64	9.28	53,207,913.52

3. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	48,264,214.06	5,144,479.57	10.66
小 计	48,264,214.06	5,144,479.57	10.66

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,707,468.14	1,535,373.41	5.00
1-2 年	8,407,828.10	840,782.81	10.00
2-3 年	9,030,677.80	2,709,203.34	30.00
3-4 年	118,240.02	59,120.01	50.00
小 计	48,264,214.06	5,144,479.57	10.66

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	5,444,858.64	-299,629.07	-	750.00	5,144,479.57
小 计	5,444,858.64	-299,629.07	-	750.00	5,144,479.57

5. 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	750.00

6. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团浙江有限公司	26,983,557.09	1 年以内 11,376,701.86, 1-2 年 8,240,692.30, 2-3 年 7,366,162.93。	55.91	3,602,753.20
中车株洲电力机车有限公司	3,704,943.65	1 年以内	7.68	185,247.18
中国移动通信集团河南有限公司	2,206,549.00	1 年以内	4.57	110,327.45
中国移动通信集团湖南有限公司	2,167,486.09	1 年以内	4.49	108,374.30
中国移动通信集团云南有限公司	2,136,960.00	1 年以内	4.43	106,848.00
小 计	37,199,495.83		77.08	4,113,550.13

(三) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,302,756.44	72.48	25,564,257.58	100.00
1-2年	2,772,851.45	27.52	-	-
合 计	10,075,607.89	100.00	25,564,257.58	100.00

2. 预付款项金额前 5 名情况

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为 9,718,404.30 元，占预付款项余额的比例为 96.45%。

3. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(四) 其他应收款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	2,999,452.82	340,631.61	2,658,821.21	1,024,797.15	166,963.06	857,834.09

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	2,702,873.42
1-2 年	43,679.40
2-3 年	2,400.00
3-4 年	-
4-5 年	250,500.00
账面余额小计	2,999,452.82
减：坏账准备	340,631.61
账面价值小计	2,658,821.21

(2) 按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
项目保证金、押金	1,050,315.40	553,926.07
备用金	542,882.38	300,704.65
个人社保、公积金	216,255.04	170,166.43
往来款	1,190,000.00	
账面余额小计	2,999,452.82	1,024,797.15
减：坏账准备	340,631.61	166,963.06
账面价值小计	2,658,821.21	857,834.09

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	166,963.06	-	-	166,963.06

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	173,668.55	-	-	173,668.55
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	340,631.61	-	-	340,631.61

(4) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	2,999,452.82	340,631.61	11.36
小 计	2,999,452.82	340,631.61	11.36

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,702,873.42	135,143.67	5.00
1-2 年	43,679.40	4,367.94	10.00
2-3 年	2,400.00	720.00	30.00
3-4 年	-	-	-
4-5 年	250,500.00	200,400.00	80.00
小 计	2,999,452.82	340,631.61	11.36

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	166,963.06	173,668.55	-	-	340,631.61

种类	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
小 计	166,963.06	173,668.55	-	-	340,631.61

(6) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
浙江工业大学	往来款	990,000.00	1 年以内	33.01	49,500.00
浙江乐富海邦投资有限公司	项目保证金、押金	250,000.00	1 年以内 170,000.00, 4-5 年 80,000.00	8.33	72,500.00
王滨	往来款	200,000.00	1 年以内	6.67	10,000.00
个人公积金	个人社保、公积金	199,540.01	1 年以内	6.65	9,977.00
张晓逢	备用金	168,998.00	1 年以内	5.63	8,449.90
小 计		1,808,538.01		60.29	150,426.90

(五) 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	1,222,111.45	-	1,222,111.45	1,263,239.17	-	1,263,239.17

(六) 其他流动资产

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房租、物业费	559,458.50	-	559,458.50	620,467.73		620,467.73
技术服务费	-	-	-	13,794.62		13,794.62
其他	51,406.07	-	51,406.07	3,962.44		3,962.44
待抵扣税金	99,848.76	-	99,848.76	-	-	-
待认证进项税额	890,902.36	-	890,902.36	-	-	-
合 计	1,601,615.69	-	1,601,615.69	638,224.79		638,224.79

2. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(七) 其他权益工具投资

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
浙江省新型互联网交换中心有限责任公司	500,000.00	-

注：2020年6月，公司与中国移动通信集团浙江有限公司、联通创新创业投资有限公司、天翼资本控股有限公司、杭州阿里巴巴创业投资管理有限公司、浙江华数广电网络股份有限公司、网易（杭州）网络有限公司、城云科技（中国）有限公司、民盈控股有限公司共同出资设立浙江省新型互联网交换中心有限责任公司，公司持有浙江省新型互联网交换中心有限责任公司0.50%股权，认缴出资额50万元。2020年8月，公司已实缴50万元。

（八）固定资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	3,076,794.07	310,198.57

2. 固定资产

（1）明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	其他	处置或报废	其他	
(1) 账面原值							
运输工具	623,025.00	-	-	-	-	-	623,025.00
电子及办公设备	1,715,598.60	3,138,201.23	-	-	166,800.05	-	4,686,999.78
其他	78,738.55	35,247.79	-	-	25,800.00	-	88,186.34
小 计	2,417,362.15	3,173,449.02	-	-	192,600.05	-	5,398,211.12
(2) 累计折旧		计提					
运输工具	563,025.00	48,000.00	-	-	-	-	611,025.00
电子及办公设备	1,465,400.03	358,673.08	-	-	166,800.05	-	1,657,273.06
其他	78,738.55	180.44	-	-	25,800.00	-	53,118.99
小 计	2,107,163.58	406,853.52	-	-	192,600.05	-	2,321,417.05
(3) 减值准备		计提					
运输工具	-	-	-	-	-	-	-
电子及办公设备	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-
(4) 账面价值							

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程 转入	其他	处置或报废	其他	
运输工具	60,000.00	-	-	-	-	-	12,000.00
电子及办公设备	250,198.57	-	-	-	-	-	3,029,726.72
其他	-	-	-	-	-	-	35,067.35
小 计	310,198.57	-	-	-	-	-	3,076,794.07

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(九) 无形资产

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	内部 研发	其他	处置	其他转 出	
(1) 账面原值							
软件著作权	4,905,660.30	12,605,146.16	-	-	-	-	17,510,806.46
合 计	4,905,660.30	12,605,146.16	-	-	-	-	17,510,806.46
(2) 累计摊销		计提	其他		处置	其他	
软件著作权	4,905,660.30	818,172.42	-	-	-	-	5,723,832.72
合 计	4,905,660.30	818,172.42	-	-	-	-	5,723,832.72
(3) 减值准备		计提	其他		处置	其他	
软件著作权	-	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-	-	-
(4) 账面价值							
软件著作权	-	-	-	-	-	-	11,786,973.74
合 计	-	-	-	-	-	-	11,786,973.74

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(十) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
装修费	669,005.61	49,504.95	380,405.88	-	338,104.68	-
软件服务费	29,628.17	128,419.16	55,781.01	-	102,266.32	-

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
合计	698,633.78	177,924.11	436,186.89	-	440,371.00	

(十一) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,485,111.18	822,766.68	5,611,821.70	841,773.26
无形资产摊销	1,139,151.14	170,872.68	1,629,717.17	244,457.58
可抵扣亏损	43,730,501.89	6,559,575.28	27,633,489.25	4,145,023.39
合计	50,354,764.21	7,553,214.64	34,875,028.12	5,231,254.23

(十二) 其他非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件款	-	-	-	1,157,872.66	-	1,157,872.66

(十三) 应付账款

1. 明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	12,832,365.15	18,455,656.86
1-2 年	5,172,179.21	28,000.00
合计	18,004,544.36	18,483,656.86

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
武汉绿色网络信息服务有限责任公司	4,349,612.18	尚未结算

(十四) 预收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内	-	-
1-2 年	-	-

账 龄	期末数	期初数
合 计	-	-

注：期初余额与上年期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十五）3 之说明。

（十五）合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款、服务款	14,321,864.92	24,721,451.40

注：期初余额与上年期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十五）3 之说明。

（十六）应付职工薪酬

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	10,684,981.31	44,589,142.92	44,690,183.06	10,583,941.17
(2) 离职后福利—设定提存计划	196,108.09	212,283.81	401,985.79	6,406.11
(3) 辞退福利	-	140,486.17	140,486.17	-
合 计	10,881,089.40	44,941,912.90	45,232,655.02	10,590,347.28

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	10,307,766.29	38,008,517.43	38,122,894.58	10,193,389.14
(2) 职工福利费	211,315.00	1,824,979.56	1,847,819.56	188,475.00
(3) 社会保险费	160,329.70	1,764,493.70	1,729,122.84	195,700.56
其中：医疗保险费	141,462.28	1,727,143.27	1,673,012.99	195,592.56
工伤保险费	2,709.62	2,909.26	5,600.88	18.00
生育保险费	16,157.80	34,441.17	50,508.97	90.00
(4) 住房公积金	-	2,192,400.00	2,192,400.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	5,570.32	798,752.23	797,946.08	6,376.47
小 计	10,684,981.31	44,589,142.92	44,690,183.06	10,583,941.17

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	189,342.01	204,914.64	387,903.54	6,353.11

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(2) 失业保险费	6,766.08	7,369.17	14,082.25	53.00
小 计	196,108.09	212,283.81	401,985.79	6,406.11

(十七) 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-	1,736,198.14
城市维护建设税	17,219.37	122,636.36
印花税	2,977.30	5,691.40
教育费附加	7,379.73	52,558.51
地方教育附加	4,919.82	35,038.96
代扣代缴个人所得税	100,201.45	82,509.32
残疾人就业保障金	-	54,378.08
合 计	132,697.67	2,089,010.77

(十八) 其他应付款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	380,791.55	965,433.01

2. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
员工报销款	347,157.55	143,818.01
往来款	-	798,817.00
其他	33,634.00	22,798.00
小 计	380,791.55	965,433.01

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(十九) 其他流动负债

项目及内容	期末数	期初数
待转销项税额	415,041.11	521,614.77

注：期初余额与上年期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十五）3 之说明。

（二十）其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	444,270.78	961,672.31

注：期初余额与上年期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十五）3 之说明。

（二十一）股本

1. 明细情况

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,472,000.00	-	7,464,960.00	2,903,040.00	-	10,368,000.00	51,840,000.00

2. 本期股权变动情况说明

2020 年 4 月 17 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过《2019 年度利润分配方案》议案，以总股本 41,472,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.8 股，每 10 股转增 0.7 股，分红后总股本增至 51,840,000 股。

（二十二）资本公积

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,032,801.18	1,694,000.00	2,903,040.00	1,823,761.18
其他资本公积	1,588,125.00	105,875.00	1,694,000.00	-
其中：股权激励	1,588,125.00	105,875.00	1,694,000.00	-
合 计	4,620,926.18	1,799,875.00	4,597,040.00	1,823,761.18

2. 资本公积增减变动原因及依据说明

（1）股本溢价

①第一次股权激励计划第四期达到解锁条件，原计入其他资本公积的股权激励成本 1,694,000.00 元转入股本溢价。

②2020 年 4 月 17 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过《2019 年度利润分配方案》议案，以总股本 41,472,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 0.7 股，资本公积转增股本 2,903,040 股。

（2）其他资本公积

公司因实施限制性股票激励计划增加其他资本公积 105,875.00 元，详见本附注九“股份支付”之说明。

(二十三) 盈余公积

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,248,802.16	822,527.56	-	6,071,329.72

2. 盈余公积增减变动原因及依据说明

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

(二十四) 未分配利润

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
上年年末余额	11,573,357.22	10,360,143.53
加：年初未分配利润调整	-	-
调整后本年年初余额	11,573,357.22	10,360,143.53
加：本期净利润	8,225,275.63	12,100,015.21
减：提取法定盈余公积	822,527.56	1,210,001.52
应付普通股股利	-	2,764,800.00
转作股本的普通股利润	7,464,960.00	6,912,000.00
期末未分配利润	11,511,145.29	11,573,357.22

2. 利润分配情况说明

根据公司2020年4月17日2019年度股东大会通过的2019年度利润分配方案，以权益分派股权登记日的总股本数41,472,000.00股为基数，以累计未分配利润每10股送红股1.8股，合计分配股票股利7,464,960.00元，以资本公积金每10股转增0.7股，合计分配股票股利2,903,040.00元。

(二十五) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	83,411,056.63	35,279,780.01	78,811,749.77	30,166,835.39
其他业务	-	-	-	-
合 计	83,411,056.63	35,279,780.01	78,811,749.77	30,166,835.39

2. 主营业务收入/主营业务成本(按产品分类)

产品名称	本期数	上年数
------	-----	-----

	收 入	成 本	收 入	成 本
互联网业务	2,466,670.90	180,276.15	2,161,827.92	794,644.39
信息安全类	55,146,090.90	31,351,630.02	56,617,549.51	25,876,138.41
支撑软件类	25,798,294.83	3,747,873.84	20,032,372.34	3,496,052.59
小 计	83,411,056.63	35,279,780.01	78,811,749.77	30,166,835.39

3. 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户的营业收入总额 49,742,743.36 元，占公司全部营业收入的比例为 59.64%。

(二十六) 税金及附加

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	252,961.46	337,741.36
教育费附加	108,412.00	144,746.28
地方教育附加	72,274.70	96,497.51
印花税	12,319.30	11,822.00
残疾人就业保障金	-	154,975.15
合 计	445,967.46	745,782.30

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

(二十七) 销售费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	5,177,571.90	4,230,733.97
业务招待费	1,831,947.03	1,576,002.70
差旅交通费	755,398.08	785,189.90
会议费	46,187.48	32,274.58
折旧费	1,404.90	-
其他	344,808.20	97,726.17
合 计	8,157,317.59	6,721,927.32

(二十八) 管理费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	5,822,679.14	5,956,842.91
招待费	1,483,102.72	2,063,446.82

项 目	本期数	上年数
物耗	1,907,691.78	31,845.91
服务费	760,233.72	902,900.35
房租水电	613,293.55	518,474.33
办公费	538,573.67	382,908.00
会务费	507,897.26	555,392.15
差旅交通费	309,609.80	336,640.84
股权激励成本	105,875.00	184,041.67
折旧费	83,444.41	112,126.24
其他	291,337.70	389,918.50
合 计	12,423,738.75	11,434,537.72

(二十九) 研发费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	31,082,945.44	29,131,758.10
房租水电	881,207.51	899,101.41
差旅交通费	783,400.27	955,028.74
折旧费	322,004.21	279,049.87
无形资产摊销	818,172.42	-
咨询服务费	720,571.73	444,670.92
装修费	268,391.92	231,502.32
办公费	142,237.63	93,778.52
物耗	15,741.33	-
会议费	22,636.39	3,534.56
合 计	35,057,308.85	32,038,424.44

(三十) 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息费用	-	-
减：利息收入	224,496.92	153,434.96

项 目	本期数	上年数
其他	11,977.63	10,445.33
合 计	-212,519.29	-142,989.63

(三十一) 其他收益

项 目	本期数	上年数	与资产相关/ 与收益相关	计入本期非经常 性损益的金额
软件产品增值税退税	3,375,069.41	3,071,142.19	与收益相关	-
2019 年度杭州市国际级软件名城创建项目后续区级配套资金	3,843,200.00	-	与收益相关	3,843,200.00
基于 SDN/NFV 的 5G 网络性能监测公共服务平台项目	3,108,000.00	-	与收益相关	3,108,000.00
2020 年度省重点研发计划项目（浙江工商大学）	900,000.00	-	与收益相关	900,000.00
2020 年第七批杭州市科技发展专项资金	720,000.00	-	与收益相关	720,000.00
余杭区 2019 年度企业研发投入补助资金及杭州市 2020 年科技型企业研发费用投入补助区级配套资金	528,100.00	-	与收益相关	528,100.00
2019 年度区楼宇经济专项资金扶持项目	378,600.00	-	与收益相关	378,600.00
余杭区科创型企业房租补助	166,500.00	-	与收益相关	166,500.00
稳定岗位补贴	162,333.07	71,592.90	与收益相关	162,333.07
2018 年度杭州市集成电路和国际软件名城创建项目	122,000.00	-	与收益相关	122,000.00
余杭区信息服务产业财政资助与奖励项目	100,000.00	-	与收益相关	100,000.00
2020 年度杭州市科技型企业研发补助资金	77,500.00	-	与收益相关	77,500.00
个税手续费返还	24,355.00	43,147.96	与收益相关	24,355.00
2019 年余杭区著作权（版权）登记奖励	2,800.00	-	与收益相关	2,800.00
非公企业双职工家庭“看护难”补助	2,500.00	-	与收益相关	2,500.00
2019 年国家制造业高质量发展资金	-	7,524,000.00	与收益相关	-
2018 年度第二批杭州市国际软件名城创建项目市级资助资金	-	2,298,000.00	与收益相关	-
余杭区 2017 年度企业研发投入补助资金及杭州市 2018 年中小微企业研发费用投入补助区级配套资金	-	1,334,300.00	与收益相关	-
2018 年度振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金中数字产业化项目补助	-	564,500.00	与收益相关	-
大学生实习补贴	-	339,924.79	与收益相关	-
2017、2018 年度余杭区信息服务产业财政资助与奖励项目资金	-	47,100.00	与收益相关	-
退伍军人抵增值税	-	27,000.00	与收益相关	-

项 目	本期数	上年数	与资产相关/ 与收益相关	计入本期非经常 性损益的金额
专利奖励	-	15,000.00	与收益相关	-
软著补助	-	1,000.00	与收益相关	-
合 计	13,510,957.48	15,336,707.84		10,135,888.07

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(四十)“政府补助”之说明。

(三十二) 信用减值损失

项 目	本期数	上年数
应收账款坏账损失	299,629.07	-1,348,757.24
其他应收款坏账损失	-173,668.55	-13,836.02
合 计	125,960.52	-1,362,593.26

(三十三) 资产处置收益

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常 性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	2,600.00	-	2,600.00
其中：固定资产	2,600.00	-	2,600.00
合 计	2,600.00	-	2,600.00

(三十四) 营业外收入

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益 的金额
其他	4,499.81	0.09	4,499.81

(三十五) 营业外支出

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金 额
税收滞纳金	165.85	6,709.64	165.85

(三十六) 所得税费用

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	-	17,851.41
递延所得税费用	-2,321,960.41	-303,229.36
合 计	-2,321,960.41	-285,377.95

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	5,903,315.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	885,497.28
调整以前期间所得税的影响	32,791.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	553,628.49
研发费用加计扣除的影响	-3,809,759.29
股权激励的影响	15,881.25
所得税费用	-2,321,960.41

(三十七) 现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
利息收入	224,496.92	153,434.96
往来款等	214,175.54	1,157,533.08
补贴款	10,135,888.07	12,265,565.65
其他	7,099.81	0.09
合 计	10,581,660.34	13,576,533.78

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
付现费用	10,100,632.18	10,018,304.48
支付经营性保证金	247,470.16	152,003.06
往来款及其他	3,559,390.03	125,846.26
合 计	13,907,492.37	10,296,153.80

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,225,275.63	12,100,015.21

项 目	本期数	上年数
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	-125,960.52	1,362,593.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	406,853.52	398,375.87
无形资产摊销	818,172.42	-
长期待摊费用摊销	436,186.89	388,577.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-2,600.00	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,321,960.41	-303,229.36
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)	41,127.72	99,860.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	26,416,209.86	-1,501,335.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,389,981.96	1,424,025.82
其他	105,875.00	184,041.67
经营活动产生的现金流量净额	11,609,198.15	14,152,925.37
(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	33,123,189.91	31,983,306.75
减：现金的期初余额	31,983,306.75	21,984,175.36
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	1,139,883.16	9,999,131.39

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	33,123,189.91	31,983,306.75
其中：库存现金	1,000.00	2,000.00
可随时用于支付的银行存款	33,122,189.91	31,981,306.75
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
(2) 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物余额	33,123,189.91	31,983,306.75

[注]现金流量表补充资料的说明：

2020 年度现金流量表中现金期末数为 33,123,189.91 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 33,500,549.68 元，差额 377,359.77 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 377,359.77 元。

2019 年度现金流量表中现金期末数为 31,983,306.75 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 32,609,585.69 元，差额 626,278.94 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 626,278.94 元。

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	377,359.77	保函保证金
合 计	377,359.77	

(四十) 政府补助

1. 明细情况

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金 额
软件产品增值税退税	2020 年	3,375,069.41	其他收益	其他收益	3,375,069.41
2019 年度杭州市国际级软件名城创建项目后续区级配套资金	2020 年	3,843,200.00	其他收益	其他收益	3,843,200.00
基于 SDN/NFV 的 5G 网络性能监测公共服务平台项目	2020 年	3,108,000.00	其他收益	其他收益	3,108,000.00
2020 年度省重点研发计划项目（浙江工商大学）	2020 年	900,000.00	其他收益	其他收益	900,000.00
2020 年第七批杭州市科技发展专项资金	2020 年	720,000.00	其他收益	其他收益	720,000.00
余杭区 2019 年度企业研发投入补助资金及杭州市 2020 年科技型企业研发费用投入补助区级配套资金	2020 年	528,100.00	其他收益	其他收益	528,100.00
2019 年度区楼宇经济专项资金扶持项目	2020 年	378,600.00	其他收益	其他收益	378,600.00
余杭区科创型企业房租补助	2020 年	166,500.00	其他收益	其他收益	166,500.00

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金额
稳定岗位补贴	2020 年	162,333.07	其他收益	其他收益	162,333.07
2018 年度杭州市集成电路和国际软件名城创建项目	2020 年	122,000.00	其他收益	其他收益	122,000.00
余杭区信息服务产业财政资助与奖励项目	2020 年	100,000.00	其他收益	其他收益	100,000.00
2020 年度杭州市科技型企业研发补助资金	2020 年	77,500.00	其他收益	其他收益	77,500.00
个税手续费返还	2020 年	24,355.00	其他收益	其他收益	24,355.00
2019 年余杭区著作权（版权）登记奖励	2020 年	2,800.00	其他收益	其他收益	2,800.00
非公企业双职工家庭“看护难”补助	2020 年	2,500.00	其他收益	其他收益	2,500.00
合 计		-			13,510,957.48

本期收到政府补助 13,510,957.48 元。其中：

(1) 根据国发〔2011〕4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局下发财税〔2011〕100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，公司销售其自行开发生产的软件产品按 13% 税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，公司 2020 年度收到软件增值税退税 3,375,069.41 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年其他收益。

(2) 根据《杭州市工业与信息化发展专项资金使用管理办法》（杭财企〔2018〕37 号）、《关于下达 2019 年度国际级软件名城创建项目资金的通知》（杭财企〔2020〕22 号）、《关于公布 2019 年度杭州市国际级软件名城创建项目名单的通知》（杭经信软件〔2020〕29 号）等文件要求，经企业自主申报、区经信局初审、市经信局和市财政局共同审核，公司 2020 年度收到 2019 年度杭州市国际级软件名城创建项目后续区级配套资金 3,843,200.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年其他收益。

(3) 根据《工业和信息化部办公厅关于公布 2019 年制造业“双创”平台试点示范项目名单的通知》（工信厅信软函〔2019〕229 号）、《关于公布 2019 年（第二批）杭州市集成电路产业发展专项项目名单的通知》（杭经信电子〔2019〕113 号）、《关于公布 2019 年度杭州市 5G 产业项目名单的通知》（杭经信信基〔2019〕112 号）及《关于下达 2019 年第四批杭州市工业和信息化发展财政专项资金的通知》（杭财企〔2019〕76 号）等文件规定，经企业自主申报、区经信局初审、市经信局和市财政局共同审核，公司 2020 年度收到基于 SDN/NFV 的 5G 网络性能监测公共服务平台项目政府补助 3,108,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年其他收益。

(4) 根据中央和省委“三评”改革精神结合《浙江省重大科技专项竞争性分配管理办法》（浙财教〔2014〕89 号）规定的立项程序，经研究，决定将浙江工商大学的工业互联网数据保护与信息安全关键技术研究及应用-面向工业互联网安全的数据保护与应急指挥关键技术及应用研究（2020C01076）列入 2020 年度浙江省重点研发计划，公司 2020 年度收到牵头单位浙江工商大学划转的政府补助 900,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年其他收益。

(5) 根据杭州市科技局下达的《关于下达杭州市重大科技创新项目 2020 年第四批资助经费计划的通知》（杭科高【2020】137 号）、《关于下达 2020 年省重点企业研究院重大科技项目市级配套计划的通知》（杭科资【2020】145 号）、《关于下达 2020 年杭州市“双创”平台资助计划的通知》（杭科高【2020】162 号）、《关于下达 2020 年杭州市农业与社会发展科研项目（联乡结村）和新型冠状病毒的肺炎防治科研攻关项目（第四批）补助计划的通知》（杭科农【2020】161 号）、《关于下达 2020 年杭州市科技成果交易转化项目资助计划的通知》（杭科合【2020】160 号）、《关于下达 2020 年杭州市技术转移奖励计划的通知》（杭科合【2020】154 号），公司研发的信息安全应急指挥与智能防御云服务平台研发及示范应用项目属于杭州市重大科技创新项目，公司 2020 年度收到 2020 年第七批杭州市科技发展专项资金 720,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年其他收益。

(6) 根据《余杭区支持数字经济发展财政政策实施细则》(余经信〔2019〕82号)、资金拨付文件(杭财教〔2020〕36号)和省市科技部门、财政部门等文件规定,经区科技局与区财政局共同审核,公司2020年度收到余杭区2019年度企业研发投入补助资金及杭州市2020年科技型企业研发费用投入补助区级配套资金528,100.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2020年其他收益。

(7) 根据《关于加快余杭区楼宇(总部)经济发展的实施细则》(余发改〔2016〕98号)、《关于加快我区楼宇经济发展的实施意见》(余发改〔2018〕1号)及《余杭区楼宇(总部)经济发展财政政策实施细则》(余发改〔2019〕79号)文件规定,公司2020年度收到2019年度区楼宇经济专项资金扶持项目政府补助378,600.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2020年其他收益。

(8) 根据《关于加快全域创新策源地建设推进经济高质量可持续发展的若干政策意见》(余政发〔2019〕17号)等文件的规定,公司2020年度收到余杭区科创型企业房租补助166,500.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2020年其他收益。

(9) 根据省财政厅《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作有关问题的通知》,公司2020年度收到稳定岗位补贴162,333.07元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2020年其他收益。

(10) 根据《加快国际级软件名城创建助推数字经济发展若干政策》(杭政办函〔2018〕144号)和《杭州市工业与信息化专项资金项目管理实施细则(试行)》(杭经信财务〔2018〕164号)精神,公司2020年度收到2018年度杭州市集成电路和国际软件名城创建项目政府补助122,000.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2020年其他收益。

(11) 根据《余杭区支持数字经济发展财政政策实施细则》(余经信〔2019〕82号)等文件要求,对通过信息安全服务资质三级、二级、一级认证的企业,分别奖励5万元、10万元、15万元,公司因取得信息安全服务资质二级资质,2020年度收到余杭区信息服务产业财政资助与奖励项目政府补助100,000.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2020年其他收益。

(12) 根据《余杭区支持数字经济发展财政政策实施细则》(余经信〔2019〕82号)和省市科技部门、财政部门等文件规定,经区科技局与区财政局共同审核,公司2020年度收到2020年度杭州市科技型企业研发补助资金77,500.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2020年其他收益。

(13) 根据财政部、税务总局发布的《人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》(财行〔2019〕11号),公司2020年度收到个税手续费返还24,355.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2020年其他收益。

(14) 根据《余杭区支持科技创新、鼓励提质创优财政扶持政策实施细则》(余科〔2019〕32号)文件精神,经企业、个人自主申报,余杭区新闻出版局、余杭区财政局审核并公示,公司2020年度收到2019年余杭区著作权(版权)登记奖励2,800.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2020年其他收益。

(15) 根据杭州市委、市政府《关于严格做好疫情防控帮助企业复工复产的若干政策》等文件精神,公司2020年度收到非公企业双职工家庭“看护难”补助2,500.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2020年其他收益。

六、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构,制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险,这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定,涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司不会受到汇率变动所导致的市场风险的影响。

2. 利率风险

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司未向银行借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

(3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 38.33%（2019 年 12 月 31 日：48.23%）。

七、公允价值的披露

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合 计
1. 持续的公允价值计量				
(1) 其他权益工具投资	-	-	500,000.00	500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	500,000.00	500,000.00

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

八、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系**1. 本公司的实际控制人**

实际控制人	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈晓莉、徐云华夫妇	70.3536	70.3536

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
龚晓飞	监事会主席

(二) 关联方交易情况**关键管理人员薪酬**

报告期间	本期数	上年数
关键管理人员人数	12	13
在本公司领取报酬人数	12	13
报酬总额(万元)	536.50	596.79

(三) 关联方应收应付款项**应付关联方款项**

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
其他应付款			

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
	龚晓飞	-	14,631.00

九、股份支付

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 股份支付基本情况

2016年3月，公司股东陈晓莉、徐云华、祝天鹏、马峰以5元/股的价格分别转让42万、40万、15万、3万股公司股份给宁波成和共益投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“成和共益”）。转让后，成和共益持有公司8.3333%的股权，共持有公司股票100万股。

2016年3月，成和共益原四名合伙人以1:1（即5元/股）的价格各转让其持有的成和共益50%的财产份额（对应成和共益持有公司的50万股股票，占公司总股本的4.1667%）给公司部分员工（本次员工持股计划的对象），转让时公司股转系统挂牌价格为33元/股。股权转让价格差额部分28元/股（33元/股-5元/股）确认为对员工以权益结算的股份支付，本次员工持股计划的对象所获得的持股份额于四十八个月内分批平均解锁。2016年11月，其中持有6万股的部分员工因个人原因辞职，按持股计划规定不能享受员工股权激励，故上期实际授予44万股，按四十八个月内分批解锁。

2017年4月部分持股员工离职，其所持有的第一期已解锁的股份作行权处理，剩余的股份按作废处理，作废当年度与被作废的权益工具相关的股份支付费用不再确认，以前年度累计已确认的与该等被作废权益工具相关的股份支付费用在作废当年度予以冲回。2017年度以权益结算的股份支付换取的职工服务金额合计2,845,970.83元，计入管理费用2,845,970.83元，同时计入资本公积。

2018年6月部分持股员工离职，其所持有的第一期、第二期已解锁的股份作行权处理，剩余的股份按作废处理，作废当年度与被作废的权益工具相关的股份支付费用不再确认，以前年度累计已确认的与该等被作废权益工具相关的股份支付费用在作废当年度予以冲回。本期以权益结算的股份支付换取的职工服务金额合计1,564,612.50元，计入管理费用1,564,612.50元，同时计入资本公积。

2019年4月部分持股员工离职，其所持有的第一期、第二期、第三期已解锁的股份作行权处理，剩余的股份按作废处理，作废当年度与被作废的权益工具相关的股份支付费用不再确认，以前年度累计已确认的与该等被作废权益工具相关的股份支付费用在作废当年度予以冲回。本期以权益结算的股份支付换取的职工服务金额合计184,041.67元，计入管理费用184,041.67元，同时计入资本公积。

2020年4月之前无持股员工离职。本期以权益结算的股份支付换取的职工服务金额合计105,875.00元，计入管理费用105,875.00元，同时计入资本公积。

(二) 股份支付总体情况

项 目	金 额
公司本期授予的各项权益工具总额(股)	-
公司本期行权的各项权益工具总额(股)	限制性股票 60,500.00 股
公司本期失效的各项权益工具总额(股)	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

[注]股份支付情况的说明

(三) 以权益结算的股份支付情况

项 目	金 额
-----	-----

项 目	金 额
授予日权益工具公允价值的确定方法	股转系统挂牌价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	-
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	9,513,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	105,875.00

[注]以权益结算的股份支付的说明

第一次股权激励计划第四期达到解锁条件，本期以权益结算的股份支付换取的职工服务金额合计 105,875.00 元，计入管理费用 105,875.00 元，同时计入资本公积。

十、承诺及或有事项

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后非调整事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的其他重要事项。

十三、补充资料

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	2,600.00	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	10,135,888.07	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-

项 目	金 额	说 明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-
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	4,333.96	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	10,142,822.03	-
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	1,521,423.30	-
非经常性损益净额	8,621,398.73	-

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益	每股收益(元/股)
-------	-----------	-----------

	率(%)	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	12.26	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.59	-0.01	-0.01

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	8,225,275.63
非经常性损益	2	8,621,398.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-396,123.10
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	62,915,085.56
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	105,875.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	12.00
加权平均净资产	12[注]	67,080,660.87
加权平均净资产收益率	13=1/12	12.26%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	-0.59%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	8,225,275.63
非经常性损益	2	8,621,398.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-396,123.10
期初股份总数	4	41,472,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	10,368,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	12

项 目	序号	本期数
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12	51,840,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.01

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江鹏信信息科技股份有限公司
2021年4月26日

附：

第十一节 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：

公司董事会秘书办公室