



金鑫股份

NEEQ : 839516

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司
Shanghai Finegold Computer System
Engineering Inc. Ltd

年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	82

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。

公司负责人张左平、主管会计工作负责人王蔚薇及会计机构负责人（会计主管人员）王蔚薇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

事项	是或否
是否存在控股股东、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
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带有与持续经营相关的重大不确定性段落的非标准无保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司2020年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	公司一直致力于博物馆、美术馆、图书馆等文化领域的信息化建设。随着文化领域信息化建设持续推进，将不断有新的市场竞争者进入该领域与公司竞争客户资源。若公司在未来不加强市场资源的开拓、加快科技创新和新产品的开发，在软件行业转型的新阶段将面临更强的市场竞争，甚至可能落后于其他同类的企业。

	<p>为应对客户资源争夺风险，一方面公司将通过巩固和扩大项目资源优势，提升行业知名度，借助打造上海博物馆、首都博物馆等行业标杆项目契机，完善公司网站，推广公司“明星”类的解决方案，为更多博物馆、图书馆提供专业、使用的解决方案。另一方面，公司将继续完善市场营销体系，加快覆盖上海、北京主要城市的营销网络建设，加大周边区域的市场开拓力度，提高客户满意度和感知度，重视售后服务并进一步挖掘二次销售机会，扩大客户全生命周期价值。</p>
<p>大客户集中程度高的风险</p>	<p>公司目前所处的文化领域的信息化系统行业处于起步、成长阶段，存在客户数量少、区域集中度高的现象。公司目前营业收入主要来源于华东地区，存在客户集中度较高的风险。</p> <p>为应对大客户集中度高的风险，公司加强市场开拓力度，不断拓展新客户并发掘新的地域资源，在扎根华东地区的基础上，陆续打开全国市场，丰富公司产品在全国市场的区域性分布。随着互联网思维的普及、文博数字化行业的发展，客户类型也将趋于多样化，公司业绩和经营风险将逐步降低。</p>
<p>存货余额较大风险</p>	<p>公司存货余额较大。公司的存货主要为未完工项目成本，具体包括在提供服务过程中为客户采购的软硬件产品、软件开发所耗费的人工成本、资源耗费等，该部分存货在完成安装调试且客户验收后才符合收入确认条件，存货周转周期较长，较大的存货余额在一定程度上也带来存货管理风险，同时占用较多的流动资金，造成流动资金压力。</p> <p>为应对存货余额较大的风险，公司规划逐步建立软件产品管理体系和系统集成项目管理体系，对项目实施进行全过程跟踪。通过实时汇报项目进展，将项目实施情况与计划完工时点进行比较，差异纳入员工个人绩效考评，以提高员工工作积极性，加速项目进展、缩短项目周期，提高存货的周转次数。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司控股股东、实际控制人直接和间接持有公司股份超过75%。此外，还担任公司董事长，对公司经营管理有较大影响力，若其利用其控制地位对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常运营、中小股东利益带来风险。</p> <p>针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。</p>
<p>销售存在季节性波动</p>	<p>公司产品销售对象为博物馆、图书馆等企事业单位，其对信息产品和服务的购买遵守较为严格的预算管理和采购制度，通常在下半年制定次年年度预算计划，预算审批多集中在次年第一季度，采购招标多安排在次年第二、三、四季度，第四季度（尤其是年末）通常是验收和支付的高峰期。同时，公司的</p>

	<p>会计核算以项目验收为确认收入的时点，业绩存在季节性波动。</p> <p>为了应对销售存在季节性波动的风险，公司要求销售人员在关注大项目的同时，也加强项目执行力度，争取项目早日验收。做到每个季度都有项目验收，减少业绩季节性波动给公司带来的影响。</p>
未弥补亏损达实收股本总额三分之一的风险，且净资产为负	<p>受新冠疫情影响，文博行业遭受重大损失，使得公司未弥补亏损达-23,347,197.58元，而实收股本为10,000,000.00元，形成未弥补亏损达实收股本总额三分之一，且净资产为负的风险。</p> <p>为了应对亏损公司将拓展公司融资渠道，保障公司业务持续发展对资金的需求；改善现有业务的持续拓展与管理能力；拓展现有的销售模式。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、金鑫股份	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司
股东大会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司股东大会
董事会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事会
监事会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司监事会
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
精欣信息	指	上海精欣信息技术有限公司，系金鑫股份股东
晶之鑫投资	指	上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙），系金鑫股份股东
系统集成	指	根据客户的具体业务需求，将硬件平台、网络设备、操作系统、工具软件以及为客户定制开发的应用软件，集成为具有优良性能价格比的计算机系统工程
智慧博物馆	指	借助物联网和云计算技术，建立“物—人”“物—数据”“人—数据”之间的信息交互和远程控制，实现对博物馆服务、保护和管理的智能化自适应控制和优

		化
CMMI	指	软件能力成熟度模型集成 (Capability Maturity Model Intergration)
BI 技术	指	Business Intelligence, 企业智能, 是大数据分析技术的一种早期模式, 着重于多源数据的统计挖掘
SAAS 模式	指	Software-as-a-Service (软件即服务) 的简称, 特指互联网上的软件服务, 用户通过浏览器直接使用, 不用购买软件实体, 直接享用软件功能的一种技术服务
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起, 形成人与物、物与物相联, 实现信息化、远程管理控制和智能化网络
云计算	指	Cloud computing, 基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式, 通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
大数据	指	Bigdata, 无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合, 是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力来适应海量、高增长率和多样化的信息资产

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Finegold Computer System Engineering Inc. Ltd
证券简称	金鑫股份
证券代码	839516
法定代表人	张左平

二、 联系方式

董事会秘书	宋慧德
联系地址	上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼
电话	021-62473858
传真	021-62790774
电子邮箱	songhuide@finegold.com.cn
公司网址	http://www.finegold.com.cn
办公地址	上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼
邮政编码	200333
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	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	1993 年 3 月 22 日
挂牌时间	2016 年 10 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-软件开发(I651)-软件开发(I6510)
主要业务	向博物馆、图书馆、美术馆等文化领域客户提供信息化系统开发和软件服务
主要产品与服务项目	向博物馆、图书馆、美术馆等文化领域客户提供信息化系统开发和软件服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	张左平
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张左平），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000607200113G	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区张扬路 707 号二层西区 205 室	否
注册资本	10,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	上海证券			
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	上海证券			
会计师事务所	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李俊	温安平		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

为了实现公司战略发展目标，2021 年 4 月 20 经上海市青浦区市场监督管理局批准成立全资子公司上海长缨在手文化创意有限公司，注册资本 500 万元，住所：上海市青浦区香大东路 1318 号 1 幢 6 层。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	24,602,539.23	18,537,848.51	32.72%
毛利率%	2.23%	45.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,919,249.86	-6,433,743.95	-85.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,173,565.98	-7,121,206.65	-103.00%
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)	-	-300.85%	-
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)	-	-333.00%	-
基本每股收益	-1.19	-0.64	-85.94%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	39,143,863.70	29,293,683.07	33.63%
负债总计	52,141,490.40	30,372,059.91	71.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	-12,997,626.70	-1,078,376.84	-1,105.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-1.30	-0.11	-1,105.30%
资产负债率%(母公司)	133.20%	103.68%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	0.76	0.98	-
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	-2,747,183.95	3,914,309.40	-170.18%
应收账款周转率	1.93	1.02	-
存货周转率	1.13	0.67	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	33.63%	-32.27%	-
营业收入增长率%	32.72%	-45.82%	-
净利润增长率%	-85.26%	-55.93%	-

(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	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1、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	-6,090.00
2、计入当期损益的政府补助	5,180.00
3、其他收益	247,226.12
4、其他营业外收支	8,000.00
非经常性损益合计	254,316.12
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	254,316.12

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	10,609,729.60	9,435,869.87	25,224,597.75	23,547,655.27
存货	16,584,084.38	13,746,776.97	16,262,299.85	14,401,339.49
其他流动资产	185,473.26	12,756.72		
递延所得税资产	1,913,487.63	317,262.66	981,566.36	204,110.54
未分配利润	-3,601,194.60	-11,427,947.72	2,270,889.57	-4,994,203.77
应付账款	11,264,229.88	12,847,248.71	15,036,588.61	17,349,981.11
预收账款	13,244,806.81	11,940,616.72		
应交税费	148,881.75	941,050.56	1,494,219.08	1,154,914.34
预计负债		1,200,000.00		1,200,000.00
盈余公积	252,321.07	27,967.99	252,321.07	27,967.99
营业收入			35,552,212.25	34,214,574.51
营业成本	9,774,815.32	10,020,788.70	19,448,827.01	22,962,219.51
信用减值损失	-1,257,430.19	-754,347.44		
所得税费用	-931,921.27	-113,152.12	-7,052.18	-149,103.97

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

由于前期会计差错，确认协和城二期北地块弱点工程项目存货减值及相应确认递延所得税资产；前期少确认对重庆芝禾芮信息技术中心服务费；前期少结转项目成本；2018 年度多确认的项目收入、税金、坏账准备及递延所得税资产；预收款项、应交增值税及其他流动资产-待抵扣增值税税重分类调整；不确认因亏损形成的递延所得税资产；调整原计提的盈余公积。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司专注于博物馆、图书馆等文博领域用户的信息化服务。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司属于软件和信息技术服务业。

公司目前的主要业务是向博物馆、图书馆、美术馆等领域客户提供信息化系统开发和软件服务。从2018年起，公司增加了多媒体展示项目服务。

公司在原有博物馆藏品系统、数字资源管理系统、文物修复系统、多媒体展示及服务系统等应用软件基础上，不断推出智慧博物馆、数字图书馆解决方案，形成从文博项目到软件产品再到方案提供商的经营模式。

从商业模式来看，公司通过提供软件类产品和服务获得收益；系统集成类产品按照订单设计、组织生产，向客户交付产品，以此获得经济利益。在技术支持与服务方面，除了前期项目咨询、方案设计，公司还提供优质的售后服务。一般而言，公司按照合同约定为客户提供期限不等的免费维护。质保期过后，公司根据客户维护工作量及执行性服务按规定收取费用。随着公司在研产品的推出，公司的盈利模式将更加多样化，盈利能力亦将得到提升。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,477,476.18	6.33%	2,587,986.04	8.84%	-4.27%
应收票据					

应收账款	11,452,948.19	29.23%	9,435,869.87	32.21%	21.38%
存货	23,144,452.18	59.13%	13,746,776.97	46.93%	68.36%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	280,632.35	0.72%	319,536.17	1.09%	-12.18%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	3,000,000.00	7.66%			
长期借款					
应付账款	15,916,749.01	40.66%	12,847,248.71	43.86%	23.89%
合同负债	27,368,651.17	69.92%	11,940,616.72	40.78%	129.21%
资产总计	39,143,863.70		29,293,683.07		33.63%

资产负债项目重大变动原因:

报告期内存货增加 68.36%，系下半年签约项目，当年未完成所致；合同负债增加 129.21%，报告期内销售合同增加导致预收款项增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	24,602,539.23	-	18,537,848.51	-	32.72%
营业成本	24,054,786.45	97.58%	10,020,788.70	53.88%	140.05%
毛利率	2.23%	-	45.94%	-	-
销售费用	4,009,382.73	16.30%	4,992,460.32	30.18%	-19.69%
管理费用	4,283,294.03	17.41%	5,724,868.48	28.46%	-25.18%
研发费用	1,648,850.81	6.70%	3,826,479.45	20.64%	-56.91%
财务费用	433,078.62	1.76%	345,262.47	1.86%	25.43%
信用减值损失	-399,040.64	-1.62%	-754,347.44	4.07%	47.10%
资产减值损失	-1,969,989.73	-8.01%	0	0%	-
其他收益	247,226.12	1.01%	81,762.70	0.44%	202.37%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-6,090.00	-0.03%			
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-11,992,285.95	-48.74%	-7,152,596.07	-38.58%	-67.66%
营业外收入	13,180.00	0.05%	605,700.00	8.31%	-97.82%
营业外支出	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

净利润	-11,919,249.86	-48.45%	-6,433,743.95	-32.83%	-85.26%
-----	----------------	---------	---------------	---------	---------

项目重大变动原因:

报告期内公司营业收入增加 32.72%，由于公司经营了一些周期短、利润低的业务，在报告期内实现了销售收入，增加了部分营业收入。

报告期内公司营业成本增加 140.05%，虽营业收入大幅增加，但大多为低利润业务，导致成本增加；前期会计差错，报告期追加确认 7,344,396.66 元营业成本。

由于本年度成本大幅增加，导致营业利润和净利润大幅减少。

(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	24,602,539.23	18,537,848.51	32.72%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	24,054,786.45	10,020,788.70	140.05%
其他业务成本	0.00	0.00	

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%
软件开发						
系统集成	5,114,485.39	3,403,633.77	33.45%	166.27%	56.03%	-13.06%
技术支持与服务	18,172,223.19	12,313,324.75	32.24%	131.47%	259.92%	-42.86%
多媒体展示	1,315,830.65	993,431.27	24.50%			

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

文博行业属于公共场所是疫情重灾区，2020 年实际工作时间只有半年，而软件项目周期一般要一年以上，2020 年签约的软件项目，在报告期内未验收，故 2020 年没有销售收入。

报告期内，系统集成业务收入较 2019 年增加了 166.27%，由于 2019 年该业务的毛利偏低、成本偏高，导致 2020 年营业成本增长和毛利增长偏高。

报告期内，公司技术支持与服务收入较 2019 年增加了 131.47%，为了降低疫情带来的时间损失，留住大多数生产人员，公司承接一些低利润的技术支持与服务业务，导致该业务成本增加，毛利降低。

2019 年公司签约的多媒体展示项目，在报告期内通过验收，故 2020 年有少量销售收入。报告期内，新签约的项目无法在当年完成，无法确认销售。

由于前期会计差错，在报告期内增加 7,344,396.66 元营业成本。

(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	上海信联信息发展股份有限公司	13,653,374.94	55.50%	否
2	上海市历史博物馆	4,244,018.87	17.25%	否
3	光典信息发展有限公司	3,691,415.93	15.00%	否
4	上海博物馆	855,756.60	3.48%	否
5	上海财经大学	359,547.49	1.46%	否
合计		22,804,113.83	92.69%	-

(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	上海新柏石智能科技股份有限公司	6,458,044.05	26.90%	否
2	淘菜猫信息发展股份有限公司	4,038,548.19	16.82%	否
3	易批生鲜信息发展股份有限公司	3,690,928.20	15.37%	否
4	上海云令智享信息技术有限公司	1,624,839.58	6.77%	否
5	上海九沁智能科技有限公司	704,082.15	2.93%	否
合计		16,516,442.17	68.79%	-

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	-2,747,183.95	3,914,309.40	-170.18%
投资活动产生的现金流量净额	-94,035.40	-7,240.12	-1,198.83%
筹资活动产生的现金流量净额	2,723,506.99	-1,810,824.78	250.40%

现金流量分析：

1、本年度公司经营活动的现金净流量较 2019 年减少 173.03%，主要原因：报告期内经营业务的营业成本较高所致。

2、本年度公司投资活动产生的现金净流量相比上年减少 1198.83%，主要原因为报告期内公司增加了固定资产投入。

3、本年度公司筹资活动产生的现金净流量相比上年增加 250.40%，主要原因为为在报告期内，向银行借款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表出具非标准无保留意见审计报告，主要原因由于金鑫股份 2020 年末累计净亏损 23,347,197.58 元、期末股东权益-12,997,626.70 元，资产负债率 133.20%，流动负债高于流动资产 13,655,377.80 元；上述事项或情况表明存在导致对金鑫股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司 2020 年由于疫情影响，我们的客户有半年左右时间未正常工作，导致软件业务下降，只能做一些短平快的业务。针对审计报告所强调事项，公司已经积极采取了措施，具体如下：

- 1、拓展公司融资渠道，保障公司业务持续发展对资金的需求。
- 2、公司现有业务的持续拓展与管理改善
- 3、公司现有的销售模式的拓展

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<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	四.二.(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、对外投资事项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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<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） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	700,000.00	1,314,423.07	2,014,423.07	-20.71%

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) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年10月28日		挂牌	同业竞争承诺	董监高及关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。在担任公司董监高期间，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年10月28日		挂牌	同业竞争承诺	实际控制人及关系密切的家庭成员将不在中国境	正在履行中

					<p>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，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。本人在持有公司股份期间，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。</p>	
其他股东	016年10月28日		挂牌	同业竞争承诺	<p>本股东及关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济</p>	正在履行中

					组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。本股东在持有公司股份期间，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

公司挂牌时，公司实际控制人、持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，上述人员均严格履行了上述承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	流动资金	冻结	7,202.50	0.02%	诉讼冻结
总计	-	-	7,202.50	0.02%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

由于受限金额较小，对公司经营无影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,464,911	44.65%	0	4,464,911	44.65%
	其中：控股股东、实际控制人	1,845,029	18.45%	0	1,845,029	18.45%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,535,089	55.35%	0	5,535,089	55.35%
	其中：控股股东、实际控制人	5,535,089	55.35%	0	5,535,089	55.35%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	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	张左平	7,380,118	0	7,380,118	73.80%	5,535,089	1,845,029	0	0
2	上海晶之鑫投资管理中心(有限合伙)	2,250,000	0	2,250,000	22.50%	0	2,250,000	0	0
3	上海精欣信息技术有限公司	369,882	0	369,882	3.70%	0	369,882	0	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	5,535,089	4,464,911	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东张左平持有公司股东上海精欣信息技术有限公司 100%股权，系上海晶之鑫投资管理中心（有

限合伙)的有限合伙人之一,在该有限合伙中直接占有 80%认缴出资额,上海精欣信息技术有限公司系上海晶之鑫投资管理中心(有限合伙)的执行事务合伙人及普通合伙人,在该有限合伙中直接占有 0.2%认缴出资额。

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

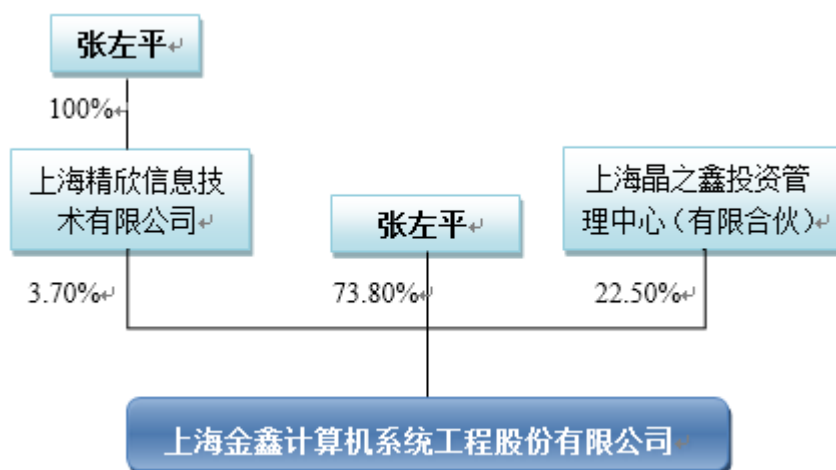
是否合并披露:

是 否

截至目前,公司第一大股东为张左平,直接持有公司股份 7,380,118 股,占公司总股本的 73.8%,依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响,因此,其为公司控股股东、实际控制人。

张左平,男,1957 年 12 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。1976 年 5 月至 1982 年 12 月在上海星火农场广播站工作,担任站长;1983 年 1 月至 1984 年 12 月在上海农场局委办的复旦大学新闻培训班学习并在《文汇报》新闻部任实习记者;1984 年 7 月至 1991 年 6 月在国家电子工业部上海办事处,担任团委书记;1991 年 7 月至 1992 年 6 月在中国电子工业上海公司,担任事业二部总经理;1992 年 7 月至 2000 年 4 月,在中国电子工业上海公司计算机分公司,担任总经理;2000 年 5 月至 2005 年 8 月在电子工业部深圳桑达信息技术有限公司,担任大区总经理;2005 年 9 月 2008 年 7 月,在欣世控通讯科技(上海)有限公司,担任董事职务;2008 年 7 月至 2014 年 2 月,在英国 Ciberia(上海)有限公司,担任副总裁职务;2014 年 3 月至 2016 年 6 月在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司,历任副董事长、董事长;2016 年 6 月至 2019 年 6 月,担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事长,任期三年;2019 年 6 月至今,继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事长任期三年。

控股股东、实际控制人在报告期内未发生变化。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	交通银行股份有限公司上海市分行	银行	5,000,000.00	2020年2月21日	2020年11月23日	4.785%
2	信用贷款	浙江泰隆商业银行股份有限公司上海闸北支行	银行	1,000,000.00	2020年3月18日	2021年3月17日	4.548%
3	信用贷款	浙江泰隆商业银行股份有限公司上海闸北支行	银行	1,000,000.00	2020年11月3日	2021年4月30日	7.200%
4	信用贷款	浙江泰隆商业银行股份有限公司上海	银行	1,000,000.00	2020年11月20日	2021年11月7日	7.200%

		闸北支行					
5	信用贷款	上海国盈档案信息技术有限公司	非银行金融机构	1,000,000.00	2020年4月14日	2021年4月13日	6.24%
合计	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-

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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张左平	董事长	男	1957年12月	2016年6月21日	2022年7月14日
方巍森	董事、总经理	男	1978年11月	2019年2月27日	2022年7月14日
宋慧德	董事、董秘	男	1961年10月	2016年6月21日	2022年7月14日
彭广兵	董事	男	1975年6月	2016年6月21日	2022年7月14日
王蔚薇	董事、财务总监	女	1974年6月	2018年6月29日	2022年7月14日
胡学伟	监事会主席	男	1988年3月	2016年6月21日	2022年7月14日
黄美生	监事	男	1983年1月	2016年6月21日	2022年7月14日
王雪	职工监事	女	1980年1月	2018年10月12日	2022年6月28日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员间均不存在亲属关系或其他关联关系；与控股股东、实际控制人之间也非亲属关系或其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张左平	董事长	7,380,118	0	7,380,118	73.80%	0	0
方巍森	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0	0

彭广兵	董事	0	0	0	0.00%	0	0
宋慧德	董事、董秘	0	0	0	0.00%	0	0
胡学伟	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
黄美生	监事	0	0	0	0.00%	0	0
王蔚薇	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
王雪	职工监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	7,380,118	-	7,380,118	73.80%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、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
管理人员	2	0	0	2
财务人员	2	0	0	2
生产人员	15	0	4	11
销售人员	7	6	0	13
技术人员	23	0	2	21
行政人员	6	0	2	4
员工总计	55	6	8	53

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	28	24

专科	22	23
专科以下	3	2
员工总计	55	53

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

<p>1、薪酬政策： 报告期内公司依据《中华人民共和国劳动法》及地方相关法律法规，与公司所有员工签订《劳动合同》，支付职工劳动报酬，给员工缴纳相应社会保险；</p> <p>2、职工培训： 公司重视员工培训，包括入职培训、安全培训和业务技能培训，尤其是生产和技术服务人员，按规定培训取得相应岗位操作证书和年度证书审查培训；</p> <p>3、离退休人员： 报告期内，公司无离退休职工，因此无需支付离退休职工相关费用。</p>

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

<p>1、公司董事会于 2021 年 1 月 27 日收到董事方巍森先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象，辞职后不再担任公司其它职务。</p> <p>公司董事会于 2021 年 1 月 27 日收到总经理方巍森先生递交的辞职报告，自 2021 年 1 月 27 日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%。不是失信联合惩戒对象，辞职后不再担任公司其它职务。</p> <p>2、公司监事会于 2021 年 3 月 5 日收到职工代表监事王雪女士递交的辞职报告，自职工代表大会选举产生新任职工代表监事之日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象，辞职后继续担任总经办主任职务。</p> <p>3、公司监事会于 2021 年 6 月 2 日收到监事黄美生先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象，辞职后不再担任公司职务。</p> <p>4、公司董事会于 2021 年 3 月 5 日任命张左平为公司总经理，任职期限至本届董事会期满。上述辞职人员持有公司股份 7,380,118 股，占公司股本的 73.80%，不是失信联合惩戒对象。</p> <p>5、公司于 2021 年 3 月 5 日召开 2021 年第一次职工代表大会，选举钱婷担任第二届监事会职工代表监事。上述辞职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象。</p> <p>6、公司与 2021 年 3 月 25 日召开 2021 年第一次临时股东大会，选举王雪担任第二届董事会董事。上述辞职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象。</p>

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律法规的要求，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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等均按照《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，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月7日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于修订<公司章程>》的议案，并将该议案提交2020年第一次临时股东大会审议通过。

详见公司于2020年4月9日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（2020-001）。

(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）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>3</p>	<p>1、2020年4月7日第二届董事会第五次会议审议通过《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易决策制度>的议案》、《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》、《关于提请召开2020年第一届临时股东大会》等议案。2、2020年4月20日第二届董事会第六次会议审议通过《2019年度董事会工作报告》、《2019年度总经理工作报告》、《2019年年度报告和摘要》、《2019年度财务决算报告和2020年度财务预算方案》、《关于召开2019年年度股东大会》、《2019年度利润分配预案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报告审计机构》、《关于召开2018年度股东大会》、《关于公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一》等议案。3、2020年8月18日第二届董事会第七次会议审议通过《2020年半年度报告》、《关于公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一》、《关于提议召开2020年第二次临时股东大会的议案》等议案。</p>
<p>监事会</p>	<p>2</p>	<p>1、2020年4月20日第二届监事会第三次会议审议通过《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年度利润分配预案》、《2019年度财务决算报告和2020年度财务预算方案》的议案。2、2020年8月18日第二届监事会第四次会议审议通过《上海金鑫计算机系统工程股份有限公司2020年半年度报告》、《公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一》的议案。</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>1、2020年4月24日2020年第一次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>》、《关于修订<股东大会议事规则>》、《关于修订<董事会议事规则>》、《关于修订<对外投资管理制度>》、《关于修订<关联交易决策制度>》《关于修订<信息披露事务管理制度>》的议案。2、2019年5月12日2019年年度股东大会审议通过《2019年度董事会工作报告》、《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年度利润分配预案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报告审计机构的议案》、《2019年度财务决算报告和2020年度财务预算方案》、《关于公司未弥</p>

		补的亏损达实收股本总额三分之一》的议案。 3、2019年9月7日2020年第二次临时股东大会审议通过《关于公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一》的议案。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，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

1、业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，独立采购，生产并销售其生产的产品；公司具有面向市场的自主经营能力。

2、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立财务核算，制定了独立的财务核算体系、规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司具有独立银行账号，并依法独立核算、独立纳

税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，执行情况良好。公司于第一届董事会第九次会议审议通过《年度报告差错责任追究制度》。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中证天通（2021）证审字第 1600015 号			
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326			
审计报告日期	2021 年 6 月 23 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李俊 1 年	温安平 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告

中证天通（2021）证审字第 1600015 号

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的上海金鑫计算机系统工程股份有限公司（以下简称“金鑫股份”）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、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了金鑫股份 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，我们独立于金鑫股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，金鑫股份 2020 年末累计净亏损 23,347,197.58 元、期末股东权益-12,997,626.70 元，资产负债率 133.20%，流动负债高于流动资产 13,655,377.80 元；上述事项或情况表明存在导致对金鑫股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

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

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

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

基于我们已经执行的工作，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

金鑫股份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，管理层负责评估金鑫股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金鑫股份、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金鑫股份的财务报告过程。

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。错报可能由舞弊或错误所导致，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，就可能对金鑫股份的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告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金鑫股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。

中证天通会计师事务所

中国注册会计师：温安平

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：李俊

中国·北京

二〇二一年六月二十三日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,477,476.18	2,587,986.04
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）	11,452,948.19	9,435,869.87
应收款项融资			
预付款项	五（三）	528,080.78	1,464,382.69
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）	732,332.62	1,409,111.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	23,144,452.18	13,746,776.97
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	150,822.65	12,756.72
流动资产合计		38,486,112.60	28,656,884.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	280,632.35	319,536.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			0.00
递延所得税资产	五（八）	377,118.75	317,262.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		657,751.10	636,798.83
资产总计		39,143,863.70	29,293,683.07
流动负债：			
短期借款	五（九）	3,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十）	15,916,749.01	12,847,248.71
预收款项			
合同负债	五（十一）	27,368,651.17	11,940,616.72
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（十二）		
应交税费	五（十三）	1,173,417.02	941,050.56
其他应付款	五（十四）	3,482,673.20	3,437,941.48
其中：应付利息		7,532.07	

应付股利		38,113.91	38,113.91
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			5,202.44
其他流动负债			
流动负债合计		50,941,490.40	29,172,059.91
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	五（十五）	1,200,000.00	1,200,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,200,000.00	1,200,000.00
负债合计		52,141,490.40	30,372,059.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	321,602.89	321,602.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	27,967.99	27,967.99
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	-23,347,197.58	-11,427,947.72
归属于母公司所有者权益合计		-12,997,626.70	-1,078,376.84
少数股东权益			
所有者权益合计		-12,997,626.70	-1,078,376.84
负债和所有者权益总计		39,143,863.70	29,293,683.07

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	五(二十)	24,602,539.23	18,537,848.51
其中：营业收入		24,602,539.23	18,537,848.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,466,930.93	25,017,859.84
其中：营业成本	五(二十)	24,054,786.45	10,020,788.70
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(二十一)	37,538.29	108,000.42
销售费用	五(二十二)	4,009,382.73	4,992,460.32
管理费用	五(二十三)	4,283,294.03	5,724,868.48
研发费用	五(二十四)	1,648,850.81	3,826,479.45
财务费用	五(二十五)	433,078.62	345,262.47
其中：利息费用		284,025.08	112,436.65
利息收入		7,628.95	3,165.27
加：其他收益	五(二十六)	247,226.12	81,762.70
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(二十七)	-399,040.64	-754,347.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二十八)	-1,969,989.73	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二十九)	-6,090.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,992,285.95	-7,152,596.07
加：营业外收入	五(三十)	13,180.00	605,700.00
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,979,105.95	-6,546,896.07
减：所得税费用	五(三十一)	-59,856.09	-113,152.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,919,249.86	-6,433,743.95

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）		-11,919,249.86	-6,433,743.95
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）		-11,919,249.86	-6,433,743.95
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		-11,919,249.86	-6,433,743.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,919,249.86	-6,433,743.95
(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）		-1.19	-0.64
(二) 稀释每股收益（元/股）		-1.19	-0.64

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

(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		41,257,447.63	34,358,658.18

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			0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十二)	5,870,107.15	4,281,162.14
经营活动现金流入小计		47,127,554.78	38,639,820.32
购买商品、接受劳务支付的现金		31,879,567.87	11,634,621.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,017,245.03	13,712,170.76
支付的各项税费		513,700.96	1,419,120.30
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十二)	7,464,224.87	7,959,598.42
经营活动现金流出小计		49,874,738.73	34,725,510.92
经营活动产生的现金流量净额	五(三十二)	-2,747,183.95	3,914,309.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,035.40	7,240.12
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		94,035.40	7,240.12
投资活动产生的现金流量净额		-94,035.40	-7,240.12
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		9,000,000.00	1,072,828.00
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		9,000,000.00	1,072,828.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	2,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		276,493.01	113,652.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,276,493.01	2,883,652.78
筹资活动产生的现金流量净额		2,723,506.99	-1,810,824.78
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	五(三十二)	-117,712.36	2,096,244.50
加：期初现金及现金等价物余额		2,587,986.04	491,741.54
六、期末现金及现金等价物余额		2,470,273.68	2,587,986.04

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

(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	10,000,000.00				321,602.89				27,967.99		-11,427,947.72		-1,078,376.84
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	10,000,000.00				321,602.89				27,967.99		-11,427,947.72		-1,078,376.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-11,919,249.86		-11,919,249.86
（一）综合收益总额											-11,919,249.86		-11,919,249.86
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				321,602.89				27,967.99		-23,347,197.58		-12,997,626.70

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	10,000,000.00				321,602.89				27,967.99		-4,994,203.77		5,355,367.11
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				321,602.89				27,967.99		-4,994,203.77		5,355,367.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,433,743.95		-6,433,743.95
（一）综合收益总额											-6,433,743.95		-6,433,743.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				321,602.89				27,967.99		-11,427,947.72	-1,078,376.84

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

三、 财务报表附注

公司的基本情况

(一) 基本情况

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，公司创建于1993年3月22日，于上海市工商管理机构注册登记。公司注册地为中国（上海）自由贸易试验区张杨路707号二层西区205室，注册资本（股本）人民币1,000万元，统一社会信用代码：91310000607200113G，法定代表人为张左平。

2016年6月4日，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司。本次变更是由上海金鑫计算机系统工程股份有限公司以截止2016年3月31日经审计的所有者权益（净资产）人民币10,321,602.89元，按1.032:1的比例折成10,000,000股，每股面值1元，共计股本人民币1,000,000.00元投入，由原股东按原比例分别持有。上述出资情况已经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中证天通（2016）验字第1601015号验资报告。

公司于2016年10月10日收到全国中小企业股份转让系统有限公司发来的关于同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函，公司股票自2016年10月28日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券代码为839516。

(二) 业务性质和主要经营活动

本公司所属IT行业，主要经营计算机系统集成，计算机软硬件、电子产品销售，计算机网络工程，在计算机科技领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，商务咨询，建筑智能化建设工程设计与施工，展览展示设计与施工，建筑装饰装修工程设计与施工。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(三) 财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于2021年6月23日批准报出。

财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量、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》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司2020年末累计净亏损23,347,197.58元、期末股东权益-12,997,626.70元，资产负债率133.20%，流动负债高于流动资产13,655,377.80元，上述事项或情况表明存在导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。针对上述情况，为保证公司持续经营能力，本公司拟采取以下措施：

1、拓展公司融资渠道，保障公司业务持续发展对资金的需求。

（1）2020年度，公司与金融机构加强业务沟通，目前已取得了部分融通资金。在适度使用资金杠杆的同时，适时启动资本运作，引入外部资金，

（2）拟通过股权增资，彻底扭转公司经营现状，提升公司可持续经营能力。

2、公司现有业务的持续拓展与管理改善

（1）在稳定现有团队业务的基础上，提升现有团队业务盈利能力。

（2）积极探索寻找新的利润增长点，打造以数据展厅创意加工服务和场馆信息化服务为基点，锁定高利润合作项目。

（3）把控项目质量、产品质量，以项目经理负责制为主，提高盈利能力、项目周转率，提高项目承接能力以及项目完工率。

3、公司现有的销售模式的拓展

（1）公司积极开展渠道合作模式，渠道种类以合作签约、合作开发制作等形式体现，实现合作共盈。降低直销队伍管理成本，利用渠道商在行业里的优良资源加深我司的产品植入、产品改造。

在实施上述措施的同时，公司将积极根据企业即时的经营情况及相关措施的执行情况，继续寻找和优化管理，寻找新的利润增长点和可行方案。旨在提高其经营活动盈利能力和经营活动现金流量。

通过以上措施，本公司认为持续经营为基础编制财务报表是合理的。本公司董事会对公司持续经营能力也进行了充分详尽的评估，认为本公司可以获取足够的资金来源，以保证营运资金和资本开支的需要，认同以持续经营为基础编制本财务报表。

重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财务状况、2020年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以 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

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

(五) 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

(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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资，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，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融资产减值

本公司对于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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（1）对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提预期信用损失准备并确认预期信用损失。

应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

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

①如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提预期信用损失准备并确认预期信用损失。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	按账龄分析法计提预期信用损失准备
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失准备的计提比例进行估计如下：

应收账款计提比例（%）	
1-6个月（含6个月）	0
6个月-1年（含1年）	10
1-2年	30
2-3年	50
3-4年	70
4年以上	100

(3) 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，本公司根据款项性质将

其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	项目	预期信用损失的方法
其他应收款组合1	备用金、押金及保证金组合	回收风险较小，不计提坏账
其他应收款组合2	账龄分析组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合

本公司将划分为其他应收款组合2的其他应收款按类似信用风险特征(账龄)进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失准备的计提比例进行估计如下：

其他应收款计提比例 (%)	
1-6个月 (含6个月)	0
6个月-1年 (含1年)	10
1-2年	30
2-3年	50
3-4年	70
4年以上	100

3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

4、金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

5.金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（七） 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货

跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(八) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法。

固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5	19
电子设备及其他	5	5	19

4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、固定资产处置

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

（九） 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十） 长期资产减值

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

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

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

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十一） 长期待摊费用

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

（十二） 职工薪酬

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

1、短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗

保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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

（十三） 预计负债

1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十四） 收入

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在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商品或服务；
- (3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务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。

2、收入计量原则

(1) 公司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或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 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。

(3) 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或服务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或服务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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

3、收入确认的具体方法

- (1) 软件开发系公司根据客户的需求，利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能

的软件产品或者利用已有产品进行的二次开发以满足客户的某种特定需求。该类收入按照合同约定、在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(2) 技术支持与服务主要是利用软硬件专业知识向客户提供的有偿软硬件服务，包括前期咨询、方案设计、系统维护、软硬件应用与支持等多个环节的服务。前期咨询、方案设计、软硬件应用与支持在提供服务的结果能够可靠估计的情况下，在合同约定的服务期限内，经用户确认后确认收入；系统维护合同中对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件均有明确约定，根据合同规定在服务期间内分期确认收入。

(3) 商品销售业务在公司将商品运至买方指定的地点并经验收合格后，取得经买方签收的送货单确认收入。

(4) 系统集成项目业务，是指按照客户需求提供博物馆、图书馆等文化领域信息化整体解决方案，通过本公司自制软件产品和外购硬件（原材料、设备等），以工程项目的形式对整体方案予以实现。其收入确认的具体方法为：根据合同的约定，在系统集成项目中的软件产品和外购硬件（原材料、设备等）已交付给客户，系统已按合同约定的条件完成安装调试，通过客户验收完成后确认收入。

(十五) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额确认政府补助，具体处理：

(1) 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平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无

关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿企业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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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。

(3) 本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。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，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非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，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，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) 对于子公司、联营公司及合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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，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)对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,未能同时满足: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。

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

本公司于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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,减记的金额予以转回。

(十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理

(1)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。

(2)公司出租资产所收取的租赁费,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,在整个租赁期间内按照与租赁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中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1)融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

(2)融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入,公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

（十八） 重要会计政策、会计估计的变更

1、准则变化涉及的会计政策变更

财政部于2017年7月发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行该准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行该准则。

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号）（以下简称“解释第13号”）。

本公司自2020年1月1日起执行上述修订后的准则和解释，对会计政策相关内容进行调整。

（1）新收入准则

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本公司销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本公司，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。提供劳务收入和建造合同收入按照资产负债表日的完工百分比法进行确认。

在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本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，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务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。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质保金、预收款等。

本公司依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如相关会计政策、有重大影响的判断、与客户合同相关的信息、与合同成本有关的资产的信息等。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

采用变更后会计政策编制的 2020 年度利润表各项目、2020 年 12 月 31 日资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

会计政策变更对 2020 年利润表各项目无影响；

会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影响分析：

资产负债表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	变动金额
预收款项	11,940,616.72		-11,940,616.72
合同负债		11,940,616.72	11,940,616.72

(2) 解释第 13 号

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

四、税项

(一) 主要税项及其税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%	
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%	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	

（三）重要税收优惠及批文

1、本公司 2020 年 11 月 12 日复审通过高新技术认定，证书编号为 GR202031001391，有效期为 2020 年 11 月 12 日起三年，本公司 2020 年度至 2022 年度可继续享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠。

五、财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日；上期指 2019 年度，本期指 2020 年度。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	2,477,476.18	2,587,986.04
合 计	2,477,476.18	2,587,986.04

截止 2020 年 12 月 31 日，银行存款中 7,202.50 元因司法案件被法院冻结，存在使用受限。

（二）应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	930,000.00	6.66	930,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,037,073.18	93.34	1,584,124.99	12.15	11,452,948.19
其中：账龄组合	13,037,073.18	93.34	1,584,124.99	12.15	11,452,948.19
合 计	13,967,073.18	100.00	2,514,124.99	18.00	11,452,948.19

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	11,550,954.22	100.00	2,115,084.35	18.31	9,435,869.87
其中：账龄组合	11,550,954.22	100.00	2,115,084.35	18.31	9,435,869.87
合计	11,550,954.22	100.00	2,115,084.35	18.31	9,435,869.87

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
蓝深远望科技股份有限公司	930,000.00	930,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
合计	930,000.00	930,000.00		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1-6 个月	9,628,928.85			5,679,202.77		
6 个月-1 年				384,143.03	10.00	38,414.30
1-2 年	1,472,203.10	30.00	441,660.93	3,491,212.38	30.00	1,047,363.71
2-3 年	1,063,474.00	50.00	531,737.00	1,924,697.93	50.00	962,348.97
3-4 年	872,467.23	70.00	610,727.06	15,802.46	70.00	11,061.72
4 年以上				55,895.65	100.00	55,895.65
合计	13,037,073.18	12.15	1,584,124.99	11,550,954.22	18.31	2,115,084.35

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 399,040.64 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
上海信联信息发展股份有限公司	非关联方	7,211,105.46	1,123,615.21	51.63
光典信息发展有限公司	非关联方	4,532,350.00	96,525.00	32.45
蓝深远望科技股份有限公司	非关联方	930,000.00	930,000.00	6.66
上海市历史博物馆	非关联方	449,866.00		3.22
上海海勃物流软件有限公司	非关联方	395,471.00	177,167.50	2.83
合计		13,518,792.46	2,327,307.71	96.79

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	528,080.78	100.00	1,398,717.33	95.52
1-2 年			65,665.36	4.48
合 计	528,080.78	100.00	1,464,382.69	100.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项总额比例 (%)
江苏理想信息科技有限公司	非关联方	512,000.00	1 年以内	96.96
重庆宏瑞弱电系统工程有限公司	非关联方	8,470.00	1 年以内	1.61
伟景行科技股份有限公司	非关联方	5,623.29	1 年以内	1.06
成都天空映像文化传媒有限公司	非关联方	1,500.00	1 年以内	0.28
上海尤特实业有限公司	非关联方	487.49	1 年以内	0.09
合 计		528,080.78		100.00

(四) 其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	732,332.62	1,409,111.95
减：坏账准备		
合 计	732,332.62	1,409,111.95

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	703,160.00	1,275,133.03
员工备用金	3,355.00	70,957.98
其他	25,817.62	63,020.94
减：坏账准备		
合计	732,332.62	1,409,111.95

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1-6 个月	187,093.55	25.55		712,186.73	50.53	
6 个月-1 年				222,580.07	15.80	
1-2 年	386,638.94	52.80		444,945.15	31.58	
2-3 年	129,200.13	17.64		29,400.00	2.09	
3-4 年	29,400.00	4.01				
合计	732,332.62	100.00		1,409,111.95	100.00	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例(%)	坏账准备
上海博物馆	保证金	386,760.00	1-6 个月, 1-2 年, 2-3 年	52.81	
上海新曹杨经济发展有限公司	押金	90,000.00	1-2 年	12.29	
上海科技馆	保证金	54,000.00	2-3 年	7.37	
公诚管理咨询有限公司	保证金	50,000.00	1-6 个月	6.83	
上海市教育委员会信息中心	保证金	42,400.00	1-2 年, 3-4 年	5.79	
合计		623,160.00		85.09	

(五) 存货

1、存货分项列示如下:

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	26,975,402.27	3,830,950.09	23,144,452.18	15,607,737.33	1,860,960.36	13,746,776.97
合 计	26,975,402.27	3,830,950.09	23,144,452.18	15,607,737.33	1,860,960.36	13,746,776.97

2、存货跌价准备:

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
协和城二期弱电项目	1,860,960.36				1,860,960.36
青海博物馆项目		1,969,989.73			1,969,989.73
合 计	1,860,960.36	1,969,989.73			3,830,950.09

(2) 存货跌价准备计提和转回原因

对协和城二期弱电项目补提存货跌价准备说明: 以长江计算机集团有限公司作为发包方, 本公司参与实施上海协和城二期北块弱点系统工程项目已长期停滞, 且继续进行的可能性极小, 本公司按照该项目账面存货余额与该项目预收账款的余额之间的差额计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴增值税、待抵扣增值税	150,822.65	12,756.72
合 计	150,822.65	12,756.72

（七）固定资产

1、固定资产

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动

项目	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	404,675.00	813,129.63	1,217,804.63
2. 本期增加金额	94,035.40		94,035.40
（1）购置	94,035.40		94,035.40
3. 本期减少金额	121,800.00		121,800.00
（1）处置或报废	121,800.00		121,800.00
4. 期末余额	376,910.40	813,129.63	1,190,040.03
二、累计折旧			
1. 期初余额	376,681.49	521,586.97	898,268.46
2. 本期增加金额	4,699.89	122,149.33	126,849.22
（1）计提	4,699.89	122,149.33	126,849.22
3. 本期减少金额	115,710.00		115,710.00
（1）处置或报废	115,710.00		115,710.00
4. 期末余额	265,671.38	643,736.30	909,407.68
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	111,239.02	169,393.33	280,632.35
2. 期初账面价值	27,993.51	291,542.66	319,536.17

（2）期末通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	19,658.12	13,383.90		6,274.22	
合计	19,658.12	13,383.90		6,274.22	

（八）递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	377,118.75	2,514,124.99	317,262.66	2,115,084.35

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
小 计	377,118.75	2,514,124.99	317,262.66	2,115,084.35

注：本公司管理层基于公司目前的经营情况及未来的经营预估，基于谨慎性原则，仅就应收款项计提坏账准备导致的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。

（九）短期借款

1、短期借款情况：

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	

（十）应付账款

1、应付账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	10,099,069.39	5,241,479.21
1年以上	5,817,679.62	7,605,769.50
合 计	15,916,749.01	12,847,248.71

2、账龄超过1年的大额应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海古北电子技术工程有限公司	1,799,849.52	项目未结算
湖北华威科智能股份有限公司	1,164,918.00	项目未结算
上海谷数信息技术有限公司	905,000.00	项目未结算
上海日丽多媒体科技有限公司	508,078.46	项目未结算
上海执术文化传播有限公司	415,533.99	项目未结算
合 计	4,793,379.97	

（十一）合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收款	27,368,651.17	11,940,616.72
合 计	27,368,651.17	11,940,616.72

1、合同负债按照账龄列式

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	21,660,002.79	7,451,701.21
1年以上	5,708,648.38	4,488,915.51
合 计	27,368,651.17	11,940,616.72

2、账龄超过1年的重要合同负债

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
-----	------	-----------

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
长江计算机集团公司	4,095,498.38	详见存货相关披露
合 计	4,095,498.38	

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬		
离职后福利-设定提存计划		
辞退福利		
一年内到期的其他长期福利		
合 计		

2、短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		8,558,898.08	8,558,898.08	
2、职工福利费		129,057.30	129,057.30	
3、社会保险费		591,696.79	591,696.79	
其中：基本医疗保险费		546,959.95	546,959.95	
补充医疗保险费				
工伤保险费		1,943.40	1,943.40	
生育保险费		42,793.44	42,793.44	
4、住房公积金		512,634.00	512,634.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合 计		9,792,286.17	9,792,286.17	

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		193,097.70	193,097.70	
2、失业保险费		6,050.80	6,050.80	
3、年金缴费				
合 计		199,148.50	199,148.50	

(十三) 应交税费

类 别	期末余额	期初余额
增值税	1,022,715.05	792,168.81
个人所得税	58,708.79	60,229.26
城市维护建设税	50,199.66	48,250.93
教育费附加	35,857.00	34,465.04
其他	5,936.52	5,936.52
合 计	1,173,417.02	941,050.56

(十四) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	7,532.07	
应付股利	38,113.91	38,113.91
其他应付款项	3,437,027.22	3,399,827.57
合 计	3,482,673.20	3,437,941.48

1、应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	7,532.07	

2、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	38,113.91	38,113.91	未要求支付
合 计	38,113.91	38,113.91	

3.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	106,650.00	106,650.00
代扣个人四金	390,228.60	95,353.00
企业间往来	2,860,906.42	3,174,424.57
其他	79,242.20	23,400.00
合 计	3,437,027.22	3,399,827.57

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况:

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还的原因
张左平	1,510,906.42	3 年以上	借款	股东未要求偿还
上海灵帅智能工程有限公司	100,000.00	3 年以上	保证金	项目停滞, 未退
合 计	1,610,906.42			

(十五) 预计负债

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
预计需支付的项目成本	1,200,000.00	1,200,000.00	注
合 计	1,200,000.00	1,200,000.00	

2018年8月16日,本公司与重庆芝禾芮信息技术中心(“芝禾芮”)签订设计咨询合作合同,协议约定芝禾芮根据工期要求对项目的全部内容设计进行咨询,服务费总额150万元,本公司收项目业主方首笔付款后,支付合同总金额20%,经业主评审验收后15天内支付合同总金额的80%。

根据上海市浦东新区人民法院（2020）沪0115民初10559号民事判决书及上海市第一中级人民法院（2020）沪01民终10721号民事判决书，本公司应于本判决生效之日起十日内支付芝禾芮咨询服务费30万元。

对于合同约定的剩余80%款项的支付，由于双方尚未达到一致的协议，本公司暂按照合同总额计提剩余120万元的项目咨询费。

（十六） 股本

项目	期初余额	本年增减变动（+ -）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	5,535,089.00						5,535,089.00
无限售条件股份	4,464,911.00						4,464,911.00
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

（十七） 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	321,602.89			321,602.89
合计	321,602.89			321,602.89

（十八） 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,967.99			27,967.99
合计	27,967.99			27,967.99

（十九） 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-11,427,947.72	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-11,427,947.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,919,249.86	
期末未分配利润	-23,347,197.58	

（二十） 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	24,602,539.23	24,054,786.45	18,537,848.51	10,020,788.70
其中：信息服务业	24,602,539.23	24,054,786.45	18,537,848.51	10,020,788.70
合计	24,602,539.23	24,054,786.45	18,537,848.51	10,020,788.70

(二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,924.95	60,187.24
教育费附加	13,517.84	40,119.68
印花税	5,095.50	7,693.50
合 计	37,538.29	108,000.42

(二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,303,563.44	3,662,816.69
销售服务费	409,800.35	391,508.15
运输费	26,483.98	10,140.94
业务招待费	89,838.76	108,660.46
广告费	49,494.55	204,269.76
差旅费	89,287.18	491,351.31
修理费		7,818.00
办公费	40,914.47	115,895.01
合 计	4,009,382.73	4,992,460.32

(二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,731,341.13	3,372,327.03
固定资产折旧	109,341.46	111,834.62
租赁费	496,319.99	1,066,537.18
长期待摊费用摊销		105,040.40
业务招待费	27,913.20	7,274.12
办公费	97,406.45	129,818.09
差旅费	42,319.77	53,775.77
律师费	44,811.32	23,584.90
修理费	3,701.72	7,386.53
服务费	330,239.77	158,267.50
中介机构服务费	227,358.49	242,698.11
其他	172,540.73	446,324.23
合 计	4,283,294.03	5,724,868.48

(二十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,623,401.05	3,731,237.84
折旧费	17,507.76	17,507.76
其他费用	7,942.00	77,733.85
合 计	1,648,850.81	3,826,479.45

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	284,025.08	112,436.65
减：利息收入	7,628.95	3,165.27
手续费支出	156,682.49	235,991.09
合 计	433,078.62	345,262.47

(二十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税务返“三代”手续费	23,393.23	9,855.07	与收益相关
增值税加计抵减	223,832.89	71,907.63	与收益相关
合 计	247,226.12	81,762.70	

(二十七) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-399,040.64	-754,347.44
合 计	-399,040.64	-754,347.44

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货减值损失	-1,969,989.73	
合 计	-1,969,989.73	

(二十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-6,090.00	
合 计	-6,090.00	

(三十) 营业外收入**1、分类情况**

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
与日常活动无关的政府补助	5,180.00	605,700.00	5,180.00	605,700.00
其他	8,000.00		8,000.00	
合 计	13,180.00	605,700.00	13,180.00	605,700.00

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
经信委补贴	5,180.00		5,180.00	
新三板挂牌补贴		600,000.00		600,000.00
上海市浦东新区科技发展基金		1,200.00		1,200.00
创新券补贴		4,500.00		4,500.00
合 计	5,180.00	605,700.00	5,180.00	605,700.00

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-59,856.09	-113,152.12
合 计	-59,856.09	-113,152.12

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	-11,979,105.95	-6,546,896.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,787,887.48	-965,061.59
不得扣除的成本、费用和损失的影响	7,065.12	6,956.07
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,720,966.27	844,953.40
所得税费用	-59,856.09	-113,152.12

(三十二) 现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,628.95	3,165.27
其他收益收到的现金	247,226.12	81,762.70
营业外收入	13,180.00	605,700.00
其他往来	5,602,072.08	3,590,534.17
合 计	5,870,107.15	4,281,162.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用中除薪酬、折旧、摊销、税金外的其他付现支出	2,159,372.73	3,543,043.91
财务费用	156,682.49	235,991.09
其他往来	5,148,169.65	4,180,563.42

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	7,464,224.87	7,959,598.42

2、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-11,919,249.86	-6,433,743.95
加：信用减值损失	399,040.64	754,347.44
固定资产折旧	126,849.22	129,342.38
长期待摊费用摊销		105,040.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	6,090.00	
财务费用	284,025.08	112,436.65
递延所得税资产减少	-59,856.09	-113,152.12
存货的减少	-9,397,675.21	654,562.52
经营性应收项目的减少	-948,306.15	12,985,621.59
经营性应付项目的增加	18,761,898.42	-4,280,145.51
经营活动产生的现金流量净额	-2,747,183.95	3,914,309.40
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,470,273.68	2,587,986.04
减：现金的年初余额	2,587,986.04	491,741.54
现金及现金等价物净增加额	-117,712.36	2,096,244.50

注：现金的期末余额与货币资金余额 2,477,476.18 元的差额 7,202.50 元系受限资金，详见注释五（一）、货币资金中的描述。

3、现金和现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,470,273.68	2,587,986.04
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,470,273.68	2,587,986.04
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	2,470,273.68	2,587,986.04

与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的

负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供业务担保而面临信用风险，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。

（二）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，受汇率风险影响不大。

（3）其他价格风险

公司无其他价格风险。

（三）流动风险

本公司财务部门持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

关联方及关联交易

（一）关联方

1、具有控制关系的关联方

本公司的实际控制人为张左平，对本公司的直接持股比例为 73.80%，间接持股比例为 13.83%，实际表决权为 87.63%。

2、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙）	股东，同一实际控制人
上海精欣信息技术有限公司	股东，同一实际控制人
上海金士林数码科技有限公司	控股股东持股 35%，担任执行董事
丁翔华	实际控制人之配偶
宋慧德	董事，董事会秘书
方巍森	董事，总经理（已离职）

（二）关联方交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张左平,丁翔华	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司	5,500,000.00	2019-12-12	2022-12-12	否
张左平,丁翔华,宋慧德,方巍森	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司	3,000,000.00	2020-3-18	2022-3-18	否
小计		8,500,000.00			

5、关联方资金拆借

关联方	科目名称	期初余额	本年借入金额	本年偿还金额	期末余额
张左平	其他应付款	2,849,755.42	750,000.00	2,088,849.00	1,510,906.42

（三）关联方应收应付款项

1、关联方应付款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
张左平	1,510,906.42	2,849,755.42

合 计	1,510,906.42	2,849,755.42
-----	--------------	--------------

承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的或有事项。

资产负债表日后事项

截至报告批准报出日，本公司无需要披露的重大日后事项。

其他重要事项

(一) 前期差错更正

1、追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
确认协和城二期北地块弱点工程项目存货减值及相应确认递延所得税资产	董事会审批	存货	-1,860,960.36
		未分配利润	-1,860,960.36
前期少确认对重庆芝禾芮信息技术中心服务费	董事会审批	应付账款	300,000.00
		预计负债	1,200,000.00
		未分配利润	-1,500,000.00
前期少结转项目成本	董事会审批	存货	-976,347.05
		应付账款	1,283,018.83
		未分配利润	-2,259,365.88
		营业成本	245,973.38
2018 年度多确认的项目收入、税金、坏账准备及递延所得税资产	董事会审批	应收账款原值	-1,676,942.48
		应收账款坏账准备	-503,082.75
		应交税费	-339,304.74
		递延所得税资产	-75,462.41
		未分配利润	-910,017.40
		信用减值损失	503,082.75
预收款项、应交增值税及其他流动资产-待抵扣增值税税重分类调整	董事会审批	所得税费用	75,462.41
		预收款项	-1,304,190.09
		应交税费	1,131,473.55
不确认因亏损形成的递延所得税资产	董事会审批	其他流动资产	-172,716.54
		递延所得税资产	-1,520,762.56
		未分配利润	-1,520,762.56
调整原计提的盈余公积	董事会审批	所得税费用	743,306.74
		盈余公积	-224,353.08
		未分配利润	224,353.08

补充资料

(一) 非经常性损益

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1、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	-6,090.00
2、计入当期损益的政府补助	5,180.00
3、其他收益	247,226.12
4、其他营业外收支	8,000.00
小 计	254,316.12
减：所得税影响额	
合 计	254,316.12

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-	-300.85	-1.19	-0.64	-1.19	-0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-333.00	-1.22	-0.71	-1.22	-0.71

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司

2021年6月23日

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司2020度财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

张左平

日期：2021年6月23日

主管会计工作负责人：

王蔚薇

日期：2021年6月23日

会计机构负责人：

王蔚薇

日期：2021年6月23日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼