



ST 智城

NEEQ : 430015

英特智城（北京）信息科技股份有限公司

年度报告

— 2020 —

公司大事记

报告期内公司根据战略部署，为了更好地拓展业务、开拓市场、做强做大主业，进一步提升公司品牌形象，公司中文名称由“北京盖特佳信息科技股份有限公司”变更为“英特智城（北京）信息科技股份有限公司”，公司英文名称也相应由“Beijing Gateguard Information & Technology Co., Ltd.”变更为“IntellectCity Beijing Information Technology Co., Ltd.”。

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。

公司负责人华晓刚、主管会计工作负责人华晓刚及会计机构负责人（会计主管人员）曹琪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（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法表示意见的审计报告，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

一、董事会对审计报告中所涉及无法表示意见事项的说明

经公司第五届董事会第九次会议审议通过，现对上述无法表示意见事项作出以下说明：

（一）涉及收入、成本和预付账款的事项

公司 2020 年度毛利率相比 2019 年度大幅波动，主要是由于 2019 年公司主要子公司辽宁盖特佳信息科技有限公司（以下简称“辽宁子公司”）存在项目收入、成本核算、预付账款管理不规范的地方，出现营业成本比营业收入高的情况，从而造成 2019 年度毛利为负的情况，公司 2020 年度毛利率趋于正常。报告期内对营业收入、成本和预付账款事项进行了规范化管理，尽力避免 2019 年内相关情况的重复出现。但由于审计时间紧，所以存在部分函证、检查未能符合相关时审计程序要求。

应对措施：公司将进一步规范营业收入、成本、预付账款等事项的管理，在项目日常管理过程中获取项目相关阶段证明材料，有利于项目管理更加规范，并为下一年度的审计提供更为充分的依据。

（二）涉及应收账款及其他应收款事项

公司针对应收账款及其他应收款建立了管理台账，并安排专门的人员进行催款，但对于较早期产生账龄较长的应收款项，由于相应的项目负责人和经办人已经发生了较大的变化，所以基本未能取得成效。公司根据设定的应收账款及其他应收款坏账计提规定进行了相应的坏账计提准备。

应对措施：公司对于长期未收回的应收账款建立相应的管理台账，并定期进行相关款项的催讨，并计划对确实无法收回的款项进行相应的核销。

（三）涉及开发支出的事项

报告期内公司完成了研发基于大数据的智慧政务平台项目的研发工作，由于受到报告期内新冠疫情的影响，导致无法按期完成相关项目成果的著作权申报、软件产品测试等事项，从而导致项目未能及时成果转化并转化为无形资产。

应对措施：公司截止到2020年底已经完成该项目的研发工作，并已经申报项目成果8项软件著作权，公司计划在2021年内新申请3项软件著作权，获取2项软件产品证书并通过第三方权威软件测试机构的独立测评。同时公司计划在新开拓的社会治理、城市管理和惠民服务领域项目中积极应用研发项目成果，获取项目研发成果转化的收益。公司将及时将成果转化无形资产。

（四）或有事项

根据公司的发展战略调整，公司暂时减少了东北区域的新增智慧政务项目的承接，随着公司整体业务量的减少，也造成了包括总公司、沈阳分公司和辽宁子公司等各地多名员工的解约离职，存在离职员工因欠付工资与公司进行诉讼的情况。截止审计报告日公司因离职员工劳务纠纷涉及到的7起诉讼中，公司本着友好沟通的原则积极与离职员工协商，其中大多数诉讼已达成调解并逐步解决。

应对措施：公司将按尽快完成对少数余下的离职员工诉讼相关的处置工作，并将建立与离职员工的沟通协商机制，尽可能将员工离职后的相关遗留问题予以妥善解决。

（五）涉及可持续经营重大不确定性的事项

根据公司总体发展规划，确定了以“调结构”来推动公司的“稳增长”。在业务领域方面，公司确定了围绕智慧政务和互联网+两大产业方向，从业务领域方面公司已经基本完成了业务结构的升级和优化，但公司的业务规模仍未能得到显著提升，报告期内受到新冠疫情的影响，公司仍处于持续亏损状态。

应对措施：

1、公司已经具备了快速成长的基础条件，迫切需要的是引入资金方和资源合作方，从而将目前公司具有竞争优势的智慧政务解决方案快速复制和推广。公司计划联合多方引入需要的资金方和资源合作方，顺应国家建设智慧城市的发展大趋势，从而可以快速进入良性发展的轨道中，通过业绩提升获取公司正常发展的资金，解决公司历史遗留的应付职工薪酬、应缴税金等问题。

2、公司计划整合多方资源、以多种模式建立市场化营销体系，实现公司成功项目模式的应用推广和复制，产生规模收益。

3、公司将严格控制运营成本的增长，一方面通过有效控制运营费用减缓经营成本上涨的速度，同时未来在业务运营和项目实施过程中通过购买第三方服务以进一步降低运营成本。

（六）董事会意见

董事会认为，上会会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的无法表示意见的审计报告，鉴于本次审计确实时间较紧，董事会表示可以理解。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，改善公司经营状况，消除审计报告中无法表示意见所

涉及的事项对公司的影响。

【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 |
|---------------------|---|
| 市场波动风险 | 公司主要服务于信息技术行业，信息技术行业作为我国战略支柱产业，未来仍将保持持续增长，但行业发展的周期性波动依然存在。受到国家宏观经济发展趋缓的影响，仍有可能受到市场波动的影响。当前新冠肺炎疫情带来市场波动风险，一方面国内各级政府部门正在收紧预算投入，必将带来政府信息化投入预算规模的缩小；另一方面，国家也正在加大对新基建、数字经济的建设投入，也会带来相应的市场机会。 |
| 业务结构升级调整带来的业绩持续亏损风险 | 从业务领域方面公司已经基本完成了业务结构的升级和优化，形成了地市级智慧政务解决方案和街镇级精细化管理解决方案，并完成了相应的应用试点，但公司的业务规模仍未能得到显著提升，公司仍处于持续亏损状态。 |
| 经营成本上升的风险 | 公司是软件开发类科技企业，人力资源成本是公司最主要的成本项目，受到社会整体经济环境的影响，公司面临着人力资源成本大幅上升的压力。此外，公司办公用房租赁成本、日常经营成本也不可避免地呈持续上升趋势，所以公司面临着总体经营成本上升的风险。 |
| 资金风险 | 在公司未来的发展过程中，需要匹配相应的资金保障公司的运营、业务销售和项目的实施落地，同时由于受到部分区域的经济下滑影响，导致公司部分项目款项的收回有所滞后，所以面临着资金风险。 |
| 核心人才流失风险 | 随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，公司确立的智慧政务和互联网+两大产业领域的人才竞争更加激烈。如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。 |
| 综合管理水平亟待提高的风险 | 现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|---|
| 公司、股份公司、英特智城 | 指 | 英特智城（北京）信息科技股份有限公司 |
| 盖特佳 | 指 | 北京盖特佳信息科技股份有限公司 |
| 辽宁盖特佳 | 指 | 辽宁盖特佳信息科技有限公司 |
| 贵州盖特佳 | 指 | 贵州盖特佳信息科技有限公司 |
| 湖北盖特佳 | 指 | 湖北盖特佳信息科技有限公司 |
| 上海舜信 | 指 | 上海舜信通信科技有限公司 |
| 上海分公司 | 指 | 北京盖特佳信息科技股份有限公司上海分公司 |
| 沈阳分公司 | 指 | 北京盖特佳信息科技股份有限公司沈阳分公司 |
| 主办券商 | 指 | 申万宏源证券有限公司 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《英特智城（北京）信息科技股份有限公司章程》 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 报告期 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日 |
| 智慧政务 | 指 | 智慧政务是政府在其管理和服务职能中运用现代信息和通信技术，实现政府组织结构和工程流程的重组优化，以向社会大众提供高效、优质、规范、透明的服务，是政府管理手段的变革。 |
| 互联网+ | 指 | “互联网+”是创新2.0下的互联网发展的新业态，是知识社会创新2.0推动下的互联网形态演进及其催生的经济社会发展新形态。“互联网+”是互联网思维的进一步实践成果，推动经济形态不断地发生演变，从而带动社会经济实体的生命力，为改革、创新、发展提供广阔的网络平台。 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 英特智城（北京）信息科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | IntellectCity Beijing Information Technology Co., Ltd. IntellectCity |
| 证券简称 | ST 智城 |
| 证券代码 | 430015 |
| 法定代表人 | 华晓刚 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-----------------------------|
| 董事会秘书 | 华晓刚 |
| 联系地址 | 北京市海淀区白家疃尚水园 1 号楼 1 层 107 |
| 电话 | 010-82657133 |
| 传真 | 010-82658789 |
| 电子邮箱 | huaxg@gateguard.com.cn |
| 公司网址 | http://www.gateguard.com.cn |
| 办公地址 | 北京市海淀区白家疃尚水园 1 号楼 1 层 107 |
| 邮政编码 | 100095 |
| 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 | 2002 年 2 月 28 日 |
| 挂牌时间 | 2006 年 6 月 18 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务 |
| 主要业务 | 主要提供智慧政务软件和企业信息服务软件，并提供相关项目的咨询、设计、开发、实施和运维服务。 |
| 主要产品与服务项目 | 主要提供智慧政务软件和企业信息服务软件，并提供相关项目的咨询、设计、开发、实施和运维服务。 |
| 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） | 49,475,286 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 倪建飞 |

| | |
|--------------|------------------|
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为倪建飞，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 | 911101087364543983 | 否 |
| 注册地址 | 北京市海淀区温泉镇白家疃尚水园 1 号楼 1 层 107 | 否 |
| 注册资本 | 49,475,286 | 否 |

五、 中介机构

| | | | | |
|------------------|---------------------------------------|-----|---|---|
| 主办券商（报告期内） | 申万宏源承销保荐 | | | |
| 主办券商办公地址 | 上海市常熟路 239 号，主办券商投资者沟通电话：021-33388435 | | | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | | | |
| 主办券商（报告披露日） | 申万宏源承销保荐 | | | |
| 会计师事务所 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 张志云 | 董毅强 | | |
| | 1 年 | 1 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 7 楼 | | | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 10,697,712.61 | 7,019,113.23 | 52.41% |
| 毛利率% | 49.07% | -5.21% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,162,186.56 | -4,749,155.47 | -54.47% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,221,438.89 | -4,756,595.84 | -53.30% |
| 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） | -51.41% | -61.99% | - |
| 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） | -52.82% | -62.09% | - |
| 基本每股收益 | -0.04 | -0.10 | -60.00% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 28,381,518.32 | 26,971,813.04 | 5.23% |
| 负债总计 | 25,614,842.35 | 21,629,763.18 | 18.42% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 3,124,352.85 | 5,286,539.41 | -40.90% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.06 | 0.11 | -45.45% |
| 资产负债率%（母公司） | 70.56% | 61.62% | - |
| 资产负债率%（合并） | 90.25% | 80.19% | - |
| 流动比率 | 0.6 | 0.57 | - |
| 利息保障倍数 | -3,286.05 | -994.25 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|--------------|------------|-------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,596,340.14 | 496,360.12 | |

| | | | |
|---------|------|-------|---|
| 应收账款周转率 | 0.34 | 0.21 | - |
| 存货周转率 | 9.11 | 11.94 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|----------|-------|
| 总资产增长率% | 5.23% | -17.26% | - |
| 营业收入增长率% | 52.41% | -49.84% | - |
| 净利润增长率% | -63.25% | -408.88% | - |

(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 | 49,475,286 | 49,475,286 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|------------------|
| 非流动资产处置损益 | 23,835.68 |
| 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) | 38,535.20 |
| 非经常性损益合计 | 62,370.88 |
| 所得税影响数 | 3,118.55 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 0 |
| 非经常性损益净额 | 59,252.33 |

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响详见审计报告附注。

(2) 会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

(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

合并资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|--------|------------|------------|-------------|------|-------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 预收款项 | 105,660.38 | | -105,660.38 | | -105,660.38 |
| 合同负债 | | 105,660.38 | 105,660.38 | | 105,660.38 |
| 其他流动负债 | | | | | |

母公司资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|--------|------------|------------|-------------|------|-------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 预收款项 | 105,660.38 | | -105,660.38 | | -105,660.38 |
| 合同负债 | | 105,660.38 | 105,660.38 | | 105,660.38 |
| 其他流动负债 | | | | | |

| |
|--|
| |
|--|

(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

本公司是处于软件行业和信息技术服务行业的开发商和服务提供商，重点围绕智慧政务和互联网+两大产业方向，为客户提供专业化的行业解决方案，帮助政府客户和企业客户快速部署信息化平台以提升自身的业务管理能力。公司拥有富有竞争力的技术研发和服务团队，拥有专业资质证书，可以为客户提供优质高效的软件开发和技术服务。

公司通过自有的销售团队和各地的合作伙伴/代理商结合的方式进行业务开拓，收入来源包括软件开发、技术服务和平台运营服务收入，并提供相关的咨询、设计、开发、实施和运维服务。

公司的商业模式为：以公司自主创新研发具有市场竞争力的信息技术产品为核心，提供一流的行业信息化解决方案和最佳实践服务，帮助客户保护和挖掘其 IT 系统的关键业务信息。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <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 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|------|--------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 2,302,987.03 | 8.11% | 513,463.48 | 1.90% | 348.52% |
| 应收票据 | 0 | 0% | 0 | 0% | - |
| 应收账款 | 8,972,303.12 | 31.61% | 10,113,466.57 | 37.50% | -11.28% |

| | | | | | |
|--------|--------------|-------|--------------|-------|---------|
| 存货 | 2,347,964.60 | 8.27% | 0 | 0.00% | - |
| 投资性房地产 | 0 | 0% | 0 | 0% | - |
| 长期股权投资 | 0 | 0% | 0 | 0% | - |
| 固定资产 | 182,663.25 | 0.64% | 579,033.76 | 2.15% | -68.45% |
| 在建工程 | 0 | 0% | 0 | 0% | - |
| 无形资产 | 0 | 0% | 148,780.46 | 0.55% | - |
| 商誉 | 0 | 0% | 1,134,241.79 | 4.21% | - |
| 短期借款 | 0 | 0% | 60,000.00 | 0.22% | - |
| 长期借款 | 0 | 0% | 0 | 0% | - |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内公司货币资金的增加主要是公司的销售收入相比 2019 年同期有 52.41% 的增长，带动了货币资金的增加。
- 2、报告期内公司应收账款期末余额较上期期末有所下降，主要是对于重点项目的应收账款进行了专人跟踪回款，促进了部分项目的回款；同时对于报告期内新执行的项目则要求保证项目的回款。
- 3、报告期内的存货增加主要是公司有部分项目正在履行，相应货品已经进行了采购。

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 | 10,697,712.61 | - | 7,019,113.23 | - | 52.41% |
| 营业成本 | 5,448,054.68 | 50.93% | 7,384,649.45 | 105.21% | -26.22% |
| 毛利率 | 49.07% | - | -5.21% | - | - |
| 销售费用 | 212,561.42 | 1.99% | 226,600.09 | 3.23% | -6.20% |
| 管理费用 | 5,388,168.36 | 50.37% | 5,895,772.89 | 84.00% | -8.61% |
| 研发费用 | - | 0.00% | - | - | - |
| 财务费用 | 13,198.22 | 0.12% | 23,098.81 | 0.33% | -42.86% |
| 信用减值损失 | -1,102,612.29 | -10.31% | -458,520.85 | -6.53% | 140.47% |
| 资产减值损失 | -1,134,241.79 | -10.60% | - | 0.00% | - |
| 其他收益 | 2,042.37 | 0.02% | 905.51 | 0.01% | 125.55% |
| 投资收益 | - | 0.00% | - | 0.00% | - |
| 公允价值变动收益 | - | 0.00% | - | 0.00% | - |
| 资产处置收 | 30,372.64 | 0.28% | 24,777.67 | 0.35% | 22.58% |

| | | | | | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| 益 | | | | | |
| 汇兑收益 | - | 0.00% | - | 0.00% | - |
| 营业利润 | -2,583,849.95 | -24.15% | -6,967,904.49 | -99.27% | -62.92% |
| 营业外收入 | 50,907.78 | 0.48% | - | 0.00% | - |
| 营业外支出 | 6,536.96 | 0.06% | 3,524.17 | 0.05% | 85.49% |
| 净利润 | -2,575,373.89 | -24.07% | -7,008,520.57 | -99.85% | -63.25% |

项目重大变动原因:

- 1、报告期内由于受到新冠疫情的影响，整体政府信息化项目减少，同时项目预算也有较大幅度的减少。公司在非常困难的情况下积极开拓，挖掘公司以往了老客户，承接了交通银行相关的系统集成项目，所以给公司业绩带来一定服务的增长。同时对项目涉及到的成本进行严格控制，所以营业成本也有所下降。
- 2、报告期内公司管理成本进行了进一步的精细化管控，严格控制各类管理费用支出，所以公司管理成本在2019年大幅度下降的情况下进一步有所下降。
- 3、报告期内公司对收购上海舜信通信科技有限公司产生的商誉根据谨慎原则进行了全额资产减值。
- 4、报告期内公司的主营业务收入相对2019年同期有所增长，同时主营成本在严格控制下相比2019年同期有所减少，所以公司报告期内的营业利润和净利润相比2019年同期的亏损有较大幅度的减少。

(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 | 10,697,712.61 | 7,019,113.23 | 52.41% |
| 其他业务收入 | 0 | 0 | - |
| 主营业务成本 | 5,448,054.68 | 7,384,649.45 | -26.22% |
| 其他业务成本 | 0 | 0 | - |

按产品分类分析:

适用 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|---------|---------------|--------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 技术开发与服务 | 10,697,712.61 | 5,448,054.68 | 49.07% | 52.41% | -26.22% | - |
| 商品销售 | 0 | 0 | - | - | - | - |

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

1、公司报告期内的主营业务收入还是以自有技术开发服务和系统集成业务，没有商品销售收入。

(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 | 上海银润信息技术有限公司 | 5,394,026.61 | 50.42% | 否 |
| 2 | 盘锦辽河口生态经济区管理委员会 | 1,415,094.34 | 13.23% | 否 |
| 3 | 大连市中山区智慧化管理信息服务中心 | 1,415,094.30 | 13.23% | 否 |
| 4 | 上海市闵行区马桥镇城市网络化综合管理中心 | 981,264.15 | 9.17% | 否 |
| 5 | 盘锦市兴隆台区行政审批局 | 377,358.49 | 3.53% | 否 |
| | 合计 | 9,582,837.89 | 89.58% | - |

(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 | 上海信璇信息科技有限公司 | 3,326,283.24 | 61.05% | 否 |
| 2 | 上海净颖环保科技股份有限公司 | 1,443,396.18 | 26.49% | 否 |
| 3 | 上海赴骥信息科技有限公司 | 452,830.18 | 8.31% | 否 |
| 4 | 北京华琪软通技术有限公司 | 138,443.40 | 2.54% | 否 |
| 5 | 北京聚力优识管理咨询有限公司 | 34,455.45 | 0.63% | 否 |
| | 合计 | 5,395,408.45 | 99.02% | - |

3、 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|--------------|-------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,596,340.14 | 496,360.12 | 221.61% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 253,955.98 | -408,850.50 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -60,772.57 | -203,302.85 | -70.11% |

现金流量分析:

1、公司经营活动产生的现金流量净额相比 2019 年同期有大幅度提升，主要是一方面公司

在经济大环境非常困难的情况下拓展了集成客户，增加了现金流相对较大的集成类项目；同时也严格控制各类费用支出，减少了经营活动现金流的流出。保证了公司的；同时随着公司缩小了在东北区域的业务规模，相应的人队伍也进行了缩减，相应支付给职工以及为职工支付的现金有较大幅度的减少。

2、公司投资活动产生的现金流量净额相比 2019 年度由负变正主要是公司处置固定资产和其他资产收回的现金。

3、公司筹资活动产生的现金流量净额相对 2019 年度有所减少，减少的主要是公司其他筹资获得的现金有所减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|---------------|-------|------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 辽宁盖特佳信息科技有限公司 | 控股子公司 | 信息技术服务，系统集成服务，信息软件开发服务 | 10,802,001.27 | 1,195,710.73 | 1,792,452.83 | -606,774.86 |

主要控股参股公司情况说明

公司在报告期内的主要控股子公司有 5 家，即辽宁盖特佳信息科技有限公司、上海舜信通信科技有限公司、湖北盖特佳信息科技有限公司、贵州盖特佳信息科技有限公司和北京金盖特信息安全技术有限公司，其中贵州盖特佳信息科技有限公司于 2020 年 11 月完成注销，北京金盖特佳信息安全技术有限公司于 2021 年 2 月完成注销。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内由于受到国内新冠疫情影响，尽管公司积极配合当地政府客户，突击研发疫情防控系统支持地方政府的疫情防控工作，但总体来说公司于 2020 年 4 月整体复工，湖北子公司 2020 年 5 月开始复工，公司整体业务开展还是受到较大影响，有部分政府客户项目受到影响推迟或者取消。

从公司未来发展来看，软件和信息技术服务行业仍然保持高速发展态势，国家为软件

信息产业发展营造优化环境的各项法规、政策没有改变，同时公司确立的智慧政务和互联网+两大产业方向也是国家重点支持发展的业务领域；从公司内部看，公司目前的业务模式已经成型，已经初步形成面向中小规模城市政府客户的大联动智慧政务解决方案和面向超大规模城市的精细化管理智慧政务解决方案，构成了公司业务双引擎。

随着国内新冠疫情稳定和国内经济大环境的逐步回暖，公司围绕智慧政务和互联网+两大产业方向目前已经完成了技术储备和行业试点，具备进行规模应用推广和复制的基础。公司未来将需要引入资金方和资源合作方以形成规模化的推广和复制，从而使公司进入稳定发展的渠道；同时公司保持核心技术团队的稳定，提升了规范化管理要求，具备持续经营能力。

根据公司制定的战略发展规划，公司确立了通过阶段性的“调结构”来推动公司“稳增长”，公司 2013 年开始出现业绩下滑和资金短缺，根据这一情况，公司在与员工协商沟通获得员工的理解和支持下，采取保障员工基本正常生活的工资发放制度，部分薪酬将结合公司业务运营资金情况进行发放。公司在核心管理层带头示范、核心员工有力支持下，采取了“优先照顾普通员工，其次核心员工，最后核心管理层”的原则进行工资发放，并根据员工生活中出现实际困难进行优先照顾，上述事项尚未对公司经营造成重大影响。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <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

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 |
|------|------------|--------|------|------|---|--------|
| 公司 | 2016年12月8日 | - | 发行 | 其他承诺 | 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公司2016年12月8日-发行其他承诺 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

公司近几年因业务结构调整升级，经营业绩始终处于亏损状态，同时资金流也趋于紧张，导致公司负债规模逐步增加，其中应付职工薪酬和应交税金占比较大。公司根据经营状况制定了相关债务偿还计划，在2015年股票发行方案申报证监会审核的材料中，承诺通过公司业绩提升、股票发行募集资金等方式偿还和缴纳应付职工薪酬和应交税金。由于公司本次股票发行到2016年12月才发行完成，且实际股票发行募集资金规模较原股票发行方案差距较大，所以公司根据业务经营和资金情况进行了债务偿还计划的调整，在报告期内进行了部分应付职工薪酬的偿付，并计划在未来时间内通过以公司经营业绩的提升为主的方式来完成上述承诺事项的实施。

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 | 49,133,486 | 99.31% | -875,214 | 48,258,272 | 97.54% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,814,870 | 15.80% | 0 | 7,814,870 | 15.80% |
| | 董事、监事、高管 | 2,223,703 | 4.49% | -1,818,032 | 405,671 | 0.82% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 341,800 | 0.69% | 875,214 | 1,217,014 | 2.46% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 341,800 | 0.69% | 875,214 | 1,217,014 | 2.46% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 49,475,286 | - | 0 | 49,475,286 | - |
| 普通股股东人数 | | 429 | | | | |

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 | 倪建飞 | 7,814,870 | 0 | 7,814,870 | 15.80% | 0 | 7,814,870 | 0 | 0 |
| 2 | 施慧芬 | 2,391,743 | 0 | 2,391,743 | 4.83% | 0 | 2,391,743 | 0 | 0 |
| 3 | 钱慧芳 | 1,565,000 | 0 | 1,565,000 | 3.16% | 0 | 1,565,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|-------------------|----------|-------------------|---------------|----------|-------------------|----------|----------|
| 4 | 杨艾龙 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 3.03% | 0 | 1,500,000 | 0 | 0 |
| 5 | 赵国 | 1,485,326 | 0 | 1,485,326 | 3.00% | 0 | 1,485,326 | 0 | 0 |
| 6 | 丁翠琴 | 1,254,887 | 0 | 1,254,887 | 2.54% | 0 | 1,254,887 | 0 | 0 |
| 7 | 叶钧玮 | 1,166,952 | 0 | 1,166,952 | 2.36% | 0 | 1,166,952 | 0 | 0 |
| 8 | 张福明 | 1,124,800 | 0 | 1,124,800 | 2.27% | 0 | 1,124,800 | 0 | 0 |
| 9 | 顾黎霞 | 1,013,000 | 0 | 1,013,000 | 2.05% | 0 | 1,013,000 | 0 | 0 |
| 10 | 黄英 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 2.02% | 0 | 1,000,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 20,316,578 | 0 | 20,316,578 | 41.06% | 0 | 20,316,578 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明： 公司前十名股东相互之间无关联关系。 | | | | | | | | | |

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

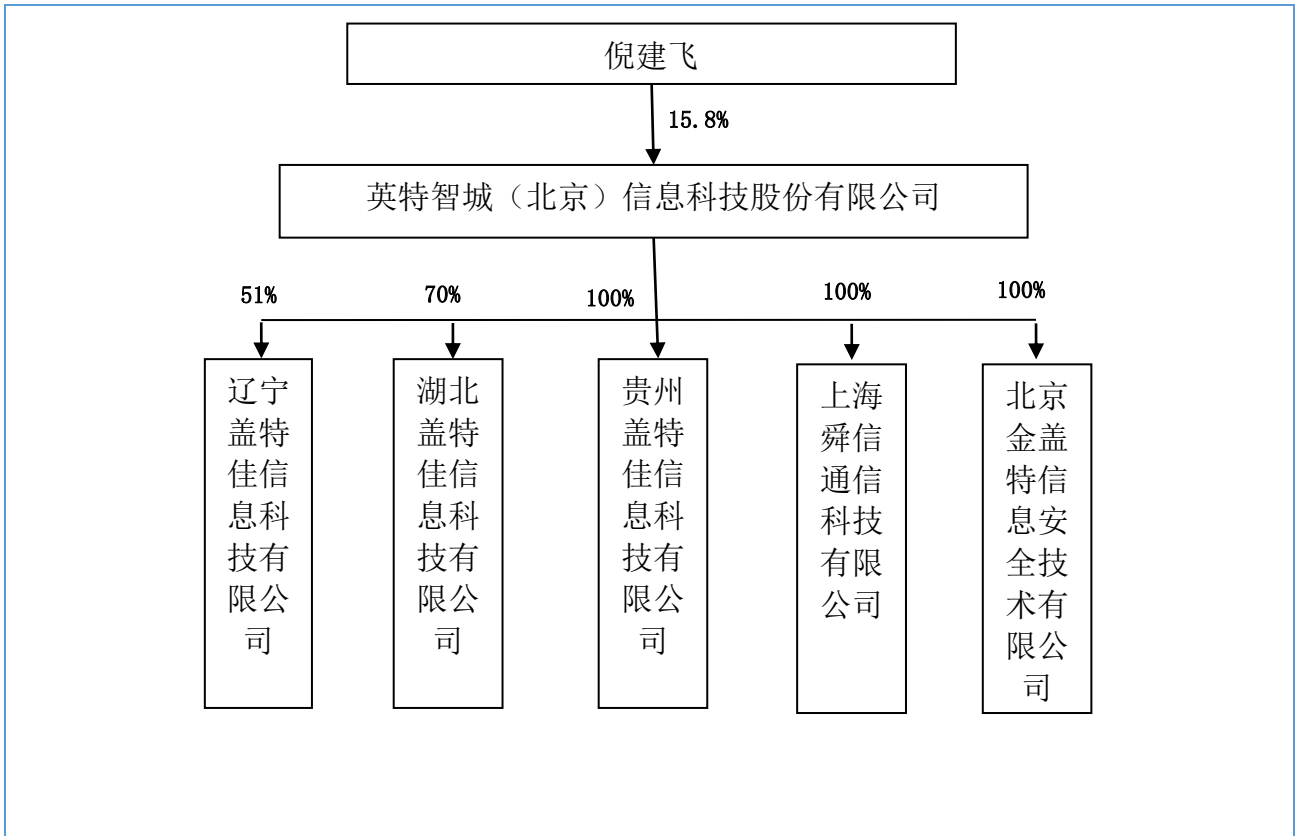
是 否

公司控股股东、实际控制人为倪建飞先生。报告期末，倪建飞先生持有公司股份7,814,870股，持股比例为15.8%。

倪建飞，男，中国籍，无境外永久居留权。无锡轻工学院毕业，本科学历，工程师，曾担任北京盖特佳公司财务总监、副董事长、董事长等职务。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系图：



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 | | 利率 |
|----|------|----------------------|---------|--------|----------------|----------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 信用 | 中国农业银行 盘锦海 湾支行 | 银行 | 60,000 | 2019年9月 26日 | 2020年9月 25日 | 4.73% |
| 合计 | - | - | - | 60,000 | - | - | - |

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 |
| 华晓刚 | 董事长、总经理、董事会秘书 | 男 | 1969年3月 | 2018年5月4日 | 2021年5月3日 |
| 曹琪 | 副董事长、财务总监 | 男 | 1969年3月 | 2018年5月4日 | 2021年5月3日 |
| 叶钧玮 | 董事 | 男 | 1955年4月 | 2019年6月14日 | 2021年5月3日 |
| 金福弟 | 董事 | 男 | 1949年12月 | 2019年6月14日 | 2021年5月3日 |
| 张弘 | 董事 | 女 | 1969年6月 | 2018年5月4日 | 2021年5月3日 |
| 叶长晖 | 监事 | 男 | 1976年9月 | 2018年5月4日 | 2021年5月3日 |
| 徐利民 | 监事 | 男 | 1977年7月 | 2018年5月4日 | 2021年5月3日 |
| 刘慧 | 监事 | 女 | 1975年3月 | 2020年5月18日 | 2021年5月3日 |
| 董事会人数: | | | | 5 | |
| 监事会人数: | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数: | | | | 2 | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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 |
|-----|---------------|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 华晓刚 | 董事长、总经理、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 曹琪 | 副董事长、财务总监 | 455,733 | 0 | 455,733 | 0.92% | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----------|----|-----------|---|-----------|-------|---|---|
| 叶钧玮 | 董事 | 1,166,952 | 0 | 1,166,952 | 2.36% | 0 | 0 |
| 金福弟 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 张弘 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 叶长晖 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 徐利民 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 刘慧 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 1,622,685 | - | 1,622,685 | 3.28% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |
|-----|------------------|------|-------------------|------|
| 华晓刚 | 董事、总经理、 董事会秘书 | 新任 | 董事长、总经理、 董事会秘书 | 选举 |
| 曹琪 | 董事长、财务总 监 | 新任 | 副董事长、财务总 监 | 选举 |
| 李强 | 监事 | 离任 | 无 | 个人原因 |
| 刘慧 | 无 | 新任 | 监事 | 选举 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

华晓刚，男，现任公司董事长、总经理、董事会秘书，1974年9月出生，华东师范大学计算机及应用系毕业，本科学历。工信部大数据应用专业委员会专家顾问，历任公司副总经理、董事会秘书等职务。

曹琪，男，现任公司副董事长、财务总监，1969年3月出生，上海交通大学计算机科学与工程系毕业，本科学历。曾先后主持和参与过国家“七五”计算机重点攻关项目及国家“863”计划重点项目的研制开发工作，历任公司总经理、董事长等职务。

刘慧，女，1975年3月出生，大专学历。曾任职黑龙江信诚龙牧农业发展有限公司财务经理，拥有较为丰富的企业财会经验。

(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 | 6 | 0 | 0 | 6 |
| 销售人员 | 2 | 0 | 0 | 2 |
| 技术人员 | 20 | 11 | 6 | 25 |
| 财务人员 | 3 | 1 | 2 | 2 |
| 行政人员 | 2 | 3 | 1 | 4 |
| 员工总计 | 33 | 15 | 9 | 39 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 16 | 17 |
| 专科 | 14 | 20 |
| 专科以下 | 2 | 1 |
| 员工总计 | 33 | 39 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、员工薪酬政策：本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划。根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保障。
- 2、培训计划：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数为0。

(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

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|---------|----------|------|----------|
| 龚飞华 | 无变动 | 项目总监 | 0 | 0 | 0 |
| 叶长晖 | 无变动 | 研发总监 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡汇 | 无变动 | 销售总监 | 0 | 0 | 0 |
| 徐利民 | 无变动 | 高级项目经理 | 0 | 0 | 0 |
| 李晓岩 | 无变动 | 子公司副总经理 | 0 | 0 | 0 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

报告期内核心员工无变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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

报告期内，公司重要事项都已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司第五届董事会第六次会议和2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，根据公司变更后的公司中文名称、英文名称、注册地址等，同时根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关要求，修改可公司《公司章程》相应内容。

(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 | 审议通过《2019年年度报告及摘要》、《2019年度董事会工作报告》、《2019年度总经理工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2020年半年度报告》、《关于变更公司全称、证券简称、注册地址的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于因受疫情影响申请延期披露公司2019年年度报告的议案》、关于改选公司第五届董事会董事长和选举公司第五届董事会副董事长的议案》、《关于改聘会计师事务所的议案》、《关于2020年度关联方为公司提供财务资助的议案》、《关于修改〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于拟变更证券简称的议案》等。 |
| 监事会 | 3 | 审议通过《2019年年度报告及摘要》、《2019年度监事会工作报告》、《2020年半年度报告》、《关于补选刘慧女士为公司第五届监事会监事的议案》等。 |
| 股东大会 | 2 | 审议通过《2019年年度报告及摘要》、《2019年度董事会工作报告》、《2019年度监事会工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《关于变更公司全称、证券简称、注册地址的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于改聘会计师事务所的议案》、《关于补选刘慧女士为公司第五届监事会监事的议案》等。 |

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内监事活动中发现：

上会会计师事务所（特殊普通合伙）接受英特智城（北京）信息科技股份有限公司（以下简称“智城公司”或“公司”）全体股东委托，对公司 2020 年度财务报表进行审计，并出具了无法表示意见的审计报告【上会师报字(2021)第 7939 号】。

一、无法表示意见的内容

1. 涉及收入、成本和预付账款的事项

2020 年度英特智城利率与上年相比大幅波动，我们对营业收入、成本实施了检查、测试和函证等审计程序，但仍无法取得满意的审计证据来判断收入、成本的确认是否准确、完整。同时对预付账款实施了函证、检查等审计程序，但无法通过实施函证程序获取有效的证据，也无法实施有效的替代审计程序判断预付款项余额的准确性。

2、涉及应收账款及其他应收款的事项

如“附注六、财务报表项目注释 2、应收账款”和“附注六、财务报表项目注释 4、其他应收款”所示，英特智城截至 20120 年 12 月 31 日应收账款账面余额为 8,972,303.12 元，其他应收款账面余额为 810,376.62 元。这些应收款项中大部分长期挂账，在审计中，我们无法就上述应收款项的坏账准备计提是否充分获取充分、适当的审计证据，无法通过实施函证程序获取有效的证据，也无法实施有效的替代审计程序判断上述应收款项的可收回性。因此我们无法确定是否有必要对相关的应收账款和其他应收款余额及坏账准备做出调整。

3、涉及开发支出的事项

如“附注六、财务报表项目注释 9、开发支出”所示，英特智城截至 2020 年 12 月 31 日开发支出账面余额为 12,860,126.54 元，这些开发项目长期未能完成，在审计中，我们无法获取充分、适当的审计证据判断上述开发支出余额的真实性和准确性。

4、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，英特智城未对劳务纠纷引起的诉讼计提预计负债，截止审计报告日，英特智城因劳务纠纷引起诉讼共计 7 起，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断预计负债当期确认金额的准确性与完整性。

二、涉及可持续经营重大不确定性的事项

英特智城近五年连续亏损，如财务报表附注所述，2020 年度归属于母公司股东的净利润为 -2,162,186.56 元。截止 2020 年 12 月 31 日，累计未分配利润-56,142,128.07 元，英特智城账面货币资金余额为 2,302,987.03 万元，可供经营活动支出的货币资金短缺，英特智城存在职工薪酬未能按时支付、欠缴税金等情形；且面临因劳务纠纷引起的诉讼，很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，营运能力持续恶化。虽然英特智城在 2020 年度财务报表附注之“二财务报表的编制基础”之

“2、持续经营”中提出了改善措施，但可能导致对英特智城持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性影响依然存在。

公司董事会已出具关于 2020 年审计报告被出具无法表示意见的专项说明。

公司监事认为：

- 1、监事会对于本次董事会出具的《关于 2020 年度财务审计报告无法表示意见专项说明》无异议。
- 2、本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整的反映公司实际情况。

监事会将督促董事会推进相关工作，解决无法表示意见涉及事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

- 1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。
- 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》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。
- 3、资产完整及独立：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。
- 4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。
- 5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，并按照规定要求进行独立核算，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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》。

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 | 无法表示意见 | | | |
| 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 | 上会师报字(2021)第 7939 号 | | | |
| 审计机构名称 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） | | | |
| 审计机构地址 | 上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 7 楼 | | | |
| 审计报告日期 | 2021 年 6 月 30 日 | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 张志云 1 年 | 董毅强 1 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 | 12 万元 | | | |
| 审计报告正文： <h3 style="text-align: center;">审计报告</h3> <p style="text-align: right;">上会师报字(2021)第 7939 号</p> 英特智城（北京）信息科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 <p>我们审计了英特智城（北京）信息科技股份有限公司（以下简称“英特智城”）合并及公司财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关合并及公司财务报表附注。</p> <p>我们不对后附的英特智城财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”</p> | | | | |

部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1. 涉及收入、成本和预付账款的事项

2020 年度英特智城利率与上年相比大幅波动，我们对营业收入、成本实施了检查、测试和函证等审计程序，但仍无法取得满意的审计证据来判断收入、成本的确认是否准确、完整。同时对预付账款实施了函证、检查等审计程序，但无法通过实施函证程序获取有效的证据，也无法实施有效的替代审计程序判断预付款项余额的准确性。

2、涉及应收账款及其他应收款的事项

如“附注六、财务报表项目注释 2、应收账款”和“附注六、财务报表项目注释 4、其他应收款”所示，英特智城截至 20120 年 12 月 31 日应收账款账面余额为 8,972,303.12 元，其他应收款账面余额为 810,376.62 元。这些应收款项中大部分长期挂账，在审计中，我们无法就上述应收款项的坏账准备计提是否充分获取充分、适当的审计证据，无法通过实施函证程序获取有效的证据，也无法实施有效的替代审计程序判断上述应收款项的可收回性。因此我们无法确定是否有必要对相关的应收账款和其他应收款余额及坏账准备做出调整。

3、涉及开发支出的事项

如“附注六、财务报表项目注释 9、开发支出”所示，英特智城截至 2020 年 12 月 31 日开发支出账面余额为 12,860,126.54 元，这些开发项目长期未能完成，在审计中，我们无法获取充分、适当的审计证据判断上述开发支出余额的真实性和准确性。

4、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，英特智城未对劳务纠纷引起的诉讼计提预计负债，截止审计报告日，英特智城因劳务纠纷引起诉讼共计 7 起，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断预计负债当期确认金额的准确性与完整性。

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，英特智城近五年连续亏损，如财务报表附注所述，2020 年度归属于母公司股东的净利润为-2,162,186.56 元。截止 2020 年 12 月 31 日，累计未分配利润-56,142,128.07 元，英特智城账面货币资金余额为 2,302,987.03 万元，可供经营活动支出的货币资金短缺，英特智城存在职工薪酬未能按时支付、欠缴税金等情形；且面临因劳务纠

纷引起的诉讼，很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，营运能力持续恶化。虽然英特智城在 2020 年度财务报表附注之“二财务报表的编制基础”之“2、持续经营”中提出了改善措施，但可能导致对英特智城持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性影响依然存在。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

英特智城管理层（以下简称“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，管理层负责评估英特智城的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算英特智城、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督英特智城的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对英特智城的财务报表执行审计工作，以出具审英特智城（北京）信息科技股份有限公司 2020 年年度报告审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于英特智城，并履行了职业道德方面的其他责任。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 张志云

（项目合伙人）

中国注册会计师： 董毅强

中国 上海

二〇二一年六月三十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 2,302,987.03 | 513,463.48 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 六、2 | 8,972,303.12 | 10,113,466.57 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、3 | 825,868.58 | 848,865.69 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、4 | 810,070.47 | 701,051.21 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、5 | 2,347,964.60 | 0 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、6 | 79,534.73 | 72,783.54 |
| 流动资产合计 | | 15,338,728.53 | 12,249,630.49 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、7 | 182,663.25 | 579,033.76 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、8 | | 148,780.46 |
| 开发支出 | 六、9 | 12,860,126.54 | 12,860,126.54 |
| 商誉 | 六、10 | | 1,134,241.79 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 13,042,789.79 | 14,722,182.55 |
| 资产总计 | | 28,381,518.32 | 26,971,813.04 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、11 | 0 | 60,000.00 |
| 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 | 六、12 | 6,566,575.67 | 5,350,076.06 |
| 预收款项 | | | 105,660.38 |
| 合同负债 | 六、13 | 2,389,380.53 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、14 | 8,573,303.03 | 8,118,918.94 |
| 应交税费 | 六、15 | 2,768,169.76 | 2,657,526.91 |
| 其他应付款 | 六、16 | 5,006,793.89 | 5,337,580.89 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 六、17 | 310,619.47 | |
| 流动负债合计 | | 25,614,842.35 | 21,629,763.18 |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 25,614,842.35 | 21,629,763.18 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、18 | 49,475,286.00 | 49,475,286.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、19 | 8,554,191.72 | 8,554,191.72 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、20 | 1,237,003.20 | 1,237,003.20 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、21 | -56,142,128.07 | -53,979,941.51 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,124,352.85 | 5,286,539.41 |
| 少数股东权益 | | -357,676.88 | 55,510.45 |
| 所有者权益合计 | | 2,766,675.97 | 5,342,049.86 |
| 负债和所有者权益总计 | | 28,381,518.32 | 26,971,813.04 |

法定代表人：华晓刚
曹琪

主管会计工作负责人：华晓刚

会计机构负责人：

（二） 母公司资产负债表

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 | | 1,647,367.85 | 69,162.77 |

| | | | |
|----------------|------|----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十三、1 | 800,247.50 | 436,014.00 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 225,922.34 | 275,000.00 |
| 其他应收款 | 十三、2 | 192,679.72 | 251,377.96 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 2,347,964.60 | - |
| 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 | | 17,070.90 | 10,188.68 |
| 流动资产合计 | | 5,231,252.91 | 1,041,743.41 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 7,350,000.00 | 7,350,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 13,323.11 | 21,500.84 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 12,860,126.54 | 12,860,126.54 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 20,223,449.65 | 20,231,627.38 |
| 资产总计 | | 25,454,702.56 | 21,273,370.79 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 1,514,905.67 | 94,271.06 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 预收款项 | | - | 105,660.38 |
| 卖出回购金融资产款 | | 2,389,380.53 | - |
| 应付职工薪酬 | | 6,655,953.99 | 6,144,706.06 |
| 应交税费 | | 1,600,393.64 | 1,605,822.29 |
| 其他应付款 | | 5,489,661.43 | 5,158,403.58 |
| 其中：应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 合同负债 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | 310,619.47 | - |
| 流动负债合计 | | 17,960,914.73 | 13,108,863.37 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 17,960,914.73 | 13,108,863.37 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 49,475,286.00 | 49,475,286.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 8,594,808.00 | 8,594,808.00 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 1,237,003.20 | 1,237,003.20 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | -51,813,309.37 | -51,142,589.78 |
| 所有者权益合计 | | 7,493,787.83 | 8,164,507.42 |
| 负债和所有者权益合计 | | 25,454,702.56 | 21,273,370.79 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 10,697,712.61 | 7,019,113.23 |
| 其中：营业收入 | 六、22 | 10,697,712.61 | 7,019,113.23 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 11,077,123.49 | 13,554,180.05 |
| 其中：营业成本 | 六、22 | 5,448,054.68 | 7,384,649.45 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险责任准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 税金及附加 | 六、23 | 15,140.81 | 24,058.81 |
| 销售费用 | 六、24 | 212,561.42 | 226,600.09 |
| 管理费用 | 六、25 | 5,388,168.36 | 5,895,772.89 |
| 研发费用 | | - | - |
| 财务费用 | 六、26 | 13,198.22 | 23,098.81 |
| 其中：利息费用 | | 772.57 | 7,004.71 |
| 利息收入 | | 1,001.08 | 1,337.03 |
| 加：其他收益 | 六、27 | 2,042.37 | 905.51 |
| 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） | 六、28 | -1,102,612.29 | -458,520.85 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、29 | -1,134,241.79 | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、30 | 30,372.64 | 24,777.67 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -2,583,849.95 | -6,967,904.49 |

| | | | |
|-----------------------------|------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入 | 六、31 | 50,907.78 | - |
| 减：营业外支出 | 六、32 | 6,536.96 | 3,524.17 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -2,539,479.13 | -6,971,428.66 |
| 减：所得税费用 | | 35,894.76 | 37,091.91 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,575,373.89 | -7,008,520.57 |
| 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） | | -2,575,373.89 | -7,008,520.57 |
| 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） | | -2,162,186.56 | -4,749,155.47 |
| 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 | | -2,575,373.89 | -7,008,520.57 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -2,162,186.56 | -4,749,155.47 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -413,187.33 | -2,259,365.10 |
| 八、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|-------|-------|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | -0.04 | -0.10 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | |

法定代表人：华晓刚
曹琪

主管会计工作负责人：华晓刚

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|-------------------------------|------|--------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 7,024,316.43 | 1,941,245.29 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 5,352,610.64 | 1,432,632.64 |
| 税金及附加 | | 4,950.50 | 12,805.59 |
| 销售费用 | | 212,561.42 | 226,600.09 |
| 管理费用 | | 1,906,242.15 | 1,908,373.08 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 5,707.99 | 7,324.69 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 135.50 | 182.82 |
| 加：其他收益 | | 1,966.52 | 905.51 |
| 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） | | -190,028.97 | -225,325.36 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -500,000.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -645,818.72 | -2,370,910.65 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 6,536.96 | 3,503.18 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -652,355.68 | -2,374,413.83 |
| 减：所得税费用 | | 18,363.91 | 54,406.18 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -670,719.59 | -2,428,820.01 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -670,719.59 | -2,428,820.01 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|-------------|---------------|
| 号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -670,719.59 | -2,428,820.01 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | | |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 14,481,356.97 | 10,452,260.00 |
| 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 | | - | - |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,078,863.57 | 911,879.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 18,560,220.54 | 11,364,139.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,394,070.87 | 4,879,957.46 |
| 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 | | 2,936,479.52 | 3,509,360.74 |
| 支付的各项税费 | | 176,412.99 | 275,119.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,456,917.02 | 2,203,341.85 |
| 经营活动现金流出小计 | | 16,963,880.40 | 10,867,779.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,596,340.14 | 496,360.12 |
| 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 | | 300,884.96 | 66,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 300,884.96 | 66,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 46,928.98 | 474,850.50 |
| 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 | | 46,928.98 | 474,850.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 253,955.98 | -408,850.50 |
| 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 | | - | 60,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | 850,701.86 |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | 910,701.86 |
| 偿还债务支付的现金 | | 60,000.00 | 500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 772.57 | 7,004.71 |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------|--------------|
| 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 | | - | 607,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 60,772.57 | 1,114,004.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -60,772.57 | -203,302.85 |
| 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 | | 1,789,523.55 | -115,793.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 513,463.48 | 629,256.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,302,987.03 | 513,463.48 |

法定代表人：华晓刚

主管会计工作负责人：华晓刚

会计机构负责人：曹琪

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|---------------------------|----|---------------|--------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 9,908,441.92 | 2,399,720.00 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,199,697.53 | 186,886.25 |
| 经营活动现金流入小计 | | 12,108,139.45 | 2,586,606.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,012,950.13 | 453,127.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,017,203.53 | 1,627,449.35 |
| 支付的各项税费 | | 70,727.48 | 128,289.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,429,053.23 | 575,972.52 |
| 经营活动现金流出小计 | | 10,529,934.37 | 2,784,839.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,578,205.08 | -198,233.24 |
| 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 | | - | - |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | - | - |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | - | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | 798,201.86 |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | 798,201.86 |
| 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 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | 607,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | 607,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | 191,201.86 |
| 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 | | 1,578,205.08 | -7,031.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 69,162.77 | 76,194.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,647,367.85 | 69,162.77 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2020年 | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|-----------|--------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 49,475,286.00 | | | | 8,554,191.72 | | | | 1,237,003.20 | | -53,979,941.51 | 55,510.45 | 5,342,049.86 |
| 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 | 49,475,286.00 | | | 8,554,191.72 | | | | 1,237,003.20 | -53,979,941.51 | 55,510.45 | 5,342,049.86 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | -2,162,186.56 | -413,187.33 | -2,575,373.89 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | -2,162,186.56 | -413,187.33 | -2,575,373.89 | |
| (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 | 49,475,286.00 | | | | 8,554,191.72 | | | | 1,237,003.20 | -56,142,128.07 | -357,676.88 | 2,766,675.97 |

| 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 | 49,475,286.00 | | | | 8,554,191.72 | | | | 1,237,003.20 | | -49,230,786.04 | 2,314,875.55 | 12,350,570.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------|--|--|-------------|--|--|-------------|---------------|--------------|--------------|--|--|
| 更 | | | | | | | | | | | | |
| 前 | | | | | | | | | | | | |
| 期差 | | | | | | | | | | | | |
| 错更 | | | | | | | | | | | | |
| 正 | | | | | | | | | | | | |
| 同 | | | | | | | | | | | | |
| 一控 | | | | | | | | | | | | |
| 制下 | | | | | | | | | | | | |
| 企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 | 49,475,286.0 | | | 8,554,191.7 | | | 1,237,003.2 | -49,230,786.0 | 2,314,875.55 | 12,350,570.4 | | |
| 年期 | 0 | | | 2 | | | 0 | 4 | | 3 | | |
| 初余 | | | | | | | | | | | | |
| 额 | | | | | | | | | | | | |
| 三、本 | | | | | | | | -4,749,155.47 | -2,259,365.1 | -7,008,520.5 | | |
| 期增 | | | | | | | | | 0 | 7 | | |
| 减变 | | | | | | | | | | | | |
| 动金 | | | | | | | | | | | | |
| 额(减 | | | | | | | | | | | | |
| 少以 | | | | | | | | | | | | |
| “-” | | | | | | | | | | | | |
| 号填 | | | | | | | | | | | | |
| 列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) | | | | | | | | -4,749,155.47 | -2,259,365.1 | -7,008,520.5 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|---|
| 综合 收益 总额 | | | | | | | | | | | | 0 | 7 |
| (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 | 49,475,286.0 0 | | | 8,554,191.7 2 | | | 1,237,003.2 0 | | -53,979,941.5 1 | 55,510.45 | 5,342,049.86 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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、本期末余额 | 49,475,286.00 | | | | 8,594,808.00 | | | | 1,237,003.20 | | -51,813,309.37 | 7,493,787.83 |

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 49,475,286.00 | | | | 8,594,808.00 | | | | 1,237,003.20 | | -48,713,769.77 | 10,593,327.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 49,475,286.00 | | | | 8,594,808.00 | | | | 1,237,003.20 | | -48,713,769.77 | 10,593,327.43 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | -2,428,820.01 | -2,428,820.01 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -2,428,820.01 | -2,428,820.01 |
| (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 | 49,475,286.00 | | | 8,594,808.00 | | | | 1,237,003.20 | | -51,142,589.78 | | 8,164,507.42 |

三、 财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司简介

公司名称：英特智城（北京）信息科技股份有限公司

注册地址：北京市海淀区白家疃尚水园1号楼1层107

营业期限：2002年2月28日至不约定期限

注册资本：人民币4,947.53万元

法定代表人：华晓刚

2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：软件和信息技术服务业

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；软件服务；维修计算机；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、公司历史沿革

英特智城（北京）信息科技股份有限公司（原北京盖特佳信息科技股份有限公司）（以下简称“公司”或“本公司”）于2002年2月28日在北京市工商行政管理局海淀分局登记成立，统一社会信用代码：911101087364543983。

公司成立时原为有限责任公司，注册资本原为3,000.00万元。公司于2006年6月15日整体变更为股份有限公司，股本总额为3,328.7446万元；2007年12月7日，公司股本总额增至3,705.3843万元；2008年7月4日，公司股本总额增至4,075.9227万元。公司原名为北京盖特佳信息安全技术股份有限公司，2013年9月24日经北京市工商行政管理局海淀分局核准后，变更为北京盖特佳信息科技股份有限公司。2014年11月14日，公司完成工商变更，公司注册资本增至人民币4,475.9227万元。

2017年6月27日，公司工商变更登记手续已办理完毕，取得了统一社会信用代码为911101087364543983的《营业执照》。工商变更完成后，公司注册资本增至人民币4,947.5286万元。

经中国证券监督管理委员会以及全国中小企业股份转让系统公司核准，2013年4月本公司股份在全国股份转让系统公开转让，纳入非上市公众公司管理，股份简称：盖特佳，股份代码：430015。

2020年4月28日公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于变更公司全称、证券简称、注册地址的议案》。2020年5月18日公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司全称、证券简称、注册地址的议案》。议案内容：变更前本公司全称为“北京盖特佳信息科技股份有限公司”，变更后全称为“英特智城（北京）信息科技股份有限公司”，并于2020年5月20日取得北京市海淀区市场监督管理局核发的《营业执照》；变更前本公司证券简称为“ST盖特佳”，变更后证券简称为“ST智城”。

截至2019年12月31日本公司前20名股东及股权结构情况如下：

| 股东名称 | 股本 | 持股比例（%） |
|--------------|--------------|---------|
| 倪建飞 | 7,814,870.00 | 15.7955 |
| 施慧芬 | 2,391,743.00 | 4.8342 |
| 钱慧芳 | 1,565,000.00 | 3.1632 |
| 杨艾龙 | 1,500,000.00 | 3.0318 |
| 赵国 | 1,485,326.00 | 3.0022 |
| 丁翠琴 | 1,254,887.00 | 2.5364 |
| 叶钧玮 | 1,166,952.00 | 2.3587 |
| 张福明 | 1,124,800.00 | 2.2735 |
| 顾黎霞 | 1,013,000.00 | 2.0475 |
| 黄英 | 1,000,000.00 | 2.0212 |
| 李强 | 942,818.00 | 1.9056 |
| 刘建成 | 938,203.00 | 1.8963 |
| 刘龙九 | 900,000.00 | 1.8191 |
| 肖迈英 | 842,150.00 | 1.7022 |
| 周飞 | 811,000.00 | 1.6392 |
| 上海华中实业（集团）有限 | 770,000.00 | 1.5563 |
| 余俊 | 658,821.00 | 1.3316 |

| | | |
|--------------|---------------|---------|
| 洪俊 | 610,076.00 | 1.2331 |
| 上海福高实业发展有限公司 | 556,500.00 | 1.1248 |
| 宁波先锋创业投资有限公司 | 543,000.00 | 1.0975 |
| 合计 | 27,889,146.00 | 56.3699 |

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2021 年 06 月 30 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认，包括本公司及本公司控制的子公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况、2020 年度合并及公司经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

(1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金

额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目,是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

① 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算);

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表,按照下列方法进行折算:

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述,对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述,再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时,停止重述,按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的

外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当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

① 分类和初始计量

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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1> 以摊余成本计量：

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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内

到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。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。

对于非交易性权益工具投资，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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

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、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，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，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，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，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，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。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

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，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。公司以单项金融工具或者具有相似

信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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；

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；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③ 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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；3)该金融资产已转移，虽然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 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为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，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。

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。

③ 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，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。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

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，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。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债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（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，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，公司自初始确认起，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，公司在后续期间，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。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，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政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司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。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注四、10——金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、10——金融工具。

13、应收款项融资

无。

14、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、10——金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

存货包括库存商品和周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- 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。
- ③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法。

对包装物采用一次转销法。

16、债权投资

债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注四、10——金融工具。

17、其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注四、10——金融工具。

18、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注四、10——金融工具。

19、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

20、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

| 类别 | 折旧方法 | 使用年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|------|-------|---------|-----------|---------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 4.00 | 32.00 |

| 类别 | 折旧方法 | 使用年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|------|-------|---------|-----------|-------------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 4.00 | 19.20-32.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 4.00 | 24.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

21、借款费用

(1) 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，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 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。

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。

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可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 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，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的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确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，

计入当期损益。

22、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- 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服务的市场需求情况；
- 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 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见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。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

| 名称 | 使用年限 | 依据 |
|----------|--------|-------------|
| 专有及非专利技术 | 5-10 年 | 按预计使用年限平均摊销 |

(5) 内部研究开发

- ① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：
 - 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
 - 2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

23、商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

24、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，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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照直线法摊销，摊销年限如下：

| <u>名称</u> | <u>摊销年限</u> |
|-----------|-------------|
| 软件 | 3-10 年 |
| 商标 | 10 年 |

26、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司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。公司提供给职工配偶、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。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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，公司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。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业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> 企业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> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；

<4> 企业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) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(3) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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；
- 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。

(4) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；

- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(5) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
 - 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (6) 披露建造合同的结果能够可靠估计的依据和确定合同完工进度的方法。

29、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，应当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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所

得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上,将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益),但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。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,应当减记递延所得税资产的账面价值。

31、经营租赁和融资租赁（尚未执行新租赁准则）

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用,计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下,承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的,承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的,承租人将该费用从租金费用总额中扣除,按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用,是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等,计入当期损

益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司自 2020 年 1 月 1 日

起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目 | 对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额 | |
|--------------------------------|-------|----------|-------------------------|-------------|
| | | | 合并 | 母公司 |
| 将已结算未完工相关的预收款项重分类至合同负债、非他非流动负债 | 董事会审批 | 预收款项 | -105,660.38 | -105,660.38 |
| | | 合同负债 | 105,660.38 | 105,660.38 |
| | | 其他流动负债 | | |

(2) 会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

(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

合并资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|--------|------------|------------|-------------|------|-------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 预收款项 | 105,660.38 | | -105,660.38 | | -105,660.38 |
| 合同负债 | | 105,660.38 | 105,660.38 | | 105,660.38 |
| 其他流动负债 | | | | | |

母公司资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|--------|------------|------------|-------------|------|-------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 预收款项 | 105,660.38 | | -105,660.38 | | -105,660.38 |
| 合同负债 | | 105,660.38 | 105,660.38 | | 105,660.38 |
| 其他流动负债 | | | | | |

34、重大会计判断和估计

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，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。

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，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) 存货跌价准备

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。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税、消费税计征 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 20% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税、消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税、消费税计征 | 2% |

说明：

上海舜信通信科技有限公司城市维护建设税税率为 5%，其他公司城市维护建设

| | | |
|-----------|-------------|-----------|
| <u>税种</u> | <u>计税依据</u> | <u>税率</u> |
| 税税率均为 7%。 | | |

2、税收优惠及批文

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13号，自2019年1月1日起至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

| <u>项目</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 库存现金 | 40,240.63 | 125,918.20 |
| 银行存款 | 2,262,746.40 | 387,545.28 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | <u>2,302,987.03</u> | <u>513,463.48</u> |

注：截至2020年12月31日，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

| <u>账龄</u> | <u>期末余额</u> | | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------|
| | <u>应收账款</u> | <u>坏账准备</u> | <u>计提比例</u> |
| 1年以内 | 590,250.00 | 5,902.50 | 1.00% |
| 1至2年 | 1,376,000.00 | 82,560.00 | 6.00% |
| 2至3年 | 8,039,077.20 | 1,205,861.58 | 15.00% |
| 3至4年 | 259,000.00 | 77,700.00 | 30.00% |
| 4至5年 | 200,000.00 | 120,000.00 | 60.00% |
| 5年以上 | <u>21,409,415.00</u> | <u>21,409,415.00</u> | <u>100.00%</u> |
| 合计 | <u>31,873,742.20</u> | <u>22,901,439.08</u> | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| <u>类别</u> | <u>期末数</u> |
|-----------|------------|
|-----------|------------|

| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|---------------------|
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 11,287,200.00 | 35.41 | 11,287,200.00 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | <u>20,586,542.20</u> | <u>64.59</u> | <u>11,614,239.08</u> | <u>56.42</u> | <u>8,972,303.12</u> |
| 合计 | <u>31,873,742.20</u> | <u>100.00</u> | <u>22,901,439.08</u> | <u>71.85</u> | <u>8,972,303.12</u> |

(续上表)

| 类别 | 期初数 | | | | |
|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 11,287,200.00 | 35.29 | 11,287,200.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | <u>20,696,292.20</u> | <u>64.71</u> | <u>10,582,825.63</u> | <u>33.09</u> | <u>10,113,466.57</u> |
| 合计 | <u>31,983,492.20</u> | <u>100.00</u> | <u>21,870,025.63</u> | <u>68.38</u> | <u>10,113,466.57</u> |

(3) 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 1,031,413.45 元。

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 计提 | 本期变动金额 | | 其他变动 | 期末余额 |
|------|----------------------|---------------------|--------|-------|------|----------------------|
| | | | 收回或转回 | 转销或核销 | | |
| 单项计提 | 11,287,200.00 | | | | | 11,287,200.00 |
| 账龄组合 | <u>10,582,825.63</u> | <u>1,031,413.45</u> | | | | <u>11,614,239.08</u> |
| 合计 | <u>21,870,025.63</u> | <u>1,031,413.45</u> | | | | <u>22,901,439.08</u> |

(5) 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 | 期末余额 | | |
|----------------------|---------------------|----------------|----------------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 遵义市三锐信息技术有限公司 | 3,886,500.00 | 12.19 | 3,886,500.00 |
| 盘锦辽河口生态经济区人力资源和社会保障局 | 3,682,717.20 | 11.55 | 552,407.58 |
| 北京瑞天恒信科技有限公司 | 3,145,000.00 | 9.87 | 3,145,000.00 |
| 盘锦辽东湾新区行政审批服务局 | 2,788,360.00 | 8.75 | 418,254.00 |
| 北京宇安机电工程开发公司 | <u>2,250,000.00</u> | <u>7.06</u> | <u>2,250,000.00</u> |
| 合计 | <u>15,752,577.2</u> | <u>49.42</u> | <u>10,252,161.58</u> |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 62,198.00 | 7.53 | 8,865.69 | 1.04 |
| 1至2年 | 2,748.24 | 0.33 | 105,000.00 | 12.37 |
| 2至3年 | 80,922.34 | 9.80 | 565,000.00 | 66.56 |
| 3年以上 | <u>680,000.00</u> | <u>82.34</u> | <u>170,000.00</u> | <u>20.03</u> |
| 合计 | <u>825,868.58</u> | <u>100.00</u> | <u>848,865.69</u> | <u>100.00</u> |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|---------------------|-------------------|----------------|
| 中国移动通信集团辽宁有限公司盘山分公司 | 500,000.00 | 60.54 |
| 河北汇海电子科技有限责任公司 | 170,000.00 | 20.58 |
| 盘锦在线网络有限公司 | 60,000.00 | 7.27 |
| 重庆中科云从科技有限公司 | 30,000.00 | 3.63 |
| 北京聚力优识管理咨询有限公司 | <u>25,922.34</u> | <u>3.14</u> |
| 合计 | <u>785,922.34</u> | <u>95.16</u> |

4、其他应收款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | <u>810,376.62</u> | <u>701,051.21</u> |
| 合计 | <u>810,376.62</u> | <u>701,051.21</u> |

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------------|---------------------|----------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 322,653.99 | 4,696.19 | 1.46% |
| 1至2年 | 186,547.33 | 11,192.84 | 6.00% |
| 2至3年 | 326,702.02 | 49,005.30 | 15.00% |
| 3至4年 | 54,731.80 | 16,419.54 | 30.00% |
| 4至5年 | 1,873.00 | 1,123.80 | 60.00% |
| 5年以上 | <u>7,770,801.81</u> | <u>7,770,801.81</u> | <u>100.00%</u> |
| 合计 | <u>8,663,309.95</u> | <u>7,853,239.48</u> | |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 项目合作款 | 7,856,172.81 | 7,770,094.31 |
| 押金、保证金 | 64,600.00 | 73,128.00 |
| 测试费 | | 5,012.29 |
| 暂支款 | 730,669.60 | 625,391.59 |
| 员工社保公积金 | 11,867.54 | 11,265.66 |
| 合计 | <u>8,663,309.95</u> | <u>8,484,891.85</u> |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 54,490.42 | 7,729,350.22 | | 7,783,840.64 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| --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 | 71,198.84 | | | 71,198.84 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | 1,800.00 | | | 1,800.00 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | <u>123,889.26</u> | <u>7,729,350.22</u> | | <u>7,853,239.48</u> |

(4) 坏账准备的情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|---------------------|------------------|-------|-----------------|---------------------|
| | | | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | <u>7,783,840.64</u> | <u>71,198.84</u> | | <u>1,800.00</u> | <u>7,853,239.48</u> |
| 合计 | <u>7,783,840.64</u> | <u>71,198.84</u> | | <u>1,800.00</u> | <u>7,853,239.48</u> |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|-----------------|--------------|
| | 其他应收款 | 占其他应收款合计数的比例(%) | |
| 北京惠天九州科技有限公司 | 3,811,094.31 | 43.99 | |
| 安徽宝悦信息技术有限公司 | 2,145,000.00 | 24.76 | |
| 上海强然数码科技有限公司 | 1,814,000.00 | 20.94 | |
| 张明 | 193,850.76 | 2.24 | |
| | | | 坏账准备 |
| | | | 3,811,094.31 |
| | | | 2,145,000.00 |
| | | | 1,814,000.00 |
| | | | 21,566.71 |

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------------|-----------------|---------------------|
| | 其他应收款 | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 王美懿 | <u>103,314.85</u> | <u>1.19</u> | <u>1,033.15</u> |
| 合计 | <u>8,067,259.92</u> | <u>93.12</u> | <u>7,792,694.17</u> |

5、存货

| 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 |
| 发出商品 | <u>2,347,964.60</u> | | <u>2,347,964.60</u> | | | |
| 合计 | <u>2,347,964.60</u> | | <u>2,347,964.60</u> | | | |

6、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 期末留抵税额 | <u>79,534.73</u> | <u>72,783.54</u> |
| 合计 | <u>79,534.73</u> | <u>72,783.54</u> |

7、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 电子设备 | 办公设备 | 运输设备 | 合计 |
|------------|------------|------------|------------|--------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初余额 | 667,503.80 | 143,322.52 | 991,406.04 | 1,802,232.36 |
| 本期增加金额 | 26,928.98 | 20,000.00 | | 46,928.98 |
| 购置 | 26,928.98 | 20,000.00 | | 46,928.98 |
| 在建工程转入 | | | | |
| 企业合并增加 | | | | |
| 本期减少金额 | 155,419.91 | 8,004.00 | 751,908.55 | 915,332.46 |
| 处置或报废 | 155,419.91 | 8,004.00 | 751,908.55 | 915,332.46 |
| 资产改造计入在建工程 | | | | |
| 期末余额 | 239,497.49 | 539,012.87 | 155,318.52 | 933,828.88 |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初余额 | 522,024.25 | 58,813.23 | 642,361.12 | 1,223,198.60 |
| 本期增加金额 | 76,098.20 | 21,199.31 | 68,952.70 | 166,250.21 |
| 计提 | 76,098.20 | 21,199.31 | 68,952.70 | 166,250.21 |
| 企业合并增加 | | | | |
| 本期减少金额 | 149,203.11 | 7,683.84 | 481,396.23 | 638,283.18 |
| 处置或报废 | 149,203.11 | 7,683.84 | 481,396.23 | 638,283.18 |
| 期末余额 | 72,328.70 | 448,919.34 | 229,917.59 | 751,165.63 |

| 项目 | 电子设备 | 办公设备 | 运输设备 | 合计 |
|--------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | <u>90,093.53</u> | <u>82,989.82</u> | <u>9,579.90</u> | <u>182,663.25</u> |
| 期初账面价值 | <u>145,479.55</u> | <u>84,509.29</u> | <u>349,044.92</u> | <u>579,033.76</u> |

8、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 非专利技术 | 合计 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 账面原值 | | |
| 期初余额 | 30,720,000.00 | 30,720,000.00 |
| 本期增加金额 | | |
| 购置 | | |
| 内部研发 | | |
| 企业合并增加 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 处置 | | |
| 期末余额 | 31,210,000.00 | 31,210,000.00 |
| 累计摊销 | | |
| 期初余额 | 31,061,219.54 | 31,061,219.54 |
| 本期增加金额 | 148,780.46 | 148,780.46 |
| 计提 | 148,780.46 | 148,780.46 |
| 企业合并增加 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 处置或报废 | | |
| 期末余额 | 30,720,000.00 | 30,720,000.00 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | = | = |
| 期初账面价值 | <u>148,780.46</u> | <u>148,780.46</u> |

9、开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 智慧政务大数据应用服务平台项目 | 12,860,126.54 | | | 12,860,126.54 |
| 合计 | <u>12,860,126.54</u> | | | <u>12,860,126.54</u> |

10、商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称 或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|---------------------|-------------|----|------|----|---------------------|
| | | 企业合并 形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 上海舜信通信科技 有限公司 | 1,134,241.79 | | | | | 1,134,241.79 |
| 合计 | <u>1,134,241.79</u> | | | | | <u>1,134,241.79</u> |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称 或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|---------------------|------|----|------|----|---------------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 上海舜信通信科技 有限公司 | 1,134,241.79 | | | | | 1,134,241.79 |
| 合计 | <u>1,134,241.79</u> | | | | | <u>1,134,241.79</u> |

11、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------------|
| 信用借款 | = | <u>60,000.00</u> |
| 合计 | = | <u>60,000.00</u> |

(2) 本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无

12、应付账款

(1) 应付账款列示

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------------|---------------------|
| 服务费 | 6,566,575.67 | 5,187,681.06 |
| 货款 | = | <u>162,395.00</u> |
| 合计 | <u>6,566,575.67</u> | <u>5,350,076.06</u> |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|-------------------|-----------|
| 上海国韬信息技术有限公司 | <u>840,000.00</u> | 资金困难 |
| 合计 | <u>840,000.00</u> | |

13、合同负债

合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------------|-------------------|
| 预收货款 | <u>2,389,380.53</u> | <u>105,660.38</u> |
| 合计 | <u>2,389,380.53</u> | <u>105,660.38</u> |

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 7,806,362.78 | 3,397,073.41 | 2,936,586.46 | 8,269,120.80 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 312,556.16 | 18,106.06 | 24,208.92 | 304,182.23 |
| 辞退福利 | = | <u>7,500.00</u> | <u>7,500.00</u> | = |
| 合计 | <u>8,118,918.94</u> | <u>3,422,679.47</u> | <u>2,968,295.38</u> | <u>8,573,303.03</u> |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,393,060.84 | 3,025,796.77 | 2,578,000.55 | 7,840,857.06 |
| 职工福利费 | - | 157,837.50 | 157,837.50 | - |
| 社会保险费 | 223,791.38 | 136,669.14 | 154,128.41 | 206,332.11 |
| 其中：医疗保险费 | 209,226.30 | 118,424.63 | 136,392.05 | 191,258.88 |
| 工伤保险费 | 1,963.24 | 230.40 | 151.10 | 2,276.84 |
| 生育保险费 | 12,601.84 | 428.85 | - | 12,796.39 |
| 住房公积金 | 190,190.00 | 17,585.26 | 17,585.26 | - |
| 工会经费和职工教育经费 | <u>-679.44</u> | <u>76,770.00</u> | <u>46,620.00</u> | <u>222,611.07</u> |
| 合计 | <u>7,806,362.78</u> | <u>3,397,073.41</u> | <u>2,936,586.46</u> | <u>8,269,120.80</u> |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 基本养老保险 | 305,511.22 | 17,480.64 | 23,385.28 | 297,335.51 |
| 失业保险费 | <u>7,044.94</u> | <u>625.42</u> | <u>823.64</u> | <u>6,846.72</u> |
| 合计 | <u>312,556.16</u> | <u>18,106.06</u> | <u>24,208.92</u> | <u>304,182.23</u> |

15、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 286,535.03 | 182,413.91 |
| 印花税 | 1,560.20 | 1,560.20 |
| 营业税 | 1,375,187.17 | 1,375,187.17 |
| 城市维护建设税 | 96,376.01 | 96,514.51 |
| 教育费附加 | 41,285.83 | 41,417.94 |
| 地方教育费附加 | 1,031.07 | 1,119.15 |

| | | |
|---------|---------------------|---------------------|
| 应交个人所得税 | 1,683.44 | 1,911.49 |
| 企业所得税 | <u>964,511.01</u> | <u>957,402.54</u> |
| 合计 | <u>2,768,169.76</u> | <u>2,657,526.91</u> |

16、其他应付款

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| <u>项目</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | <u>5,006,793.89</u> | <u>5,337,580.89</u> |
| 合计 | <u>5,006,793.89</u> | <u>5,337,580.89</u> |

其他应付款项

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| <u>项目</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
| 暂借款、待报销款 | 4,548,383.56 | 4,783,091.32 |
| 保证金 | <u>26,000.00</u> | 26,000.00 |
| 社保及公积金 | <u>432,393.68</u> | 365,226.77 |
| 其他 | <u>16.65</u> | 163,262.80 |
| 合计 | <u>5,006,793.89</u> | <u>5,337,580.89</u> |

17、其他流动负债

| | | |
|-----------|-------------------|-------------|
| <u>项目</u> | <u>期末余额</u> | <u>期初余额</u> |
| 待转销项税 | <u>310,619.47</u> | = |
| 合计 | <u>310,619.47</u> | = |

18、股本

| <u>项目</u> | <u>期初余额</u> | <u>本次变动增减(+、-)</u> | | | | | <u>期末余额</u> |
|-----------|----------------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|-----------|----------------------|
| | | <u>发行新股</u> | <u>送股</u> | <u>公积金转股</u> | <u>其他</u> | <u>小计</u> | |
| 股份总数 | <u>49,475,286.00</u> | = | = | = | = | = | <u>49,475,286.00</u> |

19、资本公积

| | | | | |
|------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| <u>项目</u> | <u>期初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> |
| 资本溢价(股本溢价) | 7,576,008.00 | - | - | 7,576,008.00 |
| 其他资本公积 | <u>1,018,800.00</u> | = | = | <u>1,018,800.00</u> |
| 合计 | <u>8,594,808.00</u> | = | = | <u>8,594,808.00</u> |

20、盈余公积

| | | | | |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <u>项目</u> | <u>期初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|

| | | | | |
|--------|---------------------|---|---|---------------------|
| 法定盈余公积 | <u>1,237,003.20</u> | = | = | <u>1,237,003.20</u> |
| 合计 | <u>1,237,003.20</u> | = | = | <u>1,237,003.20</u> |

21、未分配利润

| <u>项目</u> | <u>本期</u> | <u>上期</u> |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -53,979,941.51 | -49,230,786.04 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -53,979,941.51 | -49,230,786.04 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,162,186.56 | -4,749,155.47 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | = | = |
| 期末未分配利润 | <u>-56,142,128.07</u> | <u>-53,979,941.51</u> |

22、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

| <u>项目</u> | <u>本期发生额</u> | | <u>上期发生额</u> | |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 10,231,863.56 | 5,448,054.68 | 7,019,113.23 | 7,384,649.45 |
| 其他业务 | = | = | = | = |
| 合计 | <u>10,231,863.56</u> | <u>5,448,054.68</u> | <u>7,019,113.23</u> | <u>7,384,649.45</u> |

23、税金及附加

| <u>项目</u> | <u>本期发生额</u> | <u>上期发生额</u> |
|-----------|------------------|------------------|
| 城市维护建设税 | 8,637.42 | 13,970.48 |
| 教育费附加 | 3,406.27 | 5,679.85 |
| 地方教育费附加 | 2,827.12 | 3,877.98 |
| 印花税 | <u>270.00</u> | <u>530.50</u> |
| 合计 | <u>15,140.81</u> | <u>24,058.81</u> |

24、销售费用

| <u>项目</u> | <u>本期发生额</u> | <u>上期发生额</u> |
|-----------|--------------|-----------------|
| 职工薪酬 | 175,263.72 | 185,959.91 |
| 办公费 | 8,249.42 | 3,643.04 |
| 差旅交通费 | 12,419.21 | 24,571.53 |
| 维修费 | 15,416.99 | 494.00 |
| 电话费 | 1,212.08 | 3,015.11 |
| 业务招待费 | | <u>8,916.50</u> |

| | | |
|----|-------------------|-------------------|
| 合计 | <u>212,561.42</u> | <u>226,600.09</u> |
|----|-------------------|-------------------|

25、管理费用

| <u>项目</u> | <u>本期发生额</u> | <u>上期发生额</u> |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 3,247,415.75 | 3,480,989.21 |
| 折旧与摊销 | 315,030.67 | 534,395.92 |
| 审计咨询服务费 | 477,302.95 | 250,901.59 |
| 物业租赁费 | 356,532.42 | 430,747.30 |
| 差旅交通费 | 147,007.34 | 278,487.69 |
| 办公费 | 451,239.96 | 160,265.31 |
| 业务招待费 | 180,899.85 | 387,614.76 |
| 车辆使用费 | 70,962.47 | 109,726.85 |
| 装修费 | 40,660.00 | 85,430.00 |
| 培训费 | 8,980.00 | 18,730.00 |
| 其他 | 84,538.85 | 24,547.28 |
| 检测费 | | 115,153.00 |
| 残保金 | <u>7,598.10</u> | <u>18,783.98</u> |
| 合计 | <u>5,388,168.36</u> | <u>5,895,772.89</u> |

26、财务费用

| <u>项目</u> | <u>本期发生额</u> | <u>上期发生额</u> |
|-----------|------------------|------------------|
| 利息支出 | 772.57 | 7,004.71 |
| 减：利息收入 | 1,001.08 | 1,337.03 |
| 手续费 | <u>13,426.73</u> | <u>17,431.13</u> |
| 合计 | <u>13,198.22</u> | <u>23,098.81</u> |

27、其他收益

| <u>项目</u> | <u>本期数</u> | <u>上期数</u> |
|-----------|------------------|---------------|
| 政府补助 | 38,535.20 | |
| 加计抵减进项税 | 14,352.20 | 905.51 |
| 个税手续费返还 | <u>62.75</u> | |
| 合计 | <u>52,950.15</u> | <u>905.51</u> |

28、信用减值损失

| <u>项目</u> | <u>本期发生额</u> | <u>上期发生额</u> |
|-----------|----------------------|--------------------|
| 坏账损失 | <u>-1,102,612.29</u> | <u>-458,520.85</u> |
| 合计 | <u>-1,102,612.29</u> | <u>-458,520.85</u> |

29、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------------|-------|
| 商誉减值损失 | <u>-1,134,241.79</u> | |
| 合计 | <u>-1,134,241.79</u> | |

30、资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 固定资产处置收益 | <u>30,372.64</u> | <u>24,777.67</u> |
| 合计 | <u>30,372.64</u> | <u>24,777.67</u> |

31、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 滞纳金 | | 1,887.69 | |
| 罚款 | | 1,636.48 | |
| 固定资产报废 | <u>6,536.96</u> | | <u>6,536.96</u> |
| 合计 | <u>6,536.96</u> | <u>3,524.17</u> | <u>6,536.96</u> |

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 当期所得税费用 | 35,894.76 | 37,091.91 |
| 递延所得税费用 | | |
| 合计 | <u>35,894.76</u> | <u>37,091.91</u> |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------------------------|---------------|
| 利润总额 | -2,539,479.13 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -126,973.95 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | 18,363.90 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 71,770.80 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -49,903.77 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵 扣亏损的影响 | 122,637.78 |
| 研发费加计扣除的影响 | |
| 所得税费用 | 35,894.76 |

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| <u>项目</u> | <u>本期数</u> | <u>上期数</u> |
|----------------|---------------------|-------------------|
| 单位往来、押金与个人支付款项 | 4,039,264.54 | 893,228.43 |
| 利息收入 | 1,001.08 | 1,337.03 |
| 退回多缴企业所得税 | | 17,314.27 |
| 政府补助和个税手续费返还 | 38,597.95 | |
| 合计 | <u>4,078,863.57</u> | <u>911,879.73</u> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| <u>项目</u> | <u>本期数</u> | <u>上期数</u> |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 付现费用 | 1,506,487.22 | 1,315,001.42 |
| 其他往来款 | 4,937,003.07 | 871,182.78 |
| 手续费支出 | 13,426.73 | 17,121.13 |
| 其他营业外支出 | | 36.52 |
| 合计 | <u>6,456,917.02</u> | <u>2,203,341.85</u> |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| <u>项目</u> | <u>本期数</u> | <u>上期数</u> |
|-----------|------------|-------------------|
| 关联方借款 | | 850,701.86 |
| 合计 | | <u>850,701.86</u> |

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| <u>项目</u> | <u>本期数</u> | <u>上期数</u> |
|-----------|------------|-------------------|
| 关联方借款 | | 607,000.00 |
| 合计 | | <u>607,000.00</u> |

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| <u>补充资料</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -2,575,373.89 | -7,008,520.57 |
| 加：资产减值准备 | 1,134,241.79 | |
| 信用减值准备 | 1,102,612.29 | 458,520.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 166,250.21 | 373,459.03 |
| 无形资产摊销 | 148,780.46 | 178,536.59 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -30,372.64 | -24,777.67 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 6,536.96 | 1,636.48 |

| | | |
|-----------------------|---------------------|--------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 772.57 | 7,004.71 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 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） | -2,347,964.60 | 1,237,058.90 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -54,222.18 | 2,231,258.52 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 4,045,079.17 | 3,042,183.28 |
| 其他 | - | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,596,340.14 | 496,360.12 |
| ② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| ③ 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,302,987.03 | 513,463.48 |
| 减：现金的期初余额 | <u>513,463.48</u> | <u>629,256.71</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>1,789,523.55</u> | <u>-115,793.23</u> |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------------|-------------------|
| ① 现金 | 2,302,987.03 | 513,463.48 |
| 其中：库存现金 | 40,240.63 | 125,918.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | <u>2,262,746.40</u> | <u>387,545.28</u> |
| ② 期末现金及现金等价物余额 | <u>2,302,987.03</u> | <u>513,463.48</u> |

二、合并范围的变更

本期合并范围未发生变化。

三、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要 经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|-----------|-----|----------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京金盖特信息安全技术有限公司 | 北京 | 北京 | 信息安全审计、认证 | 100.00% | | 设立 |
| 上海舜信通信科技有限公司 | 上海 | 上海 | 通信网络设备技术领域四技服务 | 100.00% | | 收购 |
| 辽宁盖特佳信息科技有限公司 | 盘锦 | 盘锦 | 网络技术开发与服务 | 51.00% | | 设立 |
| 贵州盖特佳信息科技有限公司 | 贵州 | 贵州 | 网络技术开发与服务 | 100.00% | | 设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|-----------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖北盖特佳信息科技有限公司 | 湖北 | 湖北 | 网络技术开发与服务 | 100.00% | | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 | 本期向少数股东宣告 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|-------------|-----------|-------------|
| | | 损益 | 分派的股利 | |
| 辽宁盖特佳信息科技有限公司 | 49.00% | -413,187.33 | | -357,676.88 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 辽宁盖特佳信息科技有限公司 | 10,622,726.24 | 168,388.86 | 10,791,115.10 | 10,147,190.38 | | 10,147,190.38 |

(续上表)

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 辽宁盖特佳信息科技有限公司 | 11,335,376.16 | 556,581.64 | 11,891,957.80 | 10,404,793.61 | | 10,404,793.61 |

四、关联方及关联交易

1、本公司无母公司。
公司实际控制人：倪建飞。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

| <u>关联方名称</u> | <u>其他关联方与本公司关系</u> |
|--------------|--------------------|
| 上海赛贝建筑工程有限公司 | 同一股东倪建飞 |
| 华晓刚 | 法定代表人、董事长、总经理 |
| 曹琪 | 股东、副董事长 |
| 尹洪涛 | 子公司股东、法定代表人 |
| 李默涵 | 子公司高级管理人员 |
| 李晓岩 | 子公司股东、高级管理人员 |

5、关联交易情况

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| <u>项目名称</u> | <u>关联方</u> | <u>期末账面余额</u> | <u>期初账面余额</u> |
|-------------|------------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 李晓岩 | 150,648.70 | 58,558.70 |
| 其他应收款 | 李默涵 | 212,433.06 | 198,677.40 |

(2) 应付项目

| <u>项目名称</u> | <u>关联方</u> | <u>期末账面余额</u> | <u>期初账面余额</u> |
|-------------|------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 曹琪 | 934,718.15 | 934,718.15 |
| 其他应付款 | 尹洪涛 | 73,628.95 | 244,357.90 |
| 其他应付款 | 华晓刚 | 490,237.89 | 408,703.87 |

五、承诺及或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日本公司不存在应披露的重大承诺及或有事项。

六、资产负债表日后事项

1、本公司的全资子公司北京金盖特信息安全技术有限公司于 2021 年 2 月 24 日注销。

七、其他重要事项

无。

八、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 11,287,200.00 | 51.05 | 11,287,200.00 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | <u>10,821,465.00</u> | <u>48.95</u> | <u>10,021,217.50</u> | <u>92.60</u> | <u>800,247.50</u> |
| 合计 | <u>22,108,665.00</u> | <u>100.00</u> | <u>21,308,417.50</u> | <u>96.38</u> | <u>800,247.50</u> |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 11,287,200.00 | 52.31 | 11,287,200.00 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | <u>10,291,215.00</u> | <u>47.69</u> | <u>9,855,201.00</u> | <u>45.67</u> | <u>436,014.00</u> |
| 合计 | <u>21,578,415.00</u> | <u>100.00</u> | <u>21,142,401.00</u> | <u>97.98</u> | <u>436,014.00</u> |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 530,250.00 | 5,302.50 | 1.00 |
| 其中：6 个月以内 | 530,250.00 | 5,302.50 | 1.00 |
| 7-12 个月 | | | |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 140,000.00 | | 0.00 |
| 3 至 4 年 | 79,000.00 | 23,700.00 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 200,000.00 | 120,000.00 | 60.00 |
| 5 年以上 | <u>21,159,415.00</u> | <u>9,872,215.00</u> | <u>46.66</u> |
| 合计 | <u>22,108,665.00</u> | <u>10,021,217.50</u> | <u>45.33</u> |

(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 | 期末余额 | | |
|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 遵义市三锐信息技术有限公司 | 3,886,500.00 | 17.58 | 3,886,500.00 |
| 北京瑞天恒信科技有限公司 | 3,145,000.00 | 14.23 | 3,145,000.00 |
| 北京宇安机电工程开发公司 | 2,250,000.00 | 10.18 | 2,250,000.00 |
| 河北汇海电子科技有限责任公司 | 2,400,000.00 | 10.86 | 2,400,000.00 |

| | | | |
|----------------|----------------------|--------------|----------------------|
| 上海王世明量子引力物理研究所 | 1,520,000.00 | 6.88 | 1,520,000.00 |
| 合计 | <u>13,201,500.00</u> | <u>59.73</u> | <u>13,201,500.00</u> |

2、其他应收款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | <u>192,679.72</u> | <u>251,377.96</u> |
| 合计 | <u>192,679.72</u> | <u>251,377.96</u> |

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------|---------------------|---------------------|---------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 16,671.00 | 14.41 | 0.09 |
| 其中：6个月以内 | 5,441.00 | 14.41 | 0.26 |
| 7-12个月 | 15,230.00 | | - |
| 1至2年 | 26,288.16 | 1,577.29 | 6.00 |
| 2至3年 | 146,300.00 | | - |
| 3至4年 | 375.80 | 112.74 | 30.00 |
| 4至5年 | 1,873.00 | 1,123.80 | 60.00 |
| 5年以上 | <u>7,770,801.81</u> | <u>7,770,801.81</u> | <u>100.00</u> |
| 合计 | <u>7,966,309.77</u> | <u>7,773,630.05</u> | <u>97.58</u> |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 项目合作款 | 7,770,742.81 | 7,770,094.31 |
| 押金 | | 8,528.00 |
| 保证金 | 300.00 | 300.00 |
| 备用金 | <u>195,266.96</u> | <u>222,073.23</u> |
| 合计 | <u>7,966,309.77</u> | <u>8,000,995.54</u> |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 20,267.36 | 7,729,350.22 | | 7,749,617.58 |
| 期初余额在本期 | | | | |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| --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 | 24,012.47 | | | 24,012.47 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | <u>44,279.83</u> | <u>7,729,350.22</u> | | <u>7,773,630.05</u> |

(4) 坏账准备的情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|---------------------|------------------|------|----|---------------------|
| | | | 转回 | 核销 | |
| 坏账准备 | <u>7,749,617.58</u> | <u>24,012.47</u> | | | <u>7,773,630.05</u> |
| 合计 | <u>7,749,617.58</u> | <u>24,012.47</u> | | | <u>7,773,630.05</u> |

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| | 其他应收款 | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 北京惠天九州科技有限公司 | 3,811,094.31 | 47.84 | 3,811,094.31 |
| 安徽宝悦信息技术有限公司 | 2,145,000.00 | 26.93 | 2,145,000.00 |
| 上海强然数码科技有限公司 | 1,814,000.00 | 22.77 | 1,814,000.00 |
| 赵立芳 | 10,472.75 | 0.13 | 628.37 |
| 金山 | <u>8,873.00</u> | <u>0.11</u> | <u>1,543.80</u> |
| 合计 | <u>7,782,440.06</u> | <u>97.78</u> | <u>7,772,266.48</u> |

3、长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 7,850,000.00 | 500,000.00 | 7,350,000.00 | 7,850,000.00 | 500,000.00 | 7,350,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | <u>7,850,000.00</u> | <u>500,000.00</u> | <u>7,350,000.00</u> | <u>7,850,000.00</u> | <u>500,000.00</u> | <u>7,350,000.00</u> |

(1)对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减 | 减值准备期 |
|---------------------|---------------------|------|------|---------------------|-------|-------------------|
| | | | | | 值准备 | 末余额 |
| 上海舜信通信科技 有限公司 | 4,800,000.00 | - | - | 4,800,000.00 | - | - |
| 辽宁盖特佳信息科 技有限公司 | 2,550,000.00 | - | - | 2,550,000.00 | - | - |
| 北京金盖特信息安 全技术有限公司 | <u>500,000.00</u> | = | = | <u>500,000.00</u> | = | <u>500,000.00</u> |
| 合计 | <u>7,850,000.00</u> | = | = | <u>7,850,000.00</u> | = | <u>500,000.00</u> |

注：北京金盖特信息安全技术有限公司于 2002 年 12 月 12 日成立，于 2018 年 10 月 16 日因经营异常被吊销营业执照，并于 2021 年 2 月 24 日被注销。其基本情况如下所述：

企业类型：有限责任公司(法人独资)，注册地址：北京市海淀区万泉河路 68 号紫金庄园小区 8 号楼紫金大厦 1202 室，经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售自行开发的产品；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；软件开发。（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）。

4、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 | 7,024,316.43 | 5,352,610.64 | 1,941,245.29 | 1,432,632.64 |
| 其他业务 | = | = | = | = |
| 合计 | <u>7,024,316.43</u> | <u>5,352,610.64</u> | <u>1,941,245.29</u> | <u>1,432,632.64</u> |

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-----------|----|
| 非流动资产处置损益 | 23,835.68 | - |
| 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） | 38,535.20 | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | - |

| | | |
|--------------------|------------------|---|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | - |
| 减：所得税影响额 | 3,118.55 | - |
| 少数股东权益影响额 | | - |
| 合计 | <u>59,252.33</u> | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------|
| | | 基本每股收益 (元/股) | 稀释每股收益 (元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -51.41 | -0.04 | -0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润 | -52.82 | -0.04 | -0.04 |

英特智城（北京）信息科技股份有限公司

二〇二一年六月三十日

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:

公司董事会办公室。