



ST 金鑫股

NEEQ : 839516

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

半年度报告

— 2021 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	14
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	19
第七节	财务会计报告 .....	22
第八节	备查文件目录 .....	66

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	<p>公司一直致力于博物馆、美术馆、图书馆等文化领域的信息化建设。随着文化领域信息化建设持续推进，将不断有新的市场竞争者进入该领域与公司竞争客户资源。若公司在未来不加强市场资源的开拓、加快科技创新和新产品的开发，在软件行业转型的新阶段将面临更强的市场竞争，甚至可能落后于其他同类的企业。</p> <p>为应对客户资源争夺风险，一方面公司将通过巩固和扩大项目资源优势，提升行业知名度，借助打造上海博物馆、首都博物馆等行业标杆项目契机，完善公司网站，推广公司“明星”类的解决方案，为更多博物馆、图书馆提供专业、使用的解决方案。另一方面，公司将继续完善市场营销体系，加快覆盖上海、北京主要城市的营销网络建设，加大周边区域的市场开拓力度，提高客户满意度和感知度，重视售后服务并进一步挖掘二次销售机会，扩大客户全生命周期价值。</p>
大客户集中程度高的风险	<p>公司目前所处的文化领域的信息化系统行业处于起步、成长阶段，存在客户数量少、区域集中度高的现象。公司目前营业收入主要来源于华东地区，存在客户集中度较高的风险。</p> <p>为应对大客户集中度高的风险，公司加强市场开拓力度，不断拓展新客户并发掘新的地域资源，在扎根华东地区的基础上，陆续打开全国市场，丰富公司产品在全国市场的区域性分</p>

	<p>布。随着互联网思维的普及、文博数字化行业的发展，客户类型也将趋于多样化，公司业绩和经营风险将逐步降低。</p>
存货余额较大风险	<p>公司存货余额较大。公司的存货主要为未完工项目成本，具体包括在提供服务过程中为客户采购的软硬件产品、软件开发所耗费的人工成本、资源耗费等，该部分存货在完成安装调试且客户验收后才符合收入确认条件，存货周转周期较长，较大的存货余额在一定程度上也带来存货管理风险，同时占用较多的流动资金，造成流动资金压力。</p> <p>为应对存货余额较大的风险，公司规划逐步建立软件产品管理体系和系统集成项目管理体系，对项目实施进行全过程跟踪。通过实时汇报项目进展，将项目实施情况与计划完工时点进行比较，差异纳入员工个人绩效考评，以提高员工工作积极性，加速项目进展、缩短项目周期，提高存货的周转次数。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司控股股东、实际控制人直接和间接持有公司股份超过75%。此外，还担任公司董事长，对公司经营管理有较大影响力，若其利用其控制地位对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常运营、中小股东利益带来风险。</p> <p>针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。</p>
销售存在季节性波动	<p>公司产品销售对象为博物馆、图书馆等企事业单位，其对信息产品和服务的购买遵守较为严格的预算管理和采购制度，通常在下半年制定次年年度预算计划，预算审批多集中在次年第一季度，采购招标多安排在次年第二、三、四季度，第四季度（尤其是年末）通常是验收和支付的高峰期。同时，公司的会计核算以项目验收为确认收入的时点，业绩存在季节性波动。</p> <p>为了应对销售存在季节性波动的风险，公司要求销售人员在关注大项目的同时，也加强项目执行力度，争取项目早日验收。做到每个季度都有项目验收，减少业绩季节性波动给公司带来的影响。</p>
未弥补亏损达实收股本总额三分之一的风险，且净资产为负	<p>公司未弥补亏损达-26,369,870.25元，而实收股本为10,000,000.00元，形成未弥补亏损达实收股本总额三分之一，且净资产为负的风险。</p> <p>为了应对亏损公司将拓展公司融资渠道，保障公司业务持续发展对资金的需求；改善现有业务的持续拓展与管理能力；拓展现有的销售模式。</p>
公司股票交易被实施风险警示	<p>因截至2020年12月31日，经审计的归属于挂牌公司普通股股东的净资产为-12,997,626.70元，因此，公司股票交易被实施风险警示，证券简称由“金鑫股份”变更为“ST金鑫股”，公司向银行及外部融资渠道增加难度，公司可能会面临现金流短</p>

	缺风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是，本期新增“公司股票交易被实施风险警示”的风险。根据公司 2020 年年报，公司净资产为负数，公司股票交易被实施风险警示（ST）。

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、金鑫股份	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司
股东大会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司股东大会
董事会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事会
监事会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司监事会
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
精欣信息	指	上海精欣信息技术有限公司，系金鑫股份股东
晶之鑫投资	指	上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙），系金鑫股份股东
系统集成	指	根据客户的具体业务需求，将硬件平台、网络设备、操作系统、工具软件以及为客户定制开发的应用软件，集成为具有优良性能价格比的计算机系统工程
智慧博物馆	指	借助物联网和云计算技术，建立“物—人”“物—数据”“人—数据”之间的信息交互和远程控制，实现对博物馆服务、保护和管理的智能化自适应控制和优化
CMMI	指	软件能力成熟度模型集成 (Capability Maturity Model Intergration)
BI 技术	指	Business Intelligence，企业智能，是大数据分析技术的一种早期模式，着重于多源数据的统计挖掘
SAAS 模式	指	Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，特指互联网上的软件服务，用户通过浏览器直接使用，不用购买软件实体，直接享用软件功能的一种技术服务

物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化网络
云计算	指	Cloud computing, 基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
大数据	指	Bigdata, 无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合，是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力来适应海量、高增长率和多样化的信息资产

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书	王雪
联系地址	上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼
电话	021-62473858
传真	021-62790774
电子邮箱	wangxue@finegold.com.cn
公司网址	http://www.finegold.com.cn
办公地址	上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼
邮政编码	200333
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1993 年 3 月 22 日
挂牌时间	2016 年 10 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-软件开发(I651)-软件开发(I6510)
主要业务	向博物馆、图书馆、美术馆等文化领域客户提供信息化系统开发和软件服务
主要产品与服务项目	向博物馆、图书馆、美术馆等文化领域客户提供信息化系统开发和软件服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（张左平）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张左平），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000607200113G	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区张扬路 707 号二层西区 205 室	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	上海证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	9,393,923.78	9,871,635.36	-4.84%
毛利率%	24.23%	19.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,022,512.67	-2,782,936.26	-8.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,069,022.67	-2,788,116.26	-10.07%
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)	-	-49.86%	-
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)	-	-49.95%	-
基本每股收益	-0.30	-0.28	-7.14%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	39,963,564.11	39,143,863.7	2.09%
负债总计	55,983,863.48	52,141,490.4	7.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	-16,020,299.37	-12,997,626.70	-23.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-1.60	-1.30	-23.08%
资产负债率% (母公司)	140.09%	133.20%	-
资产负债率% (合并)	140.09%	133.20%	-
流动比率	0.72	0.76	-
利息保障倍数	0	0	-

##### (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	-7,130,166.60	-8,641,508.17	17.49%
应收账款周转率	0.67	0.89	-
存货周转率	0.34	0.39	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.09%	8.91%	-
营业收入增长率%	-4.84%	38.23%	-
净利润增长率%	8.60%	23.73%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

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

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

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

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

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

#### （二） 经营情况回顾

##### 1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	961,928.38	2.41%	2,477,476.18	6.33%	-3.92%
应收账款	10,956,149.81	27.42%	11,452,948.19	29.23%	-1.81%
存货	25,451,454.45	63.69%	23,144,452.18	59.13%	4.56%
固定资产	214,609.63	0.54%	280,632.35	0.72%	-0.18%
短期借款	8,000,000.00	20.02%	3,000,000.00	7.66%	12.36%
应付账款	13,675,028.54	34.22%	15,916,749.01	40.66%	-6.44%
合同负债	27,708,336.80	69.33%	27,368,651.17	69.92%	-0.59%
资产总计	39,963,564.11	100.00%	39,143,863.70	100.00%	2.09%

**项目重大变动原因：**

报告期内，公司短期借款增加 166.67%，为向银行借款用于流动资金。

**2、营业情况与现金流量分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业总收入	9,393,923.78		9,871,635.36		-4.84%
营业成本	7,117,615.43	75.77%	7,939,861.38	80.43%	-10.36%
销售费用	1,681,509.05	17.90%	1,862,398.61	18.86%	-9.71%
管理费用	1,803,925.81	19.20%	2,111,008.60	21.39%	-14.55%
研发费用	1,276,411.46	13.59%	834,735.09	8.46%	52.91%
财务费用	244,841.48	2.60%	263,398.70	2.66%	-7.11%
经营活动产生的现金流量净额	-7,130,166.60	-	-8,641,508.17	-	17.49%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	4,763,223.59	-	6,897,036.41	-	-30.94%

**项目重大变动原因：**

报告期内，公司研发费用增加了 52.91%，公司拟增加一个主营业务，为此少量增加研发投入；本年归还贷款导致流出多，所以筹资活动现金净流较去年减少。

**三、非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2、计入当期损益的政府补助	
3、其他收益	64,863.31
4、其他营业外收支	46,510.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>111,373.31</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>111,373.31</b>

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

##### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》的相关要求，挂牌公司应自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。执行新租赁准则对本公司 2021 年 1 月 1 日的财务报表无影响。

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 六、 主要控股参股公司分析

##### (一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海长缨在手文化创意有限公司	子公司	组织文化艺术交流 活动，会议及展览服务，专业设计服务，图文设计。	5,000,000	0.00	0.00	0.00	-160.00

##### (二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

#### 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 八、 企业社会责任

##### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input 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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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

#### (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的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	与公司的 关联关系	债务人 是否为 公司董 事、监 事及高 级管理 人员	借款期间		期初 余额	本期 新增	本期 减少	期末 余额	借款 利率	是否 履行 审议 程序	是否 存在 抵质 押
			起始 日期	终止 日期							
上海金档信息技术有限公司	非关联	否	2021年1月5日	2021年7月31日	0	2,188,000	1,271,000	917,000	4.11%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	0	2,188,000	1,271,000	917,000	-	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2021年1月公司对上海金档信息技术有限公司（以下简称上海金档）提供借款，金额为2,188,000元，借款期限：从2021年1月5日起至2021年7月31日止；借款利息：借款利率为年化4.11%计息。

2021年初，我司与上海金档信息技术有限公司在“档案馆数据加工服务”领域达成合作意向，联合竞标。这家公司在该领域内深耕多年，在客户资源方面有相当的优势。为保证合作项目的顺利开展，同时为保证资金安全，我司以借款的形式借予上海金档用于启动资金。

截至2021年7月31日，因合作终止，资金已全部收回。

该事项发生时，公司未能事前履行审议与披露程序。现已经公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第七次会议审议通过，并提交2021年第四次临时股东大会履行补充审议程序。

#### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年10月28日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年10月28日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年10月28日		正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	流动资金	冻结	1,333,220	3.34%	诉前保全
总计	-	-	1,333,220	3.34%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司银行账户部分资金被冻结，对公司流动资金产生了一定影响。公司正在积极应诉，争取庭外和解，尽快解除公司银行账户资金的冻结。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

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

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张左平	7,380,118	0	7,380,118	73.80%	5,535,089	1,845,029	0	0
2	上海晶之鑫投资管理有限公司(有限合伙)	2,250,000	0	2,250,000	22.50%	0	2,250,000	0	0
3	上海	369,882	0	369,882	3.70%	0	369,882	0	0

精欣信息技术有限公司								
<b>合计</b>	10,000,000	0	10,000,000	100.00%	5,535,089	4,464,911	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东张左平持有公司股东上海精欣信息技术有限公司 100%股权，系上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙）的有限合伙人之一，在该有限合伙中直接占有 80%认缴出资额，上海精欣信息技术有限公司系上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人及普通合伙人，在该有限合伙中直接占有 0.2%认缴出资额。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张左平	董事长、总经理	男	1957年12月	2016年6月21日	2022年7月14日
宋慧德	董事	男	1961年10月	2016年6月21日	2022年7月14日
彭广兵	董事	男	1975年6月	2016年6月21日	2022年7月14日
王蔚薇	董事、财务总监	女	1974年6月	2018年6月29日	2022年7月14日
王雪	董事、董秘	女	1980年1月	2021年3月25日	2022年7月14日
胡学伟	监事会主席	男	1988年3月	2016年6月21日	2022年7月14日
黄美生	监事	男	1983年1月	2016年6月21日	2022年7月14日
钱婷	职工监事	女	1991年12月	2021年3月5日	2022年7月14日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

#### (二) 变动情况

##### 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
方巍森	总经理	离任		个人原因
张左平	董事长	新任	董事长、总经理	前任总经理离职
宋慧德	董事、董秘	离任	董事	个人原因
王雪	职工监事	离任		工作重新分工
王雪		新任	董事、董秘	工作重新分工
钱婷		新任	职工监事	前任离任

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

##### 1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

## 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

王雪，女，1980年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历。2001年9月至2004年9月，在江苏广播电视大学，先后担任助教、讲师；2004年9月至2005年10月，在上海微创软件有限公司，担任人事专员；2005年10月至2009年12月，在上海威迅天达软件专修学院，先后担任高级教质专员、教质经理、就业部经理、中心校长；2010年3月至2014年1月，在上海甫道信息科技有限公司，担任人事经理；2014年3月至2018年7月，在上海中信信息发展股份有限公司，担任人事经理；2018年7月至今，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，担任总经办主任；2018年10月至2021年3月，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，担任职工代表监事；2021年3月至今，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，担任董事；2021年6月至今，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，担任董秘。

张左平，男，1957年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976年5月至1982年12月在上海星火农场广播站工作，担任站长；1983年1月至1984年12月在上海农场局委办的复旦大学新闻培训班学习并在《文汇报》新闻部任实习记者；1984年7月至1991年6月在国家电子工业部上海办事处，担任团委书记；1991年7月至1992年6月在中国电子工业上海公司，担任事业二部总经理；1992年7月至2000年4月，在中国电子工业上海公司计算机分公司，担任总经理；2000年5月至2005年8月在电子工业部深圳桑达信息技术有限公司，担任大区总经理；2005年9月至今，在欣世控通讯科技（上海）有限公司，担任董事职务；2008年7月至2014年2月，在英国 Ciberia（上海）有限公司，担任副总裁职务；2014年3月至2016年6月在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，历任副董事长、董事长；2016年6月至今，担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事长；2021年3月至今，担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司总经理。

钱婷，女，1991年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历。2013年6月至2015年1月在大贺传媒股份有限公司上海分公司，担任审计专员；2015年至2016年在上海鸿洋电子商务股份有限公司，担任会计；2017年至今，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，担任财务主管；2021年3月至今，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，担任职工监事。

### （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	期末人数
管理人员	2	1
生产人员	11	11
销售人员	13	6
技术人员	21	15
财务人员	2	2
行政人员	4	2
员工总计	53	37

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(五) 1	961,928.38	2,477,476.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五) 2	10,956,149.81	11,452,948.19
应收款项融资			
预付款项	(五) 3		528,080.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五) 4	1,686,273.41	732,332.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五) 5	25,451,454.45	23,144,452.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五) 6	244,822.65	150,822.65
<b>流动资产合计</b>		<b>39,300,628.7</b>	<b>38,486,112.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(五) 7	214,609.63	280,632.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五) 8	448,325.78	377,118.75
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		662,935.41	657,751.10
<b>资产总计</b>		39,963,564.11	39,143,863.7
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(五) 9	8,000,000	3,000,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(五) 10	13,675,028.54	15,916,749.01
预收款项			
合同负债	(五) 11	27,708,336.8	27,368,651.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五) 12		
应交税费	(五) 13	873,947.86	1,173,417.02
其他应付款	(五) 14	4,526,550.28	3,482,673.2
其中: 应付利息		12,513.78	7,532.07
应付股利		38,113.91	38,113.91
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		54,783,863.48	50,941,490.4
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(五) 15	1,200,000	1,200,000
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,200,000	1,200,000
<b>负债合计</b>		55,983,863.48	52,141,490.4
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(五) 16	10,000,000	10,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五) 17	321,602.89	321,602.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五) 18	27,967.99	27,967.99
一般风险准备			
未分配利润	(五) 19	-26,369,870.25	-23,347,197.58
归属于母公司所有者权益合计		-16,020,299.37	-12,997,626.70
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		-16,020,299.37	-12,997,626.7
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		39,963,564.11	39,143,863.7

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		961,928.38	2,477,476.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(十三) 1	10,956,149.81	11,452,948.19
应收款项融资			
预付款项		0	528,080.78
其他应收款	(十三) 2	1,686,433.41	732,332.62
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,451,454.45	23,144,452.18
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		244,822.65	150,822.65
<b>流动资产合计</b>		<b>39,300,788.7</b>	<b>38,486,112.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十三) 3		
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		214,609.63	280,632.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		448,325.78	377,118.75
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>662,935.41</b>	<b>657,751.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>39,963,724.11</b>	<b>39,143,863.70</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,675,028.54	15,916,749.01
预收款项			
合同负债		27,708,336.80	27,368,651.17
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		873,947.86	1,173,417.02
其他应付款		4,526,390.28	3,482,673.20
其中：应付利息		12,513.78	7,532.07
应付股利		38,113.91	38,113.91

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		54,783,703.48	50,941,490.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,200,000.00	1,200,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,200,000.00	1,200,000.00
<b>负债合计</b>		55,983,703.48	52,141,490.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		321,602.89	321,602.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,967.99	27,967.99
一般风险准备			
未分配利润		-26,369,550.25	-23,347,197.58
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		-16,019,979.37	-12,997,626.70
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		39,963,724.11	39,143,863.70

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	（五）20	9,393,923.78	9,871,635.36
其中：营业收入	（五）20	9,393,923.78	9,871,635.36
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		12,124,303.23	13,011,402.38
其中：营业成本	(五) 20	7,117,615.43	7,939,861.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五) 21		
销售费用	(五) 22	1,681,509.05	1,862,398.61
管理费用	(五) 23	1,803,925.81	2,111,008.60
研发费用	(五) 24	1,276,411.46	834,735.09
财务费用	(五) 25	244,841.48	263,398.7
其中：利息费用		239,692.17	107,367.58
利息收入		437.81	547.12
加：其他收益	(五) 26	64,863.31	31,393.23
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 27	-474,713.56	-207,459.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,140,229.70	-3,315,833.12
加：营业外收入	(五) 28	46,510.00	5,180.00
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,093,719.70	-3,310,653.12
减：所得税费用	(五) 29	-71,207.03	-527,716.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,022,512.67	-2,782,936.26
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）		-3,022,512.67	-2,782,936.26
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）		-3,022,512.67	-2,782,936.26
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(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			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,022,512.67	-2,782,936.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,022,512.67	-2,782,936.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.30	-0.28
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	(十三) 4	9,393,923.78	9,871,635.36
减：营业成本	(十三) 4	7,117,615.43	7,939,861.38
税金及附加			
销售费用		1,681,509.05	1,862,398.61
管理费用		1,803,925.81	2,111,008.60
研发费用		1,276,411.46	834,735.09
财务费用		244,681.48	263,398.7
其中：利息费用		245,119.29	107,367.58
利息收入		437.81	547.12
加：其他收益		64,863.31	31,393.23

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）		-474,713.56	-207,459.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,140,069.70	-3,315,833.12
加：营业外收入		46,510	5,180.00
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,093,559.70	-3,310,653.12
减：所得税费用		-71,207.03	-527,716.86
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,022,352.67	-2,782,936.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,022,352.67	-2,782,936.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-3,022,352.67	-2,782,936.26
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.30	-0.28
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.30	-0.28

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,490,737.25	11,658,943.79
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			23,420.15
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 30	1,991,507.43	400,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,482,244.68</b>	<b>12,082,363.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,631,604.62	9,415,377.89
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		5,621,320.75	3,446,736.93
支付的各项税费		346,080.3	283,435.47
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 30	3,013,405.61	7,578,321.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,612,411.28</b>	<b>20,723,872.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,130,166.60</b>	<b>-8,641,508.17</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
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			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,000,000	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		236,776.41	102,963.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,236,776.41	102,963.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,763,223.59	6,897,036.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,366,943.01	-1,744,471.76
加：期初现金及现金等价物余额		2,470,273.68	2,587,986.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,330.67	843,514.28

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,490,737.25	11,658,943.79
收到的税费返还			23,420.15
收到其他与经营活动有关的现金		1,991,507.43	400,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		12,482,244.68	12,082,363.94
购买商品、接受劳务支付的现金		10,631,604.62	9,415,377.89
支付给职工以及为职工支付的现金		5,621,320.75	3,446,736.93
支付的各项税费		346,080.3	283,435.47
支付其他与经营活动有关的现金		3,013,405.61	7,578,321.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,612,411.28	20,723,872.11
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-7,130,166.60	-8,641,508.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		236,776.41	102,963.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,236,776.41	102,963.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,763,223.59	6,897,036.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,366,943.01	-1,744,471.76
加：期初现金及现金等价物余额		2,470,273.68	2,587,986.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,330.67	843,514.28

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(三) 18
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	附注事项索引说明
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(六)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	(五) 15

#### 附注事项索引说明:

公司上半年的营业额主要来自于去年未验收的项目，同时还要签约新的项目合同，这些合同上半年只出成本，一般要下半年才能验收。同时，公司的会计核算以项目验收为确认收入的时点，业绩存在上半年亏损，下半年盈利的季节性波动。

公司上年度对重庆芝禾芮信息技术中心服务费存在不确定性，计提了预计负债，报告期内该事项仍未确认。

#### (二) 财务报表项目附注

## 上海金鑫计算机系统工程股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

#### (一) 企业的基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址。

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为上海金鑫计算机系统工程有

限公司，公司创建于 1993 年 3 月 22 日，于上海市工商管理机构注册登记。公司注册地为中国（上海）自由贸易试验区张杨路 707 号二层西区 205 室，注册资本（股本）人民币 1,000 万元，统一社会信用代码：91310000607200113G，法定代表人为张左平。

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

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

## 2、企业的业务性质和主要经营活动。

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

## 3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告已于 2021 年 8 月 24 日经董事会批准报出。

## (二)财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

## (三)重要会计政策和会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3. 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## 6. 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

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。

#### (1) 金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）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。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中

的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

#### （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 7. 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项计量损失准备的方法

应收账款组合 1：备用金、押金等组合客户

应收账款组合 2：账龄组合客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合 1，备用金、押金组合回收风险较小，不计提坏账

组合 2，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：备用金、押金等组合客户

其他应收款组合 2：账龄组合客户

组合 1，备用金、押金组合，回收风险较小，不计提坏账

组合 2，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 8. 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 9. 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。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。

## 10. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；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应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 11. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 13. 职工薪酬

职工薪酬，是指本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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4. 其他长期职工福利

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

## 14. 收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2. 提供劳务收入

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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

## 4、收入具体确认方式如下：

(1) 软件开发系公司根据客户的需求，利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能的软件产品或者利用已有产品进行的二次开发以满足客户的某种特定需求。该类收入按照合同约定、在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

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

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

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

## 15. 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认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,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

## 16. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵

扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 17. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

(2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别就各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注三、(十四)所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

### (一) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、(六)所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

根据担保余值预计的应付金额发生变动；

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## (二) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、(十一)所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 18. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1、准则变化涉及的会计政策变更

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施，其他执行企业会计准则的企业（包括 A 股上市公司）自 2021 年 1 月 1 日起实施。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包

含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁。本公司对所有租赁（选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。

在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，本公司按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法时同时采用了如下简化处理：

①对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

②计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

③使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

⑤为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥首次执行新租赁准则当年期初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

#### （2）本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当期期初留存收益及财务

报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

在新租赁准则下，本公司根据新收入准则关于交易价格分摊的规定将合同对价在每个租赁组成部分和非租赁组成部分之间进行分摊。

执行新租赁准则对本公司 2021 年 1 月 1 日的财务报表无影响。

#### (四)税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13% 9% 6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

##### (二) 重要税收优惠及批文

1. 本公司 2020 年 11 月 12 日获得了高新技术认定，证书编号为 GR202031001391，有效期为 2020 年 11 月 12 日起三年，本公司自 2020 年度减按 15%税率征收企业所得税。

2. 根据《财政部、国家税务总局、科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2017]34 号）规定：“科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。本公司取得编号为 2021310011508003906 的科技型中小企业证书，有效期 2021 年 4 月 25 日至 2021 年 12 月 31 日，2021 年度发生的研发费用按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。”

#### (五)财务报表重要项目注释

以下注释中“期末余额”系指 2021 年 6 月 30 日余额，“期初余额”系指 2021 年 1 月 1 日余额，“本期发生额”系指 2021 年 1-6 月发生额，“上期发生额”系指 2020 年 1-6 月发生额。若无特别说明，金额单位为人民币元。

##### 1. 货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	961,928.38	2,477,476.18
其他货币资金		
合计	961,928.38	2,477,476.18

截止 2021 年 6 月 30 日，银行存款中 858,597.71 元因司法案件被法院冻结，存在使用受限。

## 2. 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	930,000.00	6.67	930,000.00	100
按组合计提坏账准备的应收账款	13,014,988.36	93.33	2,058,838.55	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,944,988.36	100.00	2,988,838.55	

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	930,000.00	6.66	930,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	13,037,073.18	93.34	1,584,124.99	12.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,967,073.18	100.00	2,514,124.99	18.00

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1-6 个月	4,145,218.57		0.00	9,628,928.85		
6 个月-1 年	4,707,266.11		470,726.61		10	
1-2 年	2,290,092.84		687,027.85	1,472,203.10	30	441,660.93
2-3 年	653,017.51		326,508.76	1,063,474.00	50	531,737.00
3-4 年	1,219,393.33		574,575.33	872,467.23	70	610,727.06
4 年以上					100	
合计	13,014,988.36		2,058,838.55	13,037,073.18		1,584,124.99

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 474,713.56 元。

(3) 本报告期无实际核销的重要应收账款情况

(4) 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海中信信息发展股份有限公司	5,255,836.10	22.32	231,354.90
光典信息发展有限公司	953,862.58	4.05	286,158.77
蓝深远望科技股份有限公司	930,000.00	3.95	930,000.00
上海市历史博物馆	424,401.89	1.80	0.00
上海海勃物流软件有限公司	395,471.00	1.68	177,167.50
合计	8,533,871.57	33.80	1,624,681.17

### 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	0.00	0.00	528,080.78	100
1-2 年				
合计	0.00	100	528,080.78	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
合计		

### 4. 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,686,273.41	732,332.62
减：坏账准备		
合计	1,686,273.41	732,332.62

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	630,230.00	703,160.00
押金	90,000.00	90,000.00
员工备用金	47,219.12	3,355.00

其他	918,824.29	25,817.62
合计	1,686,273.41	732,332.62

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1-6 个月	1315423.41	78.01	187,093.55	25.55
6 个月-1 年				
1-2 年	280,850.00	16.65	386,638.94	52.80
2-3 年	90,000.00	5.34	129,200.13	17.64
3-4 年			29,400.00	4.01
合计	1,686,273.41	100	732,332.62	100

(3) 本期无收回或转回的重要坏账准备情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
上海金档信息技术有限公司	借于公司的流动资金	917,000.00	77.10	
上海新曹杨经济发展有限公司	押金	90,000.00	7.57	
上海科技馆	履约保证金	54,000.00	4.54	
上海市教育委员会信息中心	履约保证金	33,000.00	2.77	
上海市龙华烈士陵园 (龙华烈士纪念馆)	履约保证金	10,000.00	0.84	
合计		1,104,000.00	92.82	

5. 存货

存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	27,312,414.81	1,860,960.36	25,451,454.45	26,975,402.27	3,830,950.09	23,144,452.18
合计	27,312,414.81	1,860,960.36	25,451,454.45	26,975,402.27	3,830,950.09	23,144,452.18

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	244,822.65	150,822.65
合计	244,822.65	150,822.65

7. 固定资产

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	214,609.63	280,632.35
合计	214,609.63	280,632.35

## 固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1.年初余额	376,910.40	813,129.63	1,190,040.03
2.本年增加金额			
购置			
3.年末余额	376,910.40	813,129.63	1,190,040.03
二、累计折旧			
1.年初余额	265,671.38	643,736.30	909,407.68
2.本年增加金额	10,538.86	55,483.86	66,022.72
计提	10,538.86	55,483.86	66,022.72
3.年末余额	276,210.24	699,220.16	975,430.40
三、账面价值			
1.年末账面价值	100,700.16	113,909.47	214,609.63
2.年初账面价值	111,239.02	169,393.33	280,632.35

### (2) 截止 2021 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备及其他	19,658.12	19,658.12		0.00
合计	19,658.12	11,205.02		0.00

## 8. 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性 差异
递延所得税资产：	448,325.78	2,988,838.55	377,118.75	2,514,124.99
资产减值准备	448,325.78	2,988,838.55	377,118.75	2,514,124.99
可抵扣亏损				
小计	448,325.78	2,988,838.55	377,118.75	2,514,124.99

## 9. 短期借款

### 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	3,000,000.00

合计	8,000,000.00	3,000,000.00
----	--------------	--------------

## 10. 应付账款

### (1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,042,334.72	10,099,069.39
1年以上	4,632,693.82	5,817,679.62
合计	13,675,028.54	15,916,749.01

### (2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海古北电子技术工程有限公司	1,799,849.52	项目未结算
湖北华威科智能股份有限公司	1,164,918.00	项目未结算
上海翰声信息技术有限公司	395,390.01	项目未结算
上海孚恩电子科技有限公司	189,000.00	项目未结算
美林数据技术股份有限公司	131,675.86	项目未结算
合计	3,680,833.39	

## 11. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	11,083,334.72	21,660,002.79
1年以上	16,625,002.08	5,708,648.38
合计	27,708,336.8	27,368,651.17

### 1) 账龄超过1年的大额合同负债

债权单位名称	期末余额	未结转原因
上海长江计算机(集团)公司	4,095,498.38	项目未验收
合计	4,095,498.38	

## 12. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		5,162,954.50	5,162,954.50	
离职后福利-设定提存计划		458,365.85	458,365.85	
合计		5,621,320.75	5,621,320.75	

### (2) 短期职工薪酬情况

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		4,142,117.93	4,142,117.93	

职工福利费				
社会保险费		444,930.42	444,930.42	
其中：医疗保险费		349,228.80	349,228.80	
工伤保险费		4,611.65	4,611.65	
生育保险费		679.85	679.85	
住房公积金		207,416.00	207,416.00	
工会经费和职工教育经费				
合计		5,162,954.50	5,162,954.50	

(3) 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		444,396.40	444,396.40	
失业保险费		13,969.85	13,969.85	
合计		458,365.85	458,365.85	

13. 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	759,972.86	1,022,715.05
城市维护建设税	36,348.14	50,199.56
个人所得税	45,727.29	58,708.79
教育费附加	25,963.05	35,857.00
其他税费	5,936.52	5,936.52
合计	873,947.86	1,173,417.02

14. 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	12,513.78	7,532.07
应付股利	38,113.91	38,113.91
其他应付款项	4,475,922.59	3,437,027.22
合计	4,526,550.28	3,482,673.20

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	106,650.00	106,650.00
代扣个人四金	36,112.45	390,228.60
企业间往来	4,304,385.63	2,860,906.42
其他	79,402.20	79,242.20
合计	4,526,550.28	3,437,027.22

## (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
张左平	1,510,906.42	借款
上海灵帅智能工程有限公司	100,000.00	保证金
合计	1,610,906.42	—

## 15. 预计负债

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

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

## 16. 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

## 17. 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	321,602.89			321,602.89
合计	321,602.89			321,602.89

## 18. 盈余公积

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

## 19. 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-23,347,197.58	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润		
加: 本期归属于公司股东的净利润	-3,022,512.67	
期末未分配利润	-26,369,870.25	

## 20. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	9,393,923.78	7,117,615.43	9,871,635.36	7,939,861.384
其中：信息服务业	9,393,923.78	7,117,615.43	9,871,635.36	7,939,861.38
合计	9,393,923.78	7,117,615.43	9,871,635.36	7,939,861.38

## 21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		
教育费附加		
印花税		
合计		

## 22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,169,147.63	1,347,064.27
社保及公积金	244,583.03	251,911.21
市场推广费	4,932.98	2,730.25
售后服务费	201,163.95	133,380.27
业务招待费	15,045.00	5,343.86
差旅费	40,973.74	46,255.61
福利费	1,077.00	49,595.32
办公费	4,585.82	24,034.82
运输费		2,083.00
合计	1,681,509.15	1,862,398.61

## 23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
挂牌服务费		-
工资	895,456.44	933,390.71
五险一金	172,984.32	141,389.12
租赁费	132,942.86	134,420.00
服务费	79,630.52	223,173.58
办公费	13,238.11	39,599.92
聘用工资	121,960.09	189,620.00
中介机构服务费		
律师服务费	16,509.43	33,018.87
运输费	9,153.36	23,720.53
差旅费	2,898.78	1,027.38
折旧费	57,408.20	54,404.72
业务招待费	12,086.23	1,923.00
培训费		3,000.00
修理费	2,400.00	2,421.72
保险费	6,250.60	12,717.49
福利费	26,048.84	55,528.64
水电费	14,267.94	4,173.87
外联费		4,500.00
装修费		

物业费	33,142.92	39,771.5
上市资费	207,547.17	213,207.55
其他		
合计	1,803,925.81	2,111,008.60

#### 24. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	1,276,411.46	834,735.09
合计	1,276,411.46	834,735.09

#### 25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	239,692.17	107,367.58
减：利息收入	437.81	547.12
手续费支出	4,711.50	155,484.00
合计	244,841.48	263,398.70

#### 26. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税务返“三代”手续费		18,240.15	与收益相关
增值税加计抵减	64,863.31	13,153.08	与收益相关
合计	64,863.31	31,393.23	

#### 27. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-474,713.56	-207,459.33
合计	-474,713.56	-207,459.33

#### 28. 营业外收入

##### (1) 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的本期金额
与日常活动无关的政府补助	21,250.00	5,180.00	21,250.00
其他	25,260.00		25,260.00
合计	46,510.00	5,180.00	46,510.00

##### (2) 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
----	-------	-------	-------------

中小微担保费补贴	21,250.00		与收益相关
合计	21,250.00		

## 29. 所得税费用

### 1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-71,207.03	-527,716.86
合计	-71,207.03	-527,716.86

### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上期数
利润总额	-3,093,719.70	-3,310,653.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-464,057.96	-496,597.97
不得扣除的成本、费用和损失的影响	1,627.87	2,906.74
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	391,223.06	365,867.95
所得税费用	-71,207.03	-527,716.86

## 30. 现金流量表

### 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	437.81	
营业外收入	46,510.00	
其他往来	1,944,559.62	400,000.00
合计	1,991,507.43	400,000.00

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常经营费用	3,013,405.61	7,578,321.82
合计	3,013,405.61	7,578,321.82

## 31. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

净利润	-3,022,512.67	-2,782,936.26
加：信用减值损失	474,713.56	207,459.33
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	66,022.72	63,158.60
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	244,841.48	112,161.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-71,207.03	-527,716.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,307,002.27	-4,309,337.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,576,412.62	9,081,152.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	306,231.71	6,797,567.16
经营活动产生的现金流量净额	-7,130,166.6	-8,641,508.17
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	103,330.67	843,514.28
减：现金的期初余额	2,470,273.68	2,587,986.04
现金及现金等价物净增加额	-2,366,942.51	-1,744,471.76

## (2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	103,330.67	2,470,273.68
可随时用于支付的银行存款	103,330.67	2,470,273.68
二、期末现金及现金等价物余额	103,330.67	2,470,273.68

## (六)合并范围的变更

本公司本期发生合并范围的变更，具体信息如下：

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
上海长缨在手文化创意有限公司	上海	上海	数据服务	100%	设立

## (七)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
上海长缨在手文化创意有限公司	上海	上海	数据服务	100%	设立

#### 2) 重要的非全资子公司

本公司无重要的非全资子公司

3) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持无。

## 2. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司不存在未纳入合并报表范围的结构化主体。

## 3. 其他

无。

### (八)与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

#### 2. 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的资金以偿还到期债务，而不至于造成不可接受的损失。本公司财务部定期对负债的结构和期限进行分析，通过对公司现金及现金等价物进行监控，已确保公司有充足的资金偿还到期债务。

### (九)关联方关系及其交易

#### 1、 本公司的实际控制人

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

#### 2、 本公司的子公司情况

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
上海长缨在手文化创意有限公司	上海	上海	数据服务	100%	设立

### 3、本企业的其他关联方情况

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

### 4、关联交易情况

#### 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张左平	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司	5,000,000.00	主合同项下债务履行期限届满之日起两年		否
丁翔华	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司	5,000,000.00	主合同项下债务履行期限届满之日起两年		否

### 5、关联方应收应付款项

#### 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张左平	1,510,906.42	1,510,906.42

### (十) 承诺及或有事项

#### 1、承诺事项

截止 2021 年 8 月 25 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

截止 2021 年 8 月 25 日，本公司无应披露未披露的或有事项。

### (十一) 资产负债表日后事项

截止 2021 年 8 月 25 日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项

### (十二) 其他重要事项

截止 2021 年 8 月 25 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

### (十三) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	930,000.00	6.67	930,000.00	100
按组合计提坏账准备的应收账款	13,014,988.36	93.33	2,058,838.55	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,944,988.36	100.00	2,988,838.55	

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	930,000.00	6.66	930,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	13,037,073.18	93.34	1,584,124.99	12.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,967,073.18	100.00	2,514,124.99	18.00

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1-6 个月	4,145,218.57		0.00	9,628,928.85		
6 个月-1 年	4,707,266.11		470,726.61		10	
1-2 年	2,290,092.84		687,027.85	1,472,203.10	30	441,660.93
2-3 年	653,017.51		326,508.76	1,063,474.00	50	531,737.00
3-4 年	1,219,393.33		574,575.33	872,467.23	70	610,727.06
4 年以上					100	
合 计	13,014,988.36		2,058,838.55	13,037,073.18		1,584,124.99

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 474,713.56 元。

(3) 本报告期无实际核销的重要应收账款情况

(4) 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海中信信息发展股份有限公司	5,255,836.10	22.32	231,354.90
光典信息发展有限公司	953,862.58	4.05	286,158.77
蓝深远望科技股份有限公司	930,000.00	3.95	930,000.00
上海市历史博物馆	424,401.89	1.80	0.00
上海海勃物流软件有限公司	395,471.00	1.68	177,167.50
合计	8,533,871.57	33.80	1,624,681.17

## 2、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,686,433.41	732,332.62
减：坏账准备		
合计	1,686,433.41	732,332.62

### 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	630,230.00	703,160.00
押金	90,000.00	90,000.00
员工备用金	47,219.12	3,355.00
其他	918,984.29	25,817.62
合计	1,686,433.41	732,332.62

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1-6 个月	1315,583.41	78.01	187,093.55	25.55
6 个月-1 年				
1-2 年	280,850.00	16.65	386,638.94	52.80
2-3 年	90,000.00	5.34	129,200.13	17.64
3-4 年			29,400.00	4.01

合计	1,686,433.41	100	732,332.62	100
----	--------------	-----	------------	-----

(3) 本期无收回或转回的重要坏账准备情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海金档信息技术有限公司	借于公司的流动资金	917,000.00	77.10	
上海新曹杨经济发展有限公司	押金	90,000.00	7.57	
上海科技馆	履约保证金	54,000.00	4.54	
上海市教育委员会信息中心	履约保证金	33,000.00	2.77	
上海市龙华烈士陵园（龙华烈士纪念馆）	履约保证金	10,000.00	0.84	
合计		1,104,000.00	92.82	

### 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	0		0	0		0
合计	0		0	0		0

#### 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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海长缨在手文化创意有限公司	0	0	0	0	0	0
合计	0	0	0	0	0	0

### 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
主营业务小计	9,393,923.78	7,117,615.43	9,871,635.36	7,939,861.384
其中：信息服务业	9,393,923.78	7,117,615.43	9,871,635.36	7,939,861.38
合计	9,393,923.78	7,117,615.43	9,871,635.36	7,939,861.38

## (十四) 补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2、计入当期损益的政府补助	
3、其他收益	64863.31
4、其他营业外收支	46,510.00
小 计	111,373.31
减：所得税影响额	
少数股东权益影响额（税后）	
合 计	111,373.31

## 2. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-	-49.86%	-0.30	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-49.95%	-0.30	-0.27

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司

二〇二一年八月二十四日

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司 2021 年半年度财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼