



昂捷信息

NEEQ : 870111

深圳市昂捷信息技术股份有限公司

Shenzhen Enjoy Information Technology Co., Ltd



年度报告

—2019—

## 公司年度大事记



2019 年 01 月

昂捷信息全资收购武汉天际云图股权，对于昂捷信息加快战略布局，提升行业化服务能力，继续巩固市场地位有深远的影响，也再次印证了昂捷信息在零售信息化领域持续深耕的决心和坚持。

2019 年 03 月

中国零售业最具影响力的媒体单位—联商网主办的 2019 联商网大会在杭州隆重召开。作为新零售信息化基础设施服务商及新零售信息化转型的践行者，昂捷凭借先进的产品、全面的解决方案和优质的服务，连续三年蝉联十佳新零售服务商。



2019 年 04 月

数字化赋能零售守正出新——中国连锁经营协会主办的 2019 中国国际零售创新大会，昂捷提报案例从众多参选企业中脱颖而出，得到了评委及协会的大力肯定，荣膺 2019 年度技术创新奖。

2019 年 10 月

由中国电子商会商业信息化专委会、中国零售 CIO 俱乐部、智慧零售与餐饮主办的 2019 第五届智慧商业与数字化运营高峰论坛在北京盛大召开。昂捷信息凭借行业领先的智慧中台运营管理解决方案，斩获“2019 智慧商业数字化运营— 创新技术服务奖”



# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告.....	35

## 释义

释义项目		释义
昂捷、昂捷股份、昂捷信息、股份公司、公司	指	深圳市昂捷信息技术股份有限公司
昂捷有限、有限公司	指	深圳市昂捷信息技术有限公司，系昂捷信息的前身
济南昂捷	指	济南昂捷信息技术有限公司
橙湾信息	指	山东橙湾信息科技有限公司
捷意恒诚	指	深圳市捷意恒诚投资管理中心（有限合伙）
捷意志诚	指	深圳市捷意志诚投资管理中心（有限合伙）
财政部	指	中华人民共和国财政部
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
报告期	指	2019 年度
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的公司章程(2019 年第一次临时股东大会审议修订)
《关联交易管理制度》	指	由昂捷信息的创立大会通过的《股份有限公司关联交易管理制度》
《对外投资、对外担保管理制度》	指	由昂捷信息的创立大会通过的《股份有限公司对外投资、对外担保管理制度》
《股东大会议事规则》	指	由昂捷信息的创立大会通过的《股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	由昂捷信息的创立大会通过的《股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	由昂捷信息的创立大会通过的《股份有限公司监事会议事规则》
ERP	指	针对物资资源管理（物流）、人力资源管理（人流）、财务资源管理（财流）、信息资源管理（信息流）集成一体化的企业管理软件。

## 第一节 声明与提示

### 【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。

公司负责人孙可畏、主管会计工作负责人周银庭及会计机构负责人（会计主管人员）王冬阳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、税收优惠丧失的风险	作为软件企业及高新技术企业，公司享受的减免 10%的所得税税收优惠政策及符合条件的软件产品按实际税负超过 3%的部分即征即退政策。如果上述国家关于软件企业的所得税和增值税税收优惠政策发生变化，或公司没有继续被认定为高新技术企业，将对公司的业绩产生较大影响。
2、市场竞争加剧的风险	目前软件业发展受到国家高度重视，为此国家相关部门相继出台了一系列鼓励行业发展的政策。同时，随着我国经济稳定发展和消费升级，零售行业持续快速发展，零售行业在 IT 技术、互联网技术的应用越加深入，将采购大量的新设备、新系统，对新设备和信息系统的集成、管理、服务需求将快速增长，市场前景广阔。虽然零售信息化行业增长良好，但行业集中度较低。行业内小规模企业较多，竞争激烈。
3、应收账款发生坏账的风险	截止至 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 1,668.44 万元，占流动资产总额的比重为 20.44%，占当期营业收入的比重为 25.96%；截止至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 1,618.21 万元，占流动资产总额的比重为 23.11%，占当期营业收入的比重为 25.60%；公司的客户主要系来自商超连锁、百货、购物中心、专营专卖等不同零售业态，应收账款账龄主要在两年以内，虽公司一般选择较强的经济实力和良好的

	信用的客户合作，坏账损失风险较小。但若公司的客户出现经营困难、财务状况恶化或者商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性增加，可能对公司经营业绩产生重大不利影响。
4、人才流失风险	由于 ERP 软件在实施环节对项目现场人员的经验、技术及对企业管理思想的把握能力要求不断提高，以及产品形态和新技术升级换代速度不断加快，对 ERP 行业的技术研发、人才配置、管理能力等方面的要求也越来越高。公司目前形成了一支相对稳定、高效且经验丰富的经营管理团队和技术研发团队。随着市场竞争加剧，行业对技术、人才的要求不断提高，未来公司如不能进一步充实人才队伍、优化管理结构、完善激励机制，可能面临人才流失的风险。
5、公司治理风险	有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展、经营规模不断扩大、业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期重大风险发生的重大变化：减少了房屋建筑物未取得房屋所有权证的风险。2019 年 11 月，公司子公司济南昂捷信息技术有限公司取得奥盛大厦办公室房产证，房产证编号为鲁（2019）济南市不动产权第 0251298 号。



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市昂捷信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Enjoy Information Technology Co., Ltd
证券简称	昂捷信息
证券代码	870111
法定代表人	孙可畏
办公地址	深圳市南山区粤海街道高新南九道 9 号威新软件科技园 1 号楼 2 层北翼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周银庭
职务	董事会秘书、财务总监
电话	0755-26637800
传真	0755-26634500
电子邮箱	zyt@enjoyit.com.cn
公司网址	<a href="http://www.enjoyit.com.cn/">http://www.enjoyit.com.cn/</a>
联系地址及邮政编码	深圳市南山区粤海街道高新南九道 9 号威新软件科技园 1 号楼 2 层北翼（518057）
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 8 月 5 日
挂牌时间	2016 年 12 月 7 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-651-软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	从事零售流通行业 ERP 系统研发、销售和服务的国家高新技术企业，公司以自主开发的零售行业信息系统管理软件为基础，致力于为商超连锁、百货、购物中心、专营专卖等不同零售业态的客户提供业务管理和经营分析等信息化解决方案，并提供软件产品实施上线以及维护服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙可畏
实际控制人及其一致行动人	孙可畏

#### 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	91440300741221054R	否
注册地址	深圳市南山区粤海街道高新南九道 9 号威新软件科技园 1 号楼 2 层北翼	否
注册资本	12,200,000	是
本期公司定向增发股份 120 万股，注册资本由人民币 1100 万元变为人民币 1220 万元。		

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周赐麒、郑明艳
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

#### 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 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	64,263,474.15	63,220,681.94	1.65
毛利率%	82.09%	86.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,479,247.72	24,746,621.25	-37.45
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,119,843.63	23,238,195.86	-43.54%
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）	27.49%	53.72%	-
加权平均净资产收益率%（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）	23.30%	50.44%	-
基本每股收益	1.31	2.25	-41.77%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	101,642,244.19	82,473,021.91	23.24%
负债总计	32,584,256.29	26,781,074.18	21.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,057,987.90	55,691,947.73	24.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.66	5.06	11.87%
资产负债率%（母公司）	37.03%	32.14%	-
资产负债率%（合并）	32.06%	32.47%	-
流动比率	2.53	2.61	-
利息保障倍数	69.61	2,275.11	-

#### 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	13,294,531.96	21,999,238.25	-39.57%
应收账款周转率	3.53	4.05	-
存货周转率	5.13	6.08	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.24%	47.20%	-
营业收入增长率%	1.65%	46.21%	-
净利润增长率%	-37.45%	55.88%	-

#### 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	12,200,000	11,000,000	10.91%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

#### 六、 非经常性损益

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、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,601,894.27
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
6、非货币性资产交换损益	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
9、债务重组损益	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部	-

分的损益	
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
14、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	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
16、对外委托贷款取得的损益	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
19、受托经营取得的托管费收入	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,789.77
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,212,860.27
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,771,964.77</b>
所得税影响数	412,560.68
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,359,404.09</b>

## 七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	16,877,126.94		12,574,851.02	
应收票据		695,000.00		200,000.00
应收账款		16,182,126.94		12,374,851.02
应付票据及应付账款	63,935.71		56,285.31	
应付票据		0		0
应付账款		63,935.71		56,285.31

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是专业为零售流通行业提供 ERP 系统、全渠道的零售及 O2O 的信息化支持平台等业务管理和经营支持信息化软件产品和服务的国家高新技术企业。公司以自行研发的软件产品销售为基础，为超市、便利店、购物中心、百货店、品牌连锁等零售业态的企业客户提供业务蓝图规划、系统实施上线、长期售后服务的整体化解决方案，促进零售企业的信息化效率，提升零售企业整体运营管理水平；公司通过多年的行业积累与沉淀，培养了一支精通业务和技术的团队，凭借对零售流通行业业务的深入理解能力、较高的业务需求定制化开发能力和优秀的实施能力，获得了行业客户的一致好评，目前公司的解决方案 和软件产品广泛应用到国内几百家大中型零售商业集团及知名企业。

报告期内，并至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2019 年度，公司依托持续的技术创新和产品驱动，梳理、规范产品研发流程，提升研发质量和效率，打造性能稳定、功能完善的新产品。坚持行业市场持续开拓，积极加强品牌建设和市场拓展，增加现有渠道销售、区域销售力量，扩大市场覆盖版图。整合销售部门，通过并购武汉天际云图有限责任公司，完善丰富公司产品线。组建武汉研发中心，开展技术攻坚，研发优势产品。

公司紧紧抓住零售行业转型升级对信息化、数字化需求增长的良好机遇，以核心业务系统为基础，将业务移动化、运营数据化、渠道多样化作为信息化建设原则，帮助传统零售企业在技术、成本、体验三者最佳结合点上构建自己的互联网信息平台。

报告期内，公司主要经营情况如下：

- 1、营业收入变动平稳， 全年实现营业收入 6,426.35 万元，同比增收 104.28 万元，增幅 1.65%。
- 2、全年实现利润总额 1,586.36 万元，同比减少 1,161.53 万元，减少 42.27%。净利润 1,547.92 万元，同比减少 926.74 万元，减少 37.45%。
- 3、公司资产规模扩大，报告期末公司总资产 10,164.22 万元，净资产 6,905.80 万元，总资产增加 23.24%，净资产增加 24.00%。主要是由于报告期内公司盈利，未分配利润增加及本期溢价增发，资本公积增加。
- 4、 经营现金流量减少， 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 1,329.45 万元，较去年同

期减少 870.47 万元，主要是因为公司职工人数增加及工资福利增长，职工总薪酬较大增长所致。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,984,611.69	13.76%	6,996,079.52	8.48%	99.89%
应收票据	-	0.00%	695,000.00	0.84%	-100.00%
应收账款	16,684,406.66	16.41%	16,182,126.94	19.62%	3.10%
存货	2,679,822.39	2.64%	1,808,393.95	2.19%	48.19%
投资性房地产					
长期股权投资	3,144,216.77	3.09%	2,527,960.06	3.07%	24.38%
固定资产	4,787,723.62	4.71%	4,304,845.59	5.22%	11.22%
在建工程					
短期借款	9,000,000.00	8.85%	5,000,000.00	6.06%	80.00%
长期借款					
预付账款	229,714.10	0.23%	68,725.26	0.08%	234.25%
其他应收款	1,902,089.71	1.87%	1,196,731.92	1.45%	58.94%
存 货	2,679,822.39	2.64%	1,808,393.95	2.19%	48.19%
其他流动资产	39,149,434.93	38.52%	43,060,169.54	52.21%	-9.08%
无形资产净值	2,761,040.45	2.72%	252,514.47	0.31%	993.42%
商誉	8,429,423.13	8.29%	0.00	0.00%	
长期待摊费用	247,348.93	0.24%	476,874.4	0.58%	-48.13%
递延所得税资产	642,411.81	0.63%	303,600.26	0.37%	111.60%
应付账款	672,803.85	0.66%	63,936	0.08%	952.31%
预收款项	11,277,070.15	11.09%	10,062,342.51	12.20%	12.07%
应付职工薪酬	8,430,008.71	8.29%	8,087,741.49	9.81%	4.23%
应交税费	2,782,891.52	2.74%	2,981,759.68	3.62%	-6.67%
其他应付款	43,176.98	0.04%	585,294.79	0.71%	-92.62%
递延所得税负债	378,305.08	0.37%		0.00%	
资产总计	101,642,244.19	100.00%	82,473,021.91	100.00%	23.24%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加 698.85 万元，增长 99.89%，系本期现金流量净增加额增加，主要是投资活动净增加额比去年增加 1,927.69 万元，及筹资活动净增加额比去年多 326.09 万元。
- 2、应收票据减少 69.5 万元，减少 100.00%，系本年度应收票据到期承兑。

3、预付账款增加 16.10 万，增长 234.25%，系本期期末预付威新软件园办公室房租增加。

4、其他应收款增加 70.54 万元，增长 58.94%，主要系应收租赁保证金增加 10.72 万，员工借款增加 29.75 万，备用金增加 13.09 万。

5、存货增加 87.14 万元，增长 48.19%，主要系本期未完工实施项目而发生的实施项目成本增加。

6、无形资产增加 250.85 万元，增加 993.42%，主要系本期并购武汉天际产生无形资产增加。

7、商誉增加 842.94 万元，系本期并购武汉天际产生商誉。

8、长期待摊费用减少 22.95 万元，减少 48.13%，主要系本期摊销减少。

9、递延所得税资产增加 33.88 万元，增长 111.60%，系本期应收账款增加，计提资产减值准备形成可抵扣暂时性差异及子公司可弥补亏损，引起递延所得税资产增加。

10、其他非流动资产减少 460.00 万元，减少 100.00%，系该非流动资产属于预付并购投资款本期转入长期股权投资。

11、短期借款增加 400.00 万元，增长 80%，系本期归还前期短期借款后新增短期借款 900 万。

12、应付账款增加 60.89 万元，增长 952.31%，主要系应付中国连锁经营协会 12.3 万、浙江易合网络 10 万等服务费。

13、其他应付款本期比上期减少 54.21 万元，减少 92.62%，主要是由于本期对应付往来款进行清偿减少。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	64,263,474.15	-	63,220,681.94	-	1.65%
营业成本	11,509,442.23	17.91%	8,338,481.33	13.00%	38.03%
毛利率	82.09%	-	86.81%	-	-
销售费用	6,234,850.79	9.70%	5,498,644.90	8.70%	13.39%
管理费用	14,755,771.01	22.96%	11,182,777.55	17.69%	31.95%
研发费用	20,129,305.01	31.32%	14,501,589.83	22.94%	38.81%
财务费用	159,209.37	0.25%	-64,149.30	-0.10%	-348.19%
信用减值损失	-361,175.53	0.56%	0		
资产减值损失	0		-577,515.21		
其他收益	4,281,831.59	6.66%	4,284,679.48	6.78%	-0.07%
投资收益	1,210,366.98	1.88%	867,916.09	1.37%	39.46%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	15,906,072.18	24.75%	27,556,115.61	43.59%	-42.28%
营业外收入	1,298.64	0.00%	3,268.82	0.01%	-60.27%
营业外支出	43,805.78	0.07%	80,559.36	0.13%	-45.62%
净利润	15,479,247.72	24.09%	24,746,621.25	39.14%	-37.45%

项目重大变动原因：



1、营业成本增加 317.10 万元，增长 38.03%，系本年实施人员增加、实施人员薪酬增长，实施项目成本，维护成本对应增加，其中软件项目实施成本增加 236.50 万元，维护服务成本增加 103.13 万元。

2、管理费用增加 357.30 万元，增长 39.15%，主要是由于本年公司人员规模扩大，员工薪酬增加。其中管理人员职工薪酬增加 284.43 万元，折旧摊销费增加 62.72 万元，办公差旅费增加 12.03 万元。

3、研发费用增加 562.77 万元，增长 38.81%，主要系本年加大研发投入力度，研发人员职工薪酬增加 599.48 万元，交通差旅费增加 24.19 万元。

4、财务费用增加 22.34 万元，系本期借款利息支出增加 21.91 万元。

5、信用减值损失减少 21.63 万元，减少 37.46%，系本期期末应收款余额增加较上年减少，相对计提的坏账准备金额减少。

6、投资收益增加 34.25 万元，增长 39.46%，系本期购买理财产品收益较上期增加。

7、营业利润减少 1,165.00 万元，减少 42.28%，系本年整体销售收入平稳而成本费用增长较大，营业利润相应减少。

8、营业外收入减少 0.18 万元，降低 60.27%，系本年度赔付收入减少。

9、营业外支出减少 3.68 万元，系本期违约赔偿金减少 5.87 万元。

10、净利润减少 926.74 万元，减少 37.45%，系本年整体销售收入平稳，管理费用、销售费用相应增长较大，因此净利润相比去年减少。其中营业收入相比上年增加 104.28 万元，营业成本、管理费用、研发费用、销售费用合计增长 1,310.79 万元。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	64,263,474.15	63,220,681.94	1.65%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	11,509,442.23	8,338,481.33	38.03%
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	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
软件项目销售	31,264,045.57	48.65%	30,992,376.38	49.02%	0.88%
维护技术服务	31,745,357.04	49.40%	30,838,066.93	48.78%	2.94%
硬件销售	1,254,071.54	1.95%	1,390,238.63	2.20%	-9.79%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

本年度主营业务收入整体比较平稳，三项收入及其占营业收入比例与上年同期基本一致，软件项目销售收入增加 27.17 万元，维护技术服务收入增加 90.73 万元。硬件销售收入的比例下降。

### (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	财付通支付科技有限公司	8,752,114.38	13.62%	否
2	口碑（上海）信息技术有限公司	7,725,801.45	12.02%	否
3	中国黄金集团黄金珠宝（北京）有限公司	3,271,025.27	5.09%	否
4	东莞市天和商贸有限公司	1,968,057.70	3.06%	否
5	山西美特好连锁超市股份有限公司	1,622,641.53	2.52%	否
合计		23,339,640.33	36.32%	-

### (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	深圳市鹏峰汽车销售服务有限公司	730,000.00	9.82%	否
2	成都长银信息技术有限公司	668,573.00	8.99%	否
3	常州传美软件科技有限公司	315,000.00	4.24%	否
4	北京智合联创展览有限公司	300,000.00	4.03%	否
5	深圳市华义康科技有限公司	300,000.00	4.03%	否
合计		2,313,573.00	31.12%	-

## 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	13,294,531.96	21,999,238.25	-39.57%
投资活动产生的现金流量净额	-7,704,791.59	-26,981,734.87	71.44%
筹资活动产生的现金流量净额	1,648,791.80	-1,612,083.33	202.28%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少 870.47 万元，减少 39.57%，主要是因为本期支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加 1,385.64 万元，购买商品、接受劳务支付的现金增加 426.31 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加 1927.69 万元，增长 71.44%，主要是因为本期投资收回现金较上期增长较多。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加 326.09 万元，增长 202.28%，主要是因为本期吸收投资所收到的现金增加 1,020.00 万元，借款所收到的现金增加 581.91 万元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

2018 年 12 月 12 日，公司第一届董事会第十六次会议审议并通过《关于收购资产的议案》，公司拟以 1100 万元人民币的价格从交易对手刘刚、沈凤处购买武汉天际云图科技有限公司（以下简称“天际云图”）100%的股权。武汉天际云图科技有限公司注册资本为人民币 500 万元，本次受让完成后，公司实缴出资 500 万元。本次投资不涉及关联交易，不构成重大资产重组。

除此之外，不存在其他取得或处置子公司情况。

截至报告期末，公司有 3 家控股子公司、1 家参股公司。

1、控股子公司济南昂捷信息技术有限公司成立于 2015 年 1 月，主要经营计算机软硬件的技术开发、销售。注册资本人民币 100 万元，实收资本 100 万元。深圳市昂捷信息技术股份有限公司持股比例为 100%。报告期内该公司营业收入 22.86 万元，净利润-10.76 万元，期末净资产 72.58 万元。

2、控股子公司武汉天际云图科技有限公司成立于 2015 年 1 月，主要经营计算机软硬件技术研发、服务、咨询及批发兼零售；计算机系统集成。注册资本 500 万元，实收资本 500 万元。深圳市昂捷信息技术股份有限公司持股比例为 100%。报告期内该公司营业收入 587.23 万元，净利润 316.47 万元，期末净资产为 1,038.52 万元。

3、控股子公司深圳市昂捷数据技术有限公司成立于 2018 年 7 月，主要经营计算机软件开发、销售、咨询，计算机销售及技术服务。注册资本人民币 300 万元，实收资本 300 万元。深圳市昂捷信息技术股份有限公司持股比例为 100%。报告期内该公司营业收入 129.03 万元，净利润 8.18 万元，期末净资产 272.10 万元。

4、参股公司山东橙湾信息科技有限公司成立于 2015 年 4 月，注册资本人民币 700 万元。深圳市昂捷信息技术股份有限公司持股比例为 50%。报告期内该公司营业收入 0.00 元，净利润-0.50 万元，期末净资产为 628.84 万元。

#### 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

#### (四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

#### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	16,877,126.94	应收票据	695,000.00
		应收账款	16,182,126.94
应付票据及应付账款	63,935.71	应付票据	0.00
		应付账款	63,935.71

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

### 三、 持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持了良好的独立自主经营能力,公司经营业绩稳定。公司内部控制体系运行良好,经营管理团队和核心业务人员稳定,公司资产负债结构合理,具备持续经营能力,不存在影响持续经营能力的重大不利风险。公司拥有自己的生产经营模式,拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源,不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。

综上,报告期内公司拥有良好的持续经营能力,不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、税收优惠丧失的风险

作为软件企业及高新技术企业,公司享受的减免 10% 的所得税税收优惠政策及符合条件的软件产品按实际税负超过 3% 的部分即征即退政策。如果上述国家关于软件企业的所得税和增值税税收优惠政策发生变化,或公司没有继续被认定为高新技术企业,将对公司的业绩产生较大影响。

应对措施:对于上述风险,因软件企业一直以来都是国家重点支持和鼓励的对象,并将在未来相当长的一段时间内持续获得政策支持。

公司将充分利用目前的优惠政策,不断加快自身的发展速度,把公司做大做强。同时,公司将积极努力地保持近年来快速增长的良好势头,不断提高经济效益,降低税收政策方面可能的变动带给公司的影响。

##### 2、市场竞争加剧的风险

目前软件业发展受到国家高度重视,为此国家相关部门相继出台了一系列鼓励行业发展的政策。同时,随着我国经济稳定发展和消费升级,零售行业持续快速发展,零售行业在 IT 技术、互联网技术的应用越加深入,将采购大量的新设备、新系统,对新设备和信息系统的集成、管理、服务需求将快速增长,市场前景广阔。

虽然零售信息化行业增长良好,但行业集中度较低。行业内小规模企业较多,竞争激烈。

应对措施:公司继续加强品牌建设和市场拓展,加大产品和服务的投入,重视维护良好的业内口碑,不断提升客户满意度,有能力从激烈的市场竞争中脱颖而出。

##### 3、应收账款发生坏账的风险

截止至 2019 年 12 月 31 日,公司应收账款账面价值为 1668.44 万元,占流动资产总额的比重为 20.44%,占当期营业收入的比重为 25.96%;截止至 2018 年 12 月 31 日,公司应收账款账面价值为 1618.21 万元,占流动资产总额的比重为 23.11%,占当期营业收入的比重为 25.60%;

公司的客户主要系来自商超连锁、百货、购物中心、专营专卖等不同零售业态,应收账款账龄主要在两年以内,虽公司一般选择较强的经济实力和良好的信用的客户合作,坏账损失风险较小。但若公司的客户出现经营困难、财务状况恶化或者商业信用发生重大不利变化,公司应收账款产生坏账的可能性增加,可能对公司经营业绩产生重大不利影响。

应对措施:基于行业管理系统较强的用户粘性以及公司重视服务、重视用户满意度、与用户共同

发展的经营思路，公司的坏账损失一直处于极低水平，未来将继续坚持精选客户、长期合作的原则，最大程度避免产生坏账风险。

#### 4、人才流失风险

由于 ERP 软件在实施环节对项目现场人员的经验、技术及对企业管理思想的把握能力要求不断提高，以及产品形态和新技术升级换代速度不断加快，对 ERP 行业的技术研发、人才配置、管理能力等方面的要求也越来越高。公司目前形成了一支相对稳定、高效且经验丰富的经营管理团队和技术研发团队。随着市场竞争加剧，行业对技术、人才的要求不断提高，未来公司如不能进一步充实人才队伍、优化管理结构、完善激励机制，可能面临人才流失的风险。

应对措施：公司通过进一步完善分配和奖励机制、积极拓展人才队伍、培养新人、建设良好的公司文化与氛围来增强团队凝聚力及稳定团队。

#### 5、公司治理风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展、经营规模不断扩大、业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：随着公司发展，公司一直持续不断地改善公司治理和内部管控，并吸引外部管理人才加入，保证公司的内部管理能够适应公司的快速增长。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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、资产的情况	<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	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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	五.二.(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重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 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） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
孙可畏	融资担保提供反担保	100 万	100 万	已事前及时履行	2019 年 9 月 26 日
孙可畏	融资提供保证担保	1000 万	800 万	已事前及时履行	2019 年 11 月 7 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：



为满足公司融资需求，董事长孙可畏先生为公司融资提供保证担保及反担保，关联交易符合公司发展需要，交易达成有利于提升公司发展动力，不会对公司财务状况、经营情况和独立性造成重要影响。

### (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
实际控制人或控股股东	2016年7月4日	2017年7月4日	挂牌	股份增持承诺	自股份公司成立之日起一年内不转让包括新增股份在内的所有股份	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年12月4日		挂牌	其他承诺-社会保险、住房公积金处罚兜底	有权部门要求为员工补缴社会保险及住房公积金，孙可畏先生愿在毋需公司支付对价的情形下承担所有相关处罚、损失及相应的责任	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年12月4日		挂牌	同业竞争承诺	本人将不会通过其本人控制或可施加重大影响的任何主体或者任何方式，直接或间接从事与公司业务相同或构成实质竞争的业务	正在履行中
其他股东、董监高	2016年12月4日		挂牌	规范关联交易	其本人及关联方将尽量避免与公司及其子公司发生关联交易	正在履行中
董监高	2016年12月4日		挂牌	其他承诺-规范关联交易	对任职资格、投资及兼职情况、同业竞争及关联交易情况、重大诉讼、仲裁或行政处罚等情	正在履行中

					况进行了承诺	
--	--	--	--	--	--------	--

#### 承诺事项详细情况：

1、孙可畏作为深圳市昂捷信息技术股份有限公司的发起人、董事、实际控制人，自愿承诺自股份公司成立之日起一年之内，不转让或者委托他人管理其本人直接及间接持有的深圳市昂捷信息技术股份有限公司股份，也不由深圳市昂捷信息技术股份有限公司回购该部分股份。孙可畏在 2016 年 7 月增资 80 万元，其中 20 万元进入注册资本，60 万元进入资本公积，按照《公司法》规定，其新增股份自股份公司挂牌之日起可以转让不超过百分之二十五的股份，孙可畏自愿承诺该部分股票自股份公司成立之日起一年内不转让包括新增股份在内的所有股份，做出了严于法律规定的承诺。该项承诺履行正常。

2、公司控股股东、实际控制人孙可畏出具《承诺函》：如应有关社会保险主管部门或其他有权部门的要求或决定，公司及其子公司因未按国家法律、法规规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险及住房公积金而遭受任何处罚、损失，或应有权部门要求为员工补缴上述社会保险及住房公积金，孙可畏先生愿在毋需公司支付对价的情形下承担所有相关处罚、损失及相应的责任。该项承诺履行正常。

3、公司实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》，表示其本人及其本人控制的企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同业务的情形。同时承诺：在其本人直接或间接持有公司股份的期间内，其本人将不会通过其本人控制或可施加重大影响的任何主体或者任何方式，直接或间接从事与公司业务相同或构成实质竞争的业务，并将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务。截止报告期末，实际控制人及其控制的企业不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同业务的情形，该项承诺履行正常。

4、公司 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《关于规范关联交易的承诺函》：其本人及关联方将尽量避免与公司及其子公司发生关联交易。将履行作为公司股东、董事、监事、高级管理人员的义务，不利用相关权利影响公司的独立性，不故意促使公司及其子公司对与上文所述关联方之间的关联交易采取任何行动，不故意促使公司及其子公司的股东大会或股东会做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果将来公司或其子公司不可避免的与关联方发生任何关联交易，则承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，关联方将不会要求或接受公司或其子公司给予其任何一项违背市场公平交易原则的交易条款或条件。该项承诺履行正常。

5、公司全部董事、监事、高管均签署了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》、《公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员对外投资、兼职情况的声明》、《关于规范关联交易承诺函》、《控股股东、实际控制人及管理层关于最近两年及一期是否存在重大违法违规行为及受处罚的情况说明》，对各人的任职资格、投资及兼职情况、同业竞争及关联交易情况、重大诉讼、仲裁或行政处罚等情况进行了承诺。该项承诺履行正常。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 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	3,959,999	36.00%	1,200,000	5,159,999	42.29%
	其中：控股股东、实际控制人	961,000	8.74%		961,000	7.87%
	董事、监事、高管	1,691,000	15.38%		1,691,000	13.86%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	7,040,001	64.00%		7,040,001	57.71%
	其中：控股股东、实际控制人	2,850,000	25.91%		2,850,000	23.36%
	董事、监事、高管	5,040,000	45.82%		5,040,000	41.31%
	核心员工	0			0	
总股本		11,000,000	-	1,200,000	12,200,000	-
普通股股东人数		15				

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

根据深圳市昂捷信息技术股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议《2019 年第一次股票发行方案》（更正后）（2019 年 3 月 7 日，公告编号：2019-008）、深圳市昂捷信息技术股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议（2019 年 3 月 18 日，公告编号：2019-009），公司以每股 8.5 元的价格向自然人徐高平发行 1,200,000 股股份。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙可畏	3,811,000		3,811,000	31.23%	2,850,000	961,000
2	深圳市捷意恒诚投资管理中心（有限合伙）	2,000,000		2,000,000	16.39%	1,333,334	666,666
3	张卫国	1,200,000		1,200,000	9.83%	900,000	300,000
4	徐高平		1,200,000	1,200,000	9.83%	0	1,200,000
5	郑宇	1,120,000		1,120,000	9.18%	840,000	280,000
6	深圳市捷意志诚投资管理中	1,000,000		1,000,000	8.19%	666,667	333,333

	心（有限合伙）						
7	刘英琳	600,000		600,000	4.92%	450,000	150,000
8	肖建材	480,000		480,000	3.93%	0	480,000
9	张姝	200,000		200,000	1.64%	0	200,000
10	李婷	200,000		200,000	1.64%	0	200,000
合计		10,611,000	1,200,000	11,811,000	96.81%	7,040,001	4,770,999
普通股前十名股东间相互关系说明：							

公司股东间存在的关联关系为：公司股东孙可畏持有捷意恒诚 6.62% 股权，持有捷意志诚 17.12% 股权。公司股东张卫国持有捷意恒诚 0.04% 股权。公司股东郑宇持有捷意恒城 17.94% 股权。除上述关联关系外，公司股东间不存在其他关联关系。

## 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

公司的控股股东及实际控制人均为孙可畏，其直接持有公司股份数量为 3,811,000 股，占公司股本比例为 31.23%，为公司第一大股东，同时，孙可畏持有捷意恒诚、捷意志诚的财产份额并担任执行事务合伙人，捷意恒诚持有公司 2,000,000 股股份、持股比例为 16.39%，捷意志诚持有公司 1,000,000 股股份、持股比例为 8.19%。通过上述直接持股和间接持股，孙可畏合计控制公司 6,811,000 股股份的表决权，占公司表决权总数的 55.82%，足以对公司股东大会的决议产生重大影响，并能够实际支配公司行为。另孙可畏任公司董事长，实际参与公司经营管理，并就公司重大事项和人事任免进行决策，能够对董事会决议形成重大影响，且两年内未发生变化。

孙可畏，男，1971 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事长。1993 年获中国科学技术大学自动化系学士学位；1993 年 9 月至 2002 年 7 月任深圳市天河新科技有限公司总工程师；2002 年 8 月起至 2016 年 7 月任有限公司董事长兼总经理；2016 年 7 月至今任股份公司董事长。报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2019年3月7日	2019年5月22日	8.50	1,200,000	不适用	10,200,000	0	0	1	0	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019年5月17日	10,200,000	6,508,403.15	否	不适用	-	

#### 募集资金使用详细情况：

根据深圳市昂捷信息技术股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议《2019年第一次股票发行方案》（更正后）（2019年3月7日，公告编号：2019-008）、深圳市昂捷信息技术股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议（2019年3月18日，公告编号：2019-009），公司以每股8.5元的价格向自然人徐高平发行1,200,000股股份，金额10,200,000元。2019年5月9日，公司收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于深圳市昂捷信息技术股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2019】1576号）。2019年5月22日，公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了新增股份的登记，在取得股份登记函之前公司并未使用募集资金；公司于2019年6月10日开始按规定使用本次募集资金。

2019年第一次募集资金实际使用情况如下：

项 目	金 额	
一、募集资金总额	10,200,000.00	
减：发行费用		
加：利息收入扣除手续费净额	16,666.53	
二、实际可使用募集资金金额	10,216,666.53	
三、募集资金使用		
1、武汉研发中心投入	3,616,467.71	
（1）职工薪酬	2,798,238.66	
（2）固定资产投入	12,454.91	
（3）交通差旅	805,774.14	
2、销售网络组建投入	2,891,935.44	
（1）职工薪酬	2,170,018.44	
（2）交通差旅	721,917.00	
合计	6,508,403.15	
四、尚未使用的募集资金余额	3,708,263.38	

其中 2019 年度共使用募集资金 6,508,403.15 元；截止 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金余额： 3,708,263.38 元，已经使用部分均按募集资金规定用途实施，未使用部分按既定用途使用。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

## 四、 可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	招商银行股份有限公司深圳分行	银行	1,000,000	2019 年 12 月 6 日	2020 年 12 月 5 日	5.605%
2	信用贷款	招商银行股份有限公司深圳	银行	8,000,000	2019 年 12 月 12 日	2020 年 12 月 11 日	4.900%



		分行					
合计	-	-	-	9,000,000	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 24 日	10.00	0	0
合计	10.00		

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	3.0		10

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
孙可畏	董事长	男	1971 年 5 月	本科	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日	是
张卫国	董事、副总经理	男	1973 年 2 月	本科	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日	是
郑宇	董事、总经理	男	1979 年 5 月	本科	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日	是
徐成德	董事	男	1984 年 5 月	本科	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日	是
王理	董事	男	1983 年 9 月	本科	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日	是
刘英琳	监事会主席	女	1964 年 6 月	本科	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日	否

蔡志高	监事	男	1981 年 9 月	本科	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日	是
李国辉	监事	男	1975 年 7 月	本科	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日	是
周银庭	财务负责人、 董事会秘书	男	1983 年 6 月	本科	2019 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 29 日	是
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、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系；董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在关联关系

**(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
孙可畏	董事长	3,811,000		3,811,000	31.23%	0
张卫国	董事、副总经理	1,200,000	0	1,200,000	9.83%	0
郑宇	董事、总经理	1,120,000	0	1,120,000	9.18%	0
刘英琳	监事会主席	600,000	0	600,000	4.91%	0
徐成德	董事	0		0		0
王理	董事	0		0		0
蔡志高	监事	0		0		0
李国辉	监事	0		0		0
周银庭	财务负责人、 董事会秘书	0		0		0
合计	-	6,731,000	0	6,731,000	55.15%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
周银庭	财务经理	新任	财务负责人、董事会秘书	工作调整

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

☒ 适用 ☐ 不适用

周银庭，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，中国注册会计师，2007 年 6 月至 2015 年 8 月任深圳皇嘉会计师事务所（普通合伙）高级审计师，2015 年 9 月至 2018 年 6 月任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所高级审计经理，2018 年 6 月至今就职于深圳市昂捷信息技术股份有限公司。

## 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
技术人员	137	172
销售人员	20	24
行政管理人员	15	21
财务人员	5	5
员工总计	177	222

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	5
本科	114	152
专科	56	60
专科以下	0	5
员工总计	177	222

### （二） 核心员工基本情况及变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司法人治理结构，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，明晰了股东大会、董事会、监事会的职责。公司制定了《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告管理制度》、《投资者关系管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等日常管理制度，公司重大事项的决策均严格依照规章制度执行。通过建立和完善公司内控制度，公司明确了内部监管工作的职能和运作程序，强化了管理人员和员工在处理公司事务时应“程序合法、操作规范”的工作责任意识，促进了公司整体管理水平的提高。

##### 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

董事会经过评估认为：公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规以及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法、平等的权利。从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

截止报告期末，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司修改了公司章程，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 上披露的 2019-009 号的相关修改公司章程的公告。

## (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	8	<p>1、第一届董事会第十七次会议：</p> <p>(1) 审议通过《关于深圳市昂捷信息技术股份有限公司 2019 年第一次发行股票方案》的议案</p> <p>(2) 审议通过《关于签署生效条件的&lt;深圳市昂捷信息技术股份有限公司增发股份认购协议&gt;的议案》。</p> <p>(3) 审议通过《关于修正公司章程》议案</p> <p>(4) 审议通过《关于设立募集资金专用账户并签订三方监管协议的议案》</p> <p>(5) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>(6) 审议通过《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2、 第一届董事会第十八次会议：</p> <p>(1) 审议通过《募集资金管理制度》议案；</p> <p>3、 第一届董事会第十九次会议：</p> <p>(1) 审议通过《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》</p> <p>(2) 审议通过《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>(3) 审议通过《关于 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》</p> <p>(4) 审议通过《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》</p> <p>(5) 审议通过《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》</p> <p>(6) 审议通过《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》</p> <p>4、 第一届董事会第二十次会议：</p> <p>(1) 审议通过《关于董事会换届选举的议案》</p> <p>(2) 审议通过《关于 2018 年度利润分配议案》</p> <p>(3) 审议通过《关于利用闲置资金购买理财产品议案》</p> <p>(4) 审议通过《关于授权董事长具体实施理财产品购买及售出事宜的议案》</p> <p>(5) 审议通过《关于续聘瑞华会计师</p>

		<p>事务所（特殊普通合伙）的议案》</p> <p>5、 第二届董事会第一次会议：</p> <p>(1) 审议通过《关于选举孙可畏为公司第二届董事会董事长的议案》</p> <p>(2) 审议通过《关于聘任郑宇为公司总经理的议案》</p> <p>(3) 审议通过《关于聘任张卫国为公司副总经理的议案》</p> <p>(4) 审议通过《关于聘任周银庭为公司财务总监、董事会秘书的议案》</p> <p>6、 第二届董事会第二次会议</p> <p>(1) 审议通过《关于 2019 年半年度报告》议案</p> <p>(2) 审议通过《关于公司&lt;2019 年上半年募集资金存放及实际使用情况的专项报告&gt;的议案》</p> <p>7、 第二届董事会第三次会议：</p> <p>(1) 审议通过《关于聘任二〇一九年度审计机构》的议案</p> <p>(2) 审议通过《关于向招商银行股份有限公司深圳分行申请授信贷款人民币 100 万元暨关联担保的议案》</p> <p>8、 第二届董事会第四次会议：</p> <p>(1) 审议通过《关于向招商银行股份有限公司深圳软件基地支行申请授信贷款人民币 1000 万元暨关联担保的议案》</p>
监事会	3	<p>1、 第一届监事会第七次会议</p> <p>(1) 审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>(2) 审议通过《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>(3) 审议通过《关于 2018 年度财务决算报告》的议案</p> <p>(4) 审议通过《关于 2019 年度财务预算报告》议案</p> <p>2、 第二届监事会第一次会议</p> <p>(1) 审议通过《关于选举刘英琳为公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>3、 第二届监事会第二次会议</p> <p>(1) 审议通过《关于 2019 年半年度报告》议案</p>
股东大会	4	<p>1、 2019 年第一次临时股东大会</p> <p>(1) 审议通过《深圳市昂捷信息技术股份有限公司 2019 年第一次发行股票方案》的议</p>



		<p>案（2）审议通过《关于签署生效条件的&lt;深圳市昂捷信息技术股份有限公司增发股份认购协议&gt;的议案</p> <p>（3）审议通过《关于修正公司章程》议案</p> <p>（4）审议通过《关于设立募集资金专用账户并签订三方监管协议的议案》议案</p> <p>（5）审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》议案</p> <p>（6）审议通过《募集资金管理制度》议案</p> <p><b>2、2018 年年度股东大会</b></p> <p>（1）审议通过《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>（2）审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>（3）审议通过《关于 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》</p> <p>（4）审议通过《关于 2018 年度财务决算报告的议案》</p> <p>（5）审议通过《关于 2019 年度财务预算报告的议案》</p> <p>（6）审议通过《关于董事会换届选举的议案》</p> <p>（7）审议通过《关于 2018 年度利润分配议案》（8）审议通过《关于利用闲置资金购买理财产品议案》</p> <p>（9）审议通过《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》</p> <p>（10）审议通过《关于监事会非职工代表监事换届选举的议案》</p> <p><b>3、2019 年第二次临时股东大会</b></p> <p>（1）审议通过《关于聘任二〇一九年度审计机构》议案</p> <p>（2）审议通过《关于向招商银行股份有限公司深圳分行申请授信贷款人民币 100 万元暨关联担保的议案》</p> <p><b>4、2019 年第三次临时股东大会</b></p> <p>（1）审议通过《关于向招商银行股份有限公司深圳分行申请授信贷款人民币 1000 万元暨关联担保的议案》</p>
--	--	--

## 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

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。公司信息披露工作严格遵守相关法

律、法规的规定，做到了及时、准确、完整。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务独立于控股股东及其企业，拥有独立完整的供应、服务和销售系统，独立地开展业务，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

1、人员独立情况 公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务、领取报酬。

2、资产独立情况公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋 使用权、非专利技术等有形或无形资产。

3、机构独立情况公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东控制的其它企业职能部门之间的从 属关系。

4、财务独立情况 公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

5、业务独立情况 公司经过多年的发展及技术积累，无论在公司的技术还是市场方面，均具有直接面向市场独立运营的能力。目前，公司依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

6、关于相关利益者 公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡， 共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露 公司指定信息披露负责人负责信息披露工作，能够按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准 确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规 的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现公司内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年 6 月 30 日第一届董事会第一次会议上，公司已经建立年度报告重大差错责任追究制度。

报告期内，公司进一步提高规范运作水平，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，促进公司管理层恪尽职守。公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年度报告，未发生年度报告存在重大差错的情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字【2020】第 ZL10104 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	周赐麒、郑明艳
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	人民币 20 万元

审计报告正文：

### 审计报告

信会师报字[2020]第 ZL10104 号

深圳市昂捷信息技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了深圳市昂捷信息技术股份有限公司（以下简称昂捷信息）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了昂捷信息 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于昂捷信息，并履行了

职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

昂捷信息管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括昂捷信息 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估昂捷信息的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昂捷信息的财务报告过程。

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职

业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

**立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：郑明艳**

**中国·上海**

**中国注册会计师：周赐麒**

**二〇二〇年四月二十二日**

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	13,984,611.69	6,996,079.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	7,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）		695,000.00
应收账款	五、（四）	16,684,406.66	16,182,126.94
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	229,714.10	68,725.26
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、（六）	1,902,089.71	1,196,731.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	2,679,822.39	1,808,393.95
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、（八）	39,149,434.93	43,060,169.54
<b>流动资产合计</b>		<b>81,630,079.48</b>	<b>70,007,227.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五、（九）	3,144,216.77	2,527,960.06
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、(十)	4,787,723.62	4,304,845.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	2,761,040.45	252,514.47
开发支出			
商誉	五、(十二)	8,429,423.13	
长期待摊费用	五、(十三)	247,348.93	476,874.40
递延所得税资产	五、(十四)	642,411.81	303,600.26
其他非流动资产	五、(十五)		4,600,000.00
<b>非流动资产合计</b>		20,012,164.71	12,465,794.78
<b>资产总计</b>		101,642,244.19	82,473,021.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十六)	9,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十七)	672,803.85	63,935.71
预收款项	五、(十八)	11,277,070.15	10,062,342.51
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十九)	8,430,008.71	8,087,741.49
应交税费	五、(二十)	2,782,891.52	2,981,759.68
其他应付款	五、(二十一)	43,176.98	585,294.79
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			
<b>流动负债合计</b>		32,205,951.21	26,781,074.18
<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			
递延收益			
递延所得税负债	五、（十四）	378,305.08	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>378,305.08</b>	
<b>负债合计</b>		<b>32,584,256.29</b>	<b>26,781,074.18</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十二）	12,200,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十三）	15,995,201.96	7,108,409.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十四）	6,032,993.42	4,798,957.67
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十五）	34,829,792.52	32,784,580.55
归属于母公司所有者权益合计		69,057,987.90	55,691,947.73
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>69,057,987.90</b>	<b>55,691,947.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>101,642,244.19</b>	<b>82,473,021.91</b>

法定代表人：孙可畏

主管会计工作负责人：周银庭

会计机构负责人：王冬阳

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,411,538.03	6,522,334.41
交易性金融资产		7,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	

衍生金融资产			
应收票据			695,000.00
应收账款	十四、（一）	15,242,032.56	16,182,126.94
应收款项融资			
预付款项		229,714.10	68,725.26
其他应收款	十四、（二）	4,453,547.16	3,738,929.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,611,168.12	1,808,393.95
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		39,148,575.32	40,459,309.93
<b>流动资产合计</b>		<b>80,096,575.29</b>	<b>69,474,820.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	22,794,216.77	6,527,960.06
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		1,991,312.37	1,454,735.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		69,473.75	78,888.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		247,348.93	476,874.40
递延所得税资产		313,800.65	236,905.38
其他非流动资产			4,600,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,416,152.47</b>	<b>13,375,363.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>105,512,727.76</b>	<b>82,850,184.15</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		557,803.85	63,935.71
预收款项		9,815,406.72	10,062,342.51
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,991,825.99	7,939,164.76
应交税费		2,645,581.08	2,980,021.71
其他应付款		9,055,535.55	585,294.79
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>39,066,153.19</b>	<b>26,630,759.48</b>
<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			
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>			
<b>负债合计</b>		<b>39,066,153.19</b>	<b>26,630,759.48</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		12,200,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,995,201.96	7,108,409.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,032,993.42	4,798,957.67
一般风险准备			
未分配利润		32,218,379.19	33,312,057.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>66,446,574.57</b>	<b>56,219,424.67</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>105,512,727.76</b>	<b>82,850,184.15</b>

法定代表人：孙可畏

主管会计工作负责人：周银庭

会计机构负责人：王冬阳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		64,263,474.15	63,220,681.94
其中：营业收入	五、（二十六）	64,263,474.15	63,220,681.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		53,488,425.01	40,239,646.69
其中：营业成本	五、（二十六）	11,509,442.23	8,338,481.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十七）	699,846.60	782,302.38
销售费用	五、（二十八）	6,234,850.79	5,498,644.90
管理费用	五、（二十九）	14,755,771.01	11,182,777.55
研发费用	五、（三十）	20,129,305.01	14,501,589.83
财务费用	五、（三十一）	159,209.37	-64,149.30
其中：利息费用		231,208.20	12,083.33
利息收入		87,788.41	84,267.49
加：其他收益	五、（三十二）	4,281,831.59	4,284,679.48
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	1,210,366.98	867,916.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,493.29	-2,459.99
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）		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	-361,175.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十五）	0	-577,515.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		15,906,072.18	27,556,115.61
加：营业外收入	五、（三十六）	1,298.64	3,268.82
减：营业外支出	五、（三十七）	43,805.78	80,559.36
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,863,565.04	27,478,825.07
减：所得税费用	五、（三十八）	384,317.32	2,732,203.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,479,247.72	24,746,621.25
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）		15,479,247.72	24,746,621.25
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）		15,479,247.72	24,746,621.25
<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）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	

(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 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>		<b>15,479,247.72</b>	<b>24,746,621.25</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>15,479,247.72</b>	<b>24,746,621.25</b>
(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）	五、（三十九）	<b>1.31</b>	<b>2.25</b>
(二) 稀释每股收益（元/股）	五、（三十九）	<b>1.31</b>	<b>2.25</b>

法定代表人：孙可畏

主管会计工作负责人：周银庭

会计机构负责人：王冬阳

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>	十四、（四）	<b>57,100,864.85</b>	<b>63,220,681.94</b>
减：营业成本	十四、（四）	<b>11,068,764.96</b>	<b>8,338,481.33</b>
税金及附加		<b>616,444.32</b>	<b>757,276.41</b>
销售费用		<b>6,220,115.79</b>	<b>5,498,644.90</b>
管理费用		<b>13,445,451.27</b>	<b>11,065,941.42</b>
研发费用		<b>18,321,333.10</b>	<b>14,161,867.15</b>
财务费用		<b>163,682.28</b>	<b>-63,798.27</b>
其中：利息费用		<b>231,208.20</b>	<b>12,083.33</b>
利息收入		<b>79,401.46</b>	<b>82,613.21</b>
加：其他收益		<b>4,199,976.89</b>	<b>4,284,679.48</b>
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	<b>1,179,028.85</b>	<b>845,776.09</b>
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		<b>-2,493.29</b>	<b>-2,459.99</b>
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-337,547.17	-577,515.21
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>		<b>12,306,531.70</b>	<b>28,015,209.36</b>
加：营业外收入		736.00	2,658.18
减：营业外支出		43,805.52	80,559.36
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>12,263,462.18</b>	<b>27,937,308.18</b>
减：所得税费用		-76,895.27	2,798,898.70
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,340,357.45</b>	<b>25,138,409.48</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,340,357.45	25,138,409.48
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>12,340,357.45</b>	<b>25,138,409.48</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孙可畏

主管会计工作负责人：周银庭

会计机构负责人：王冬阳

## （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
----	----	--------	--------



<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		70,871,817.42	66,107,724.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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		2,679,937.32	3,304,557.01
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十）	8,302,308.81	2,597,752.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		81,854,063.55	72,010,033.42
购买商品、接受劳务支付的现金		7,434,979.20	3,171,831.21
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		38,233,420.64	24,377,052.88
支付的各项税费		6,617,008.45	10,126,061.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十）	16,274,123.30	12,335,849.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		68,559,531.59	50,010,795.17
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		13,294,531.96	21,999,238.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		118,100,000.00	53,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,212,860.27	870,376.08
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>		119,312,860.27	53,870,376.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,521,318.14	652,110.95
投资支付的现金		120,118,750.00	80,200,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,377,583.72	
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>		127,017,651.86	80,852,110.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,704,791.59	-26,981,734.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	5,000,000.00
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>		19,200,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,431,208.20	6,612,083.33
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	五、（四十）	120,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,551,208.20	6,612,083.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,648,791.80	-1,612,083.33
<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>		7,238,532.17	-6,594,579.95
加：期初现金及现金等价物余额		6,746,079.52	13,340,659.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,984,611.69	6,746,079.52

法定代表人：孙可畏

主管会计工作负责人：周银庭

会计机构负责人：王冬阳

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<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		63,152,920.12	66,107,724.18
收到的税费返还		2,614,656.30	3,304,557.01
收到其他与经营活动有关的现金		22,930,960.33	2,603,423.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		88,698,536.75	72,015,705.10
购买商品、接受劳务支付的现金		5,634,979.20	3,171,831.21
支付给职工以及为职工支付的现金		35,874,728.00	24,121,197.96
支付的各项税费		6,205,436.73	10,082,598.38
支付其他与经营活动有关的现金		21,635,029.82	12,259,464.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		69,350,173.75	49,635,091.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		19,348,363.00	22,380,613.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		115,500,000.00	51,000,000.00

取得投资收益收到的现金		1,181,522.14	848,236.08
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>		<b>116,681,522.14</b>	<b>51,848,236.08</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,370,723.32	652,110.95
投资支付的现金		131,168,750.00	78,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>132,539,473.32</b>	<b>79,252,110.95</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,857,951.18</b>	<b>-27,403,874.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,200,000.00	
取得借款收到的现金		9,000,000.00	5,000,000.00
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>		<b>19,200,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,431,208.20	6,612,083.33
支付其他与筹资活动有关的现金		120,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>17,551,208.20</b>	<b>6,612,083.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,648,791.80</b>	<b>-1,612,083.33</b>
<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>		<b>5,139,203.62</b>	<b>-6,635,345.05</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,272,334.41	12,907,679.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>11,411,538.03</b>	<b>6,272,334.41</b>

法定代表人：孙可畏

主管会计工作负责人：周银庭

会计机构负责人：王冬阳

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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								所 有 者 权 益 合 计
一、上年期末余额	11,000,000.00				7,108,409.51				4,798,957.67		32,784,580.55	55,691,947.73
加：会计政策变更											0	0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				7,108,409.51				4,798,957.67		32,784,580.55	55,691,947.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,200,000.00				8,886,792.45				1,234,035.75		2,045,211.97	13,366,040.17
(一) 综合收益总额											15,479,247.72	15,479,247.72
(二) 所有者投入和减少资本	1,200,000.00				8,886,792.45							10,086,792.45
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00				8,886,792.45							10,086,792.45
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								1,234,035.75		-		-	
										13,434,035.75		12,200,000.00	
1. 提取盈余公积								1,234,035.75		-1,234,035.75			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-	
										12,200,000.00		12,200,000.00	
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	12,200,000.00				15,995,201.96				6,032,993.42		34,829,792.52		69,057,987.90
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------

项目	2018 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		
一、上年期末余额	11,000,000.00				7,108,409.51				2,285,116.72		17,151,800.25		37,545,326.48
加：会计政策变更											0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,000,000.00				7,108,409.51				2,285,116.72		17,151,800.25		37,545,326.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,513,840.95		15,632,780.30		18,146,621.25
（一）综合收益总额											24,746,621.25		24,746,621.25
（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								2,513,840.95		-9,113,840.95		-6,600,000.00	
1. 提取盈余公积								2,513,840.95		-2,513,840.95		0	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,600,000.00		-6,600,000.00	
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、本年年末余额	11,000,000.00				7,108,409.51			4,798,957.67		32,784,580.55		55,691,947.73	



法定代表人：孙可畏

主管会计工作负责人：周银庭

会计机构负责人：王冬阳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	11,000,000.00				7,108,409.51				4,798,957.67		33,312,057.49	56,219,424.67
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				7,108,409.51				4,798,957.67		33,312,057.49	56,219,424.67
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	1,200,000.00				8,886,792.45				1,234,035.75		-1,093,678.30	10,227,149.90
(一) 综合收益总额											12,340,357.45	12,340,357.45
(二) 所有者投入和减少资本	1,200,000.00				8,886,792.45							10,086,792.45
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00				8,886,792.45							10,086,792.45
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								1,234,035.75		-	-	
1. 提取盈余公积								1,234,035.75		-1,234,035.75		
2. 提取一般风险准备										-	-	
3. 对所有者（或股东） 的分配										12,200,000.00	12,200,000.00	
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	12,200,000.00				15,995,201.96				6,032,993.42		32,218,379.19	66,446,574.57
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	---------------

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,000,000.00				7,108,409.51				2,285,116.72		17,287,488.96	37,681,015.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				7,108,409.51				2,285,116.72		17,287,488.96	37,681,015.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,513,840.95		16,024,568.53	18,538,409.48
（一）综合收益总额											25,138,409.48	25,138,409.48
（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									2,513,840.95		-9,113,840.95	-6,600,000.00
1．提取盈余公积									2,513,840.95		-2,513,840.95	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,600,000.00	-6,600,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,000,000.00				7,108,409.51				4,798,957.67		33,312,057.49	56,219,424.67

法定代表人：孙可畏

主管会计工作负责人：周银庭

会计机构负责人：王冬阳

# 深圳市昂捷信息技术股份有限公司

## 二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：深圳市昂捷信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司法定代表人：孙可畏

统一社会信用代码：91440300741221054R

公司注册资本：1220 万元

公司住所：深圳市南山区高新南九道金地威新软件园 1 号楼 2 层北翼

公司经营范围：计算机软、硬件的技术开发与销售及其它国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。

经营期限：永续经营

所处行业：计算机、软件和其他电子设备制造业。

主要产品及提供的劳务：以软件开发销售为核心，为零售企业提供全面整合的信息系统解决方案和云服务。

本公司于 2016 年 12 月 7 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：昂捷信息，证券代码：870111。

本公司的实际控制人为孙可畏。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 22 日批准报出。

#### (二) 公司历史沿革

##### 1、公司设立

公司原名深圳市海必达科技有限公司，于2002年8月5日成立，由孙可畏、张雪梅二个股东共同出资设立，初始注册资本50万元。实收资本50万元货币出资于2002年7月29日缴足，上述事项经深圳市亚太会计师事务所有限公司出具深亚会验字[2002]385号验资报告验证。

股权结构如下：

投资者名称	注册资本（万元）		实收资本（万元）	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
孙可畏	40.00	80.00	40.00	80.00
张雪梅	10.00	20.00	10.00	20.00
合计	50.00	100.00	50.00	100.00

##### 2、第一次变更

2003 年 8 月 8 日，经公司股东会决议，股东张雪梅将其持有公司 20%股权转让给张卫国，股权转让协议书于 2003 年 8 月 12 日经深圳市南山区公证处出具（2003）深南华内经字第 199 号公证书公证。同时，经股东会决议，公司名称由深圳市海必达科技有限公司变更为深圳市昂捷信息技术有限公司，2003 年 8 月 21 日办理完成工商变更手续。

此次股权转让完成后，股权结构如下：

序号	股东名称	变更前注册资本 (万元)	增加 (+) 或减少 (-)	变更后注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	孙可畏	40.00	-	40.00	80.00
2	张雪梅	10.00	-10.00	-	-
3	张卫国	-	10.00	10.00	20.00
合计		50.00	-	50.00	100.00

### 3、第二次变更

2004 年 4 月 20 日，经公司股东会决议，股东孙可畏将其持有公司 10%股权转让给肖建材，并于 2004 年 4 月 30 日经深圳市南山区公证处出具（2004）深南华内经字第 56 号公证书公证。2004 年 5 月 26 日办理完成工商变更手续。

此次股权转让完成后，股权结构如下：

序号	股东名称	变更前注册资本 (万元)	增加 (+) 或减少 (-)	变更后注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	孙可畏	40.00	-5.00	35.00	70.00
2	张卫国	10.00	-	10.00	20.00
3	肖建材	-	5.00	5.00	10.00
合计		50.00	-	50.00	100.00

### 4、第三次变更

2010 年 1 月 27 日，经公司股东会决议，股东孙可畏将其持有公司 10%股权转让给刘英琳，并于 2010 年 1 月 28 日经广东省深圳市南山公证处出具（2010）深南证字第 2292 号公证书公证。2010 年 2 月 4 日办理完成工商变更手续。

此次股权转让完成后，股权结构如下：

序号	股东名称	变更前注册资本 (万元)	增加 (+) 或减少 (-)	变更后注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	孙可畏	35.00	-5.00	30.00	60.00
2	张卫国	10.00	-	10.00	20.00
3	肖建材	5.00	-	5.00	10.00
4	刘英琳	-	5.00	5.00	10.00

序号	股东名称	变更前注册资本 (万元)	增加 (+) 或减少 (-)	变更后注册资本 (万元)	持股比例 (%)
	合计	50.00	-	50.00	100.00

#### 5、第四次变更

2011 年 7 月 16 日, 经公司股东会决议, 增加注册资本 150 万元。其中孙可畏以货币出资 114 万元、张卫国以货币出资 18 万元、肖建材以货币出资 9 万元、刘英琳以货币出资 9 万元。变更后注册资本为 200 万元, 实收资本为 200 万元。2011 年 8 月 29 日办理完成工商变更手续。此次出资经中国工商银行深圳华侨城支行出具编号为深 B00019664 号、深 B00019665 号资信证明书验证。

此次股权增资完成后, 股权结构如下:

序号	股东名称	变更前注册资本 (万元)	增加 (+) 或减少 (-)	变更后注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	孙可畏	30.00	114.00	144.00	72.00
2	张卫国	10.00	18.00	28.00	14.00
3	肖建材	5.00	9.00	14.00	7.00
4	刘英琳	5.00	9.00	14.00	7.00
	合计	50.00	150.00	200.00	100.00

#### 6、第五次变更

2014 年 9 月 18 日, 经公司股东会决议, 增加注册资本 800 万元。其中孙可畏以非专利技术方式出资 576 万元、张卫国、肖建材、刘英琳分别以货币出资 112 万元、56 万元、56 万元。变更后注册资本为 1000 万元, 实收资本为 1000 万元。此次出资未经审计, 货币出资经中国工商银行深圳华侨城支行出具编号为深 B00120915 号资信证明书验证, 孙可畏以非专利技术软件著作权“管易通超市移动管理系统软件 V1.0”出资, 作价人民币 576 万元, 由股东孙可畏、张卫国、肖建材、刘英琳共同签定出资证明书。2014 年 10 月 14 日办理完成工商变更手续。

此次增资完成后, 公司股东结构及持股变动情况如下:

序号	股东名称	变更前注册资本 (万元)	增加 (+) 或减少 (-)	变更后注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	孙可畏	144.00	576.00	720.00	72.00
2	张卫国	28.00	112.00	140.00	14.00
3	肖建材	14.00	56.00	70.00	7.00
4	刘英琳	14.00	56.00	70.00	7.00
	合计	200.00	800.00	1000.00	100.00



## 7、第六次变更

2016年4月11日，经公司股东会决议，股东孙可畏将其持有公司6%、10%、20%的股权分别转让给郑宇、深圳市捷意志诚投资管理中心（有限合伙）、深圳市捷意恒诚投资管理中心（有限合伙），并于2016年4月19日经深圳联合产权交易所出具见证书编号JZ20160419148股权转让见证书见证。股东张卫国将其持有公司2%的股权转让给郑宇，并于2016年4月19日经深圳联合产权交易所出具见证书编号JZ20160419143股权转让见证书见证。股东肖建材将其持有公司2.2%的股权转让给郑宇，并于2016年4月19日经深圳联合产权交易所出具见证书编号JZ20160419141股权转让见证书见证。股东刘英琳将其持有公司1%的股权转让给郑宇，并于2016年4月19日经深圳联合产权交易所出具见证书编号JZ20160419145股权转让见证书见证。2016年4月27日办理完成工商变更手续。

序号	股东名称	变更前注册资本 (万元)	增加(+)或减少(-)	变更后注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	孙可畏	720.00	-360.00	360.00	36.00
2	张卫国	140.00	-20.00	120.00	12.00
3	肖建材	70.00	-22.00	48.00	4.80
4	刘英琳	70.00	-10.00	60.00	6.00
5	郑宇		112.00	112.00	11.20
6	深圳市捷意志诚 投资管理中心（有 限合伙）	-	100.00	100.00	10.00
7	深圳市捷意恒诚 投资管理中心（有 限合伙）	-	200.00	200.00	20.00
合计		1000.00		1000.00	100.00

## 8、第七次变更

2016年4月25日，经公司股东会决议，全体股东同意孙可畏以非专利技术的方式出资576万元变更为以货币方式出资576万元。以上置换出资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所2016年4月29日出具的瑞华深圳验字（2016）48460008号验资报告验证。

## 9、第八次变更

2016年6月14日，公司作出股东会决议，同意变更公司组织形式，由公司的全体股东作为发起人，将公司整体变更设立为股份有限公司：同意以2016年4月30日为基准日，通过整体净资产折股的方式，对公司进行整体改制。截止2016年4月30日，公司经审计的净资产为人民币14,108,409.51元，按照1:0.7088的比例折合为股份公司成立后股本总额1,000万股，

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

每股面值1元；净资产大于股本的余额4,108,409.51元计入股份公司的资本公积。以上事项经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所2016年6月14日出具的瑞华深圳审字（2016）48460139号审计报告、2016年6月30日出具的瑞华深圳验字（2016）48460031号验资报告验证。

#### 10、第九次变更

2016年7月22日，经公司股东会决议，定向增发股数100万股，发行单价4元/股，总额400万元，增发对象5人。具体认购对象及情况为：孙可畏认购20万股，孙然认购30万股，李婷认购20万股，张姝认购20万股，田丽萍认购10万股。收到孙可畏、孙然、李婷、田丽萍缴入出资款400万元，其中新增注册资本100万元，余额300万元转入资本公积。上述增资扩股事项经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所2016年7月25日出具的瑞华深圳验字（2016）48460033号验资报告验证。

2016年7月25日办理完成工商变更手续。

序号	股东名称	变更前注册资本 (万元)	增加 (+) 或减少 (-)	变更后注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	孙可畏	360.00	20.00	380.00	35.5455
2	张卫国	120.00	-	120.00	10.9091
3	肖建材	48.00	-	48.00	4.3636
4	刘英琳	60.00	-	60.00	5.4545
5	郑宇	112.00	-	112.00	10.1818
6	深圳市捷意志诚投资管理中心（有限合伙）	100.00	-	100.00	9.0909
7	深圳市捷意恒诚投资管理中心（有限合伙）	200.00	-	200.00	18.1818
8	孙然	-	30.00	30.00	2.7273
9	张姝	-	20.00	20.00	1.8182
10	李婷	-	20.00	20.00	1.8182
11	田丽萍	-	10.00	10.00	0.9091
合计		1000.00	100.00	1100.00	100.00

经多次增资及二级市场交易，截至2019年12月31日止，公司股权结构如下：

股东名称	持有股份数量	股权比例
孙可畏	381.10	31.2377

股东名称	持有股份数量	股权比例
深圳市捷意恒诚投资管理中心（有限合伙）	200.00	16.3934
徐高平	120.00	9.8361
张卫国	120.00	9.8361
郑宇	112.00	9.1803
深圳市捷意志诚投资管理中心（有限合伙）	100.00	8.1967
刘英琳	60.00	4.9180
肖建材	48.00	3.9344
李婷	20.00	1.6393
张姝	20.00	1.6393
张桂香	15.60	1.2787
俞乐华	12.60	1.0328
其他公众投资者	10.70	0.8771
合计	1,220.00	100.00

### （三）合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
济南昂捷信息技术有限公司
深圳市昂捷数据技术有限公司
武汉天际云图科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十九）收入”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性

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。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司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,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(九)长期股权投资”。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2）根据正式书面文件载明的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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。



## 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生

金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，

以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

##### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

### (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

### (2) 应收款项坏账准备:

#### ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:本公司将余额大于 50 万元的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,如有客观

证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	本公司根据以往历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项账龄进行信用风险组合分类。
无风险组合	根据业务性质,认定无信用风险,包括押金、保证金、备用金及关联方款项

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、发出商品、实施中软件项目成本等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 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

（1）低值易耗品采用一次转销法

# （十一）长期股权投资

## 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资



公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(十二) 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。  
各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
办公设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。  
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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

## **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## **4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加

权平均利率计算确定。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；  
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量  
在取得无形资产时分析判断其使用寿命。  
对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；  
无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
车位使用权	40	直接法	权证列明
软件	3-10	直接法	受益年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司报告期内无使用寿命不确认的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。  
研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。  
开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益

## （十五）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、使用寿命有限的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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十六）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修款、房屋租金等。长期待摊费用在预计受

益期间按直线法摊销。

## (十七) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格

两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十八) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (十九) 收入

本公司的收入包括销售自行开发研制的软件产品收入、销售商品收入、技术支持与

维护收入、技术开发收入、让渡资产使用权收入。

## 1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、 具体原则

- (1) 销售自行开发研制的软件产品收入  
软件项目销售的收入确认时点是软件系统正式上线启用并取得对方确认后确认收入。
- (2) 维护技术服务的收入  
维护技术服务按合同约定的服务期限内分摊确认收入。
- (3) 硬件销售的收入  
公司硬件销售是商品发出且客户已签收，取得收货回执单后确认收入。

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

### 2、 确认时点

实际收到时或有足够证据表明可收到时确认为政府补助。



### 3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 695,000.00 元，“应收账款”上年年末余额 16,182,126.94 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 63,935.71 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业

会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

2、 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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	5%、6%、 16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
武汉天际云图科技有限公司（以下简称：武汉天际云图公司）	15%
济南昂捷信息技术有限公司（以下简称：济南昂捷公司）	20%
深圳市昂捷数据技术有限公司（以下简称：昂捷数据公司）	20%

(二) 税收优惠

1、 增值税

根据“国发[2000]18 号”文《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》及“国发[2011]4 号”《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%(2018 年 5 月 1 日后调整为 16%)的法定税率计算销项并按规定抵扣进项税额的差额计缴增值税，以实际税负超过 3%的部分即征即退，销售自行开发软件实际税负为 3%。

2、 企业所得税

2017 年 10 月 31 日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税

务局、深圳市地方税务局联合认定，本公司被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201744204275，有效期自 2017 年至 2019 年计三年。2019 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

2017 年 11 月 28 日，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合认定，本公司之子公司武汉天际云图公司被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201742001014，有效期自 2017 年至 2019 年计三年。2019 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

根据国家税务总局发布《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 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。本公司之子公司济南昂捷公司、昂捷数据公司适用上述小型微利企业所得税减免政策。

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	13,984,611.69	6,746,079.52
其他货币资金		250,000.00
合计	13,984,611.69	6,996,079.52
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,000,000.00
其中：债务工具投资	
衍生金融资产	7,000,000.00
合计	7,000,000.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		695,000.00
合计		695,000.00

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	12,703,964.72	13,465,033.65
1 至 2 年	3,529,442.35	2,280,447.19
2 至 3 年	1,217,315.09	1,335,800.00
3 至 4 年	623,200.00	110,000.00
4 至 5 年	58,100.00	384,605.00
5 年以上	545,215.30	185,610.30
小计	18,677,237.46	17,761,496.14
减：坏账准备	1,992,830.80	1,579,369.20
合计	16,684,406.66	16,182,126.94

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,677,237.46	100.00	1,992,830.80	10.67	16,684,406.66
其中：					
账龄组合	18,677,237.46	100.00	1,992,830.80	10.67	16,684,406.66
合计	18,677,237.46	100.00	1,992,830.80		16,684,406.66

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,761,496.14	100.00	1,579,369.20	8.89	16,182,126.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	17,761,496.14	100.00	1,579,369.20		16,182,126.94

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,579,369.20	1,579,369.20	714,378.95	300,917.35		1,992,830.80
其中：账龄组合	1,579,369.20	1,579,369.20	714,378.95	300,917.35		1,992,830.80
合计	1,579,369.20	1,579,369.20	714,378.95	300,917.35		1,992,830.80

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
财付通支付科技有限公司	1,681,525.15	9.00	84,076.26
口碑（上海）信息技术有限公司	728,939.55	3.90	36,446.98
东莞市天和商贸有限公司	703,500.00	3.77	35,175.00
武汉武商集团股份有限公司武商广场购物中心	676,063.72	3.62	52,523.19
山西美特好连锁超市股份有限公司	504,680.99	2.70	26,800.00
合计	4,294,709.41	22.99	235,021.43

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	229,552.10	99.93	68,725.26	100.00
1 至 2 年	162.00	0.07		
合计	229,714.10	100.00	68,725.26	100.00

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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳威新软件科技有限公司	87,873.71	38.25
滴滴出行科技有限公司	30,201.61	13.15
南京卓炫商贸有限公司	28,400.00	12.36
山东鲁能商业管理有限公司贵和购物中心	22,637.81	9.85
深圳市高新投融资担保有限公司	16,000.00	6.97
合计	185,113.13	80.58

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,902,089.71	1,196,731.92
合计	1,902,089.71	1,196,731.92

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,215,266.27	926,354.34
1 至 2 年	569,712.70	264,377.58
2 至 3 年	111,110.74	3,000.00
3 至 4 年	3,000.00	3,000.00
4 至 5 年	3,000.00	
5 年以上		
小计	1,902,089.71	1,196,731.92
减：坏账准备		
合计	1,902,089.71	1,196,731.92

(2) 按分类披露

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提 坏账准备					
按组合计提 坏账准备	1,902,089.71	100.00			1,902,089.71
其中：					
账龄组合					
无风险组合	1,902,089.71				1,902,089.71
合计	1,902,089.71	100.00			1,902,089.71

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的其他应收 款项					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款项	1,196,731.92	100.00			1,196,731.9 2
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款项					
合计	1,196,731.92	100.00			1,196,731.9 2

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	1,902,089.71		
合计	1,902,089.71		

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	609,029.13	517,356.09
员工借款	757,520.63	460,033.11
备用金	235,546.00	101,590.00
代扣代缴费用	223,700.77	117,752.72
其他	76,293.18	
合计	1,902,089.71	1,196,731.92

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况



错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳威新软件科技有限公司	保证金	299,556.09	1-2 年	15.75	
代扣代缴社保	代扣代缴社保	223,700.77	1 年以内	11.76	
王宝强	个人借款	152,777.74	1 年以内	8.03	
蒋文强	个人借款	151,110.00	1 年以内	7.94	
董亮	个人借款	110,000.00	1 年以内	5.78	
合计		937,144.60		49.26	

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	118,610.74		118,610.74	123,468.54		123,468.54
实施中软件项目成本	2,385,056.97		2,385,056.97	1,565,153.87		1,565,153.87
发出商品	176,154.68		176,154.68	119,771.54		119,771.54
合计	2,679,822.39		2,679,822.39	1,808,393.95		1,808,393.95

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税（待抵扣进项税）	859.61	859.61
理财产品	37,000,000.00	42,600,000.00
待摊费用	1,001,596.36	459,309.93
预缴企业所得税	1,146,978.96	
合计	39,149,434.93	43,060,169.54

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
山东橙湾信息科技有限公司	2,527,960.06	618,750.00		-2,493.29						3,144,216.77	
合计	2,527,960.06	618,750.00		-2,493.29						3,144,216.77	

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,787,723.62	4,304,845.59
固定资产清理		
合计	4,787,723.62	4,304,845.59

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	3,303,994.10	1,128,471.24	780,617.43	1,305,006.47	6,518,089.24
（2）本期增加金额	104,819.82	641,507.13	53,197.74	651,543.53	1,451,068.22
—购置	104,819.82	641,507.13	53,197.74	565,577.89	1,365,102.58
—企业合并增加				85,965.64	85,965.64
（3）本期减少金额			209,759.90	138,350.46	348,110.36
—处置或报废			209,759.90	138,350.46	348,110.36
（4）期末余额	3,408,813.92	1,769,978.37	624,055.27	1,818,199.54	7,621,047.10
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	627,734.85	477,303.77	450,360.65	657,844.38	2,213,243.65
（2）本期增加金额	158,537.95	214,905.38	127,642.41	449,698.93	950,784.67
—计提	158,537.95	214,905.38	127,642.41	428,603.05	929,688.79
—企业合并增加				21,095.88	21,095.88
（3）本期减少金额			199,271.90	131,432.94	330,704.84
—处置或报废			199,271.90	131,432.94	330,704.84
（4）期末余额	786,272.80	692,209.15	378,731.16	976,110.37	2,833,323.48
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	2,622,541.12	1,077,769.22	245,324.11	842,089.17	4,787,723.62
（2）上年年末账面价值	2,676,259.25	651,167.47	330,256.78	647,162.09	4,304,845.59

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (十一) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	软件系统	车位使用权	软件著作权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	94,145.29	190,000.00		284,145.29
(2) 本期增加金额			3,100,000.00	3,100,000.00
—购置				
—企业合并增加			3,100,000.00	3,100,000.00
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	94,145.29	190,000.00	3,100,000.00	3,384,145.29
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	15,257.06	16,373.76		31,630.82
(2) 本期增加金额	9,414.48	4,093.44	577,966.10	591,474.02
—计提	9,414.48	4,093.44	577,966.10	13,507.92
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	24,671.54	20,467.20	577,966.10	623,104.84
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	69,473.75	169,532.80	2,522,033.90	2,761,040.45
(2) 上年年末账面价值	78,888.23	173,626.24		252,514.47

## (十二) 商誉

### 1、 商誉变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	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	
账面原值						
武汉天际云图科技 有限公司		8,429,423.13				8,429,423.13
小计		8,429,423.13				8,429,423.13
减值准备						
武汉天际云图科技 有限公司						
小计						
账面价值		8,429,423.13				8,429,423.13

### 2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司账面商誉价值系非同一控制下并购所形成的，商誉所在资产组包括子公司武汉天际云图科技有限公司以及相关技术所对应的资产。

### 3、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

本公司聘请银信资产评估有限公司对 2019 年 12 月 31 日为基准日的武汉天际

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

云图科技有限公司资产组可回收价值进行评估，并于 2020 年 4 月 20 日出具了中银信财报字（2020）沪第 140 号《深圳市昂捷信息技术股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的武汉天际云图科技有限公司商誉所在资产组可回收价值资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：以 2019 年 12 月 31 日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，武汉天际云图科技有限公司与商誉相关资产组可收回价值评估为 2,480.00 万元。2019 年 12 月 31 日，武汉天际云图科技有限公司资产组账面价值（即在合并日公允价值基础上持续计量的金额和商誉账面价值合计）为 1,710.56 万元，根据评估结果以及武汉天际云图公司经营情况及其行业市场，未见减值迹象，未计提减值准备。

### （十三）长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
开发服务费	38,000.10		38,000.10		
房屋租金	30,083.33	138,000.00	145,083.33		23,000.00
房屋装修费	388,790.99		179,442.00		209,348.99
其他	19,999.98		5,000.04		14,999.94
合计	476,874.40	138,000.00	367,525.47		247,348.93

### （十四）递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,992,830.80	298,924.62	1,579,369.20	236,905.38
可抵扣亏损	3,148,900.12	343,487.19	666,948.81	66,694.88
合计	5,141,730.92	642,411.81	2,246,318.01	303,600.26

#### 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,522,033.90	378,305.08		
合计	2,522,033.90	378,305.08		

#### 3、 未确认递延所得税资产明细

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	274,246.44	166,693.42
合计	274,246.44	166,693.42

其他说明：由于子公司济南昂捷信息技术有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020 年	84,386.54	84,386.54	2015 年亏损
2021 年	46,869.30	46,869.30	2016 年亏损
2022 年	4,432.87	4,432.87	2017 年亏损
2023 年	31,004.71	31,004.71	2018 年亏损
2024 年	107,553.02		2019 年亏损
合计	274,246.44	166,693.42	

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权收购款				4,600,000.00		4,600,000.00
合计				4,600,000.00		4,600,000.00

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	9,000,000.00	5,000,000.00
合计	9,000,000.00	5,000,000.00

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付广告及服务费	543,792.07	16,959.91
应付采购款	129,011.78	46,975.80
合计	672,803.85	63,935.71

2、 账龄超过一年的重要应付账款

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨阿凡达智能科技有限公司	115,000.00	款项未结算
合计	115,000.00	

## (十八) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收销售款	9,225,771.45	7,385,507.28
预收维护费	2,051,298.70	2,676,835.23
合计	11,277,070.15	10,062,342.51

### 2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州曜一城投资有限公司	236,650.00	项目未验收
嘉兴市戴梦得购物中心有限公司	195,645.11	项目未验收
圣豪超市有限公司	234,000.00	项目未验收
合计	666,295.11	

## (十九) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,087,741.49	36,750,777.69	36,408,510.47	8,430,008.71
离职后福利-设定提存计划		1,836,051.41	1,836,051.41	
合计	8,087,741.49	38,586,829.10	38,244,561.88	8,430,008.71

### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,373,279.00	33,844,032.12	33,482,813.49	7,734,497.63
(2) 职工福利费		1,359,363.27	1,359,363.27	
(3) 社会保险费		907,485.90	907,485.90	
其中：医疗保险费		817,006.63	817,006.63	
工伤保险费		17,813.12	17,813.12	
生育保险费		72,666.15	72,666.15	
(4) 住房公积金		639,896.40	639,896.40	
(5) 工会经费和职工教育经费	714,462.49		18,951.41	695,511.08
合计	8,087,741.49	36,750,777.69	36,408,510.47	8,430,008.71

### 3、 设定提存计划列示



错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,789,375.02	1,789,375.02	
失业保险费		46,676.39	46,676.39	
合计		1,836,051.41	1,836,051.41	

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,561,657.91	2,203,448.48
企业所得税		674,001.77
城市维护建设税	67,116.41	41,058.76
教育费附加	28,722.24	17,596.61
地方教育费附加	18,952.57	11,731.07
房产税	6,857.14	
土地使用税	298.59	
代扣代缴税金	99,286.66	33,922.99
合计	2,782,891.52	2,981,759.68

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	43,176.98	585,294.79
合计	43,176.98	585,294.79

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
暂收未付款		552,000.00
员工报销款	882.19	31,000.00
外部往来款	42,294.79	2,294.79
合计	43,176.98	585,294.79

(二十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	11,000,000.00	1,200,000.00				1,200,000.00	12,200,000.00

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

### (二十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,108,409.51	8,886,792.45		15,995,201.96
合计	7,108,409.51	8,886,792.45		15,995,201.96

其他说明：本年度定向发行股票全部以货币资金认购，投资方实际认购 120 万股人民币普通股，最终募集资金人民币 1,020 万元，其中，新增股本人民币 120 万元，超出股本部分新增资本公积人民币 900 万元，发行费用 12 万元（含税）。

### (二十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,798,957.67	1,234,035.75		6,032,993.42
合计	4,798,957.67	1,234,035.75		6,032,993.42

其他说明：本期盈余公积的增加为根据公司法、章程的规定，母公司按弥补亏损后净利润的 10%提取法定盈余公积金。

### (二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	32,784,580.55	17,151,800.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	32,784,580.55	17,151,800.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,479,247.72	24,746,621.25
减：提取法定盈余公积	1,234,035.75	2,513,840.95
应付普通股股利	12,200,000.00	6,600,000.00
期末未分配利润	34,829,792.52	32,784,580.55

### (二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,263,474.15	11,509,442.23	63,220,681.94	8,338,481.33
合计	64,263,474.15	11,509,442.23	63,220,681.94	8,338,481.33

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	64,263,474.15	63,220,681.94
其中：软件项目销售	31,264,045.57	30,992,376.38
维护技术服务	31,745,357.04	30,838,066.93

错误!未提供文档变量。  
 错误!未提供文档变量。  
 财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
硬件销售	1,254,071.54	1,390,238.63
合计	64,263,474.15	63,220,681.94

## (二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	372,424.72	428,075.35
教育费附加	159,111.32	183,460.87
地方教育费附加	103,685.52	122,307.22
印花税	27,026.50	24,780.80
房产税	34,285.70	20,652.67
车船税	1,740.00	1,920.00
土地使用税	1,544.27	1,049.73
其他	28.57	55.74
合计	699,846.60	782,302.38

## (二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,533,388.69	2,921,925.73
广告宣传费	1,202,867.32	1,147,444.28
业务招待费	487,187.57	630,390.04
交通差旅费	801,234.59	661,048.68
租赁费	170,005.00	100,639.00
通讯办公费	14,167.62	17,057.20
服务费	16,200.00	11,844.83
其他	7,448.00	6,343.14
水电物业费	2,352.00	1,952.00
合计	6,234,850.79	5,498,644.90

## (二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	10,383,865.25	7,539,535.89
咨询顾问费	456,603.76	777,331.05
办公差旅费	861,823.01	741,522.65
折旧摊销费	1,317,442.68	680,217.37
租赁物业费	917,499.05	637,685.90
服务费	158,306.31	465,877.87
装修费	189,142.00	158,135.00
会务费	221,162.58	56,364.10
业务招待费	63,574.04	48,090.61
其他	186,352.33	78,017.11
合计	14,755,771.01	11,182,777.55

## (三十) 研发费用

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	17,581,008.91	11,586,275.42
交通差旅费	1,202,889.48	960,891.18
租赁费	533,799.30	630,897.33
咨询顾问费	105,121.29	627,520.22
服务费	376,220.42	507,244.42
折旧摊销费	219,960.99	179,267.00
其他	82,517.99	5,710.04
通讯办公费	27,786.63	3,784.22
合计	20,129,305.01	14,501,589.83

### (三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	231,208.20	12,083.33
减：利息收入	87,788.41	84,267.49
银行手续费	15,789.58	8,034.86
合计	159,209.37	-64,149.30

### (三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,111,037.32	4,219,557.01
进项税加计抵减	54,694.03	
代扣个人所得税手续费	31,335.52	50,721.21
社保局稳岗补贴	16,048.67	14,401.26
其他	68,716.05	
合计	4,281,831.59	4,284,679.48

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	2,679,937.32	3,304,557.01	与收益相关
科创委 2017 年研发资助费	706,000.00		与收益相关
南山区 2019 年度人才安居住房补租	460,000.00		与收益相关
南山科技局研发资助补贴	265,100.00	785,000.00	与收益相关
南山科技局国家高新技术企业培植补助		100,000.00	与收益相关
2017 年国高资助		30,000.00	与收益相关
合计	4,111,037.32	4,219,557.01	

### (三十三) 投资收益

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,493.29	-2,459.99
理财产品投资收益	1,212,860.27	870,376.08
合计	1,210,366.98	867,916.09

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	361,175.53
合计	361,175.53

(三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		577,515.21
合计		577,515.21

(三十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,298.64	3,268.82	1,298.64
合计	1,298.64	3,268.82	1,298.64

(三十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	17,405.52	7,780.31	17,405.52
罚款滞纳金支出	12,400.00		12,400.00
违约赔偿	14,000.00	72,779.05	14,000.00
其他	0.26		0.26
合计	43,805.78	80,559.36	43,805.78

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		2,876,525.99
递延所得税费用	384,317.32	-144,322.17
合计	384,317.32	2,732,203.82

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	15,863,565.04
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,379,534.76
子公司适用不同税率的影响	-19,159.50
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,945.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	26,888.26
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	33,347.44
研发费用加计扣除的影响	-2,074,239.34
所得税费用	384,317.32

(三十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收其他往来款项	6,629,199.81	1,571,720.17
政府补助收入	1,585,320.59	915,000.00
利息收入	87,788.41	84,267.49
其他		16,764.57
收关联方往来款		10,000.00
合计	8,302,308.81	2,597,752.23

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	8,418,045.67	10,394,331.58
支付其他往来款项	7,856,077.63	1,931,518.29
支付关联方往来款		10,000.00
合计	16,274,123.30	12,335,849.87

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股票发行费	120,000.00	
合计	120,000.00	

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,479,247.72	24,746,621.25
加：信用减值损失	361,175.53	
资产减值准备		577,515.21
固定资产折旧	929,688.79	807,377.98
无形资产摊销	591,474.02	13,507.92
长期待摊费用摊销	367,525.47	250,551.65
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,405.52	7,780.31
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	231,208.20	12,083.33
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,210,366.98	-867,916.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	471,012.24	-144,322.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-86,694.92	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-673,152.58	-871,661.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,508,070.20	-5,674,745.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,675,920.85	3,142,446.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,294,531.96	21,999,238.25
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,984,611.69	6,746,079.52
减：现金的期初余额	6,746,079.52	13,340,659.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,238,532.17	-6,594,579.95

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,400,000.00
其中：武汉天际云图科技有限公司	6,400,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,022,416.28
其中：武汉天际云图科技有限公司	1,022,416.28
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	5,377,583.72

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	13,984,611.69	6,746,079.52
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	13,984,611.69	6,746,079.52
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
三、期末现金及现金等价物余额	13,984,611.69	6,746,079.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		250,000.00

(四十一) 政府补助

1、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
即征即退增值税	2,679,937.32	2,679,937.32	3,304,557.01	其他收益
科创委 2017 年研发资助费	706,000.00	706,000.00		其他收益
南山区 2019 年度人才安居住房补租	460,000.00	460,000.00		其他收益
南山科技局研发资助补贴	265,100.00	265,100.00		其他收益
进项税加计抵减	54,694.03	54,694.03		其他收益
代扣个人所得税手续费	31,335.52	31,335.52	50,721.21	其他收益
社保局稳岗补贴	16,048.67	16,048.67	14,401.26	其他收益
其他	68,716.05	68,716.05		其他收益



错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
武汉天际云图科技有限公司	2019 年 2 月 1 日	11,000,000.00	100.00	现金收购股权	2019 年 2 月 1 日	控制权转移	5,872,295.87	3,164,672.31

2、 合并成本及商誉

	武汉天际云图科技有限公司
合并成本	
—现金	11,000,000.00
合并成本合计	11,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,570,576.87
商誉	8,429,423.13

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：公司合并成本的公允价值根据公司购买 100%股权的实际购买价款而定。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	武汉天际云图科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	6,249,420.55	3,145,720.42
货币资金	1,022,416.28	1,022,416.28
应收款项	993,435.28	993,435.28
其他应收款	99,249.42	99,249.42
存货	198,275.86	198,275.86
其他流动资产	4,519.92	4,519.92
固定资产	21,700.00	17,999.87
无形资产	3,100,000.00	
递延所得税资产	809,823.79	809,823.79
负债：	3,678,843.68	3,213,843.68
应付款项	1,915,000.00	1,915,000.00
预收款项	867,329.73	867,329.73
应付职工薪酬	349,978.32	349,978.32
应交税费	71,574.22	71,574.22
其他应付款	9,961.41	9,961.41
递延所得税负债	465,000.00	
净资产	2,570,576.87	-68,123.26
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,570,576.87	-68,123.26

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
济南昂捷信息技术股份有限公司	济南	济南	软件开发销售	100.00		设立
深圳市昂捷数据技术有限公司	深圳	深圳	软件开发销售	100.00		设立
武汉天际云图科技有限公司	武汉	武汉	软件开	100.00		企业合

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

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	
			发销售			并

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
山东橙湾信息科技有限公司	济南	济南	信息技术开发销售、自有房屋租赁	50.00		权益法	否

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	山东橙湾信息科技有限公司	山东橙湾信息科技有限公司
流动资产	25,933.53	30,920.12
其中：现金和现金等价物	25,933.53	30,920.12
非流动资产	6,262,500.00	5,025,000.00
资产合计	6,288,433.53	5,055,920.12
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	6,288,433.53	5,055,920.12
按持股比例计算的净资产份额	3,144,216.77	2,527,960.06
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	3,144,216.77	2,527,960.06
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
管理费用	4,800.00	4,800.00
财务费用	186.59	119.98
所得税费用		
净利润	-4,986.59	-4,919.98
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,986.59	-4,919.98
本期收到的来自合营企业的股利		

其他说明：根据山东橙湾信息科技有限公司章程，其注册资本 700 万元，本公司占股 50%，应出资 350 万元，截止财务报告报出日，实际出资额为 315.38 万元。

## 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。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (一) 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，主要与应收款项有关。由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### (二) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。本公司管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

于 2019 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 90,000 元（2018 年 12 月 31 日：50,000 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的

风险。本公司的全部业务活动以人民币计价结算。无外汇风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东情况

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
孙可畏	股东	32.95	55.82

本公司的母公司情况的说明：本公司实际控制人为自然人孙可畏。孙可畏直接持有本公司 31.23%的股份，并通过持有深圳市捷意志诚投资管理中心（有限合伙）12.58%出资份额间接持有本公司 1.03%股份，以及通过持有深圳市捷意恒诚投资管理中心（有限合伙）4.21%的出资份额间接持有本公司 0.69%股份，合计持有本公司 32.95%的股份，是本公司最大股东。孙可畏直接持有本公司 31.23%的股份，同时，孙可畏作为唯一普通合伙人和执行事务合伙人控制的两个持股平台（深圳市捷意恒诚投资管理中心（有限合伙）、深圳市捷意志诚投资管理中心（有限合伙））分别持有本公司 16.39%和 8.20%的股份，孙可畏能够控制公司 55.82%的具有表决权的股份比例，为公司实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
郑宇	董事
张卫国	董事

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
徐成德	董事
王理	董事
刘英琳	监事
蔡志高	监事
李国辉	监事
周银庭	财务负责人
深圳市捷意志诚投资管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业
深圳市捷意恒诚投资管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业

(五) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙可畏	1,000,000.00	2019/11/21	2023/11/25	否
孙可畏	8,000,000.00	2019/11/21	2023/12/12	否

关联担保情况说明：2019 年 11 月 21 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为：755HT2019150914 的借款合同，贷款金额为 100 万元人民币，贷款期限为 12 个月，即从 2019 年 11 月 25 日起到 2020 年 11 月 25 日止。

2019 年 12 月 11 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为：755HT2019166400 的借款合同，贷款金额为 800 万元人民币，贷款期限为 12 个月，即从 2019 年 12 月 12 日起到 2020 年 12 月 12 日止。

孙可畏对上述借款与招商银行股份有限公司深圳分行签订了《不可撤销担保书》，对贷款本金余额及其利息、罚息、复息、违约金、相关费用等承担连带保证责任。

2、 关联方资金拆借

无

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,141,715.85	2,039,952.42

4、 其他关联交易

无

(六) 关联方应收应付款项

无。

(七) 关联方承诺

无。

(八) 其他

无。

十、 股份支付

本期本公司无股份支付的情况。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	1,072,874.04
1 至 2 年	178,812.34
合计	1,251,686.38

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

无。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 债务重组

无。

(三) 资产置换

无。

(四) 年金计划

无。

(五) 终止经营

无。

(六) 分部信息

无。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

(八) 其他

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	11,185,676.19	13,465,033.65
1 至 2 年	3,529,442.35	2,280,447.19



错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
2 至 3 年	1,217,315.09	1,335,800.00
3 至 4 年	623,200.00	110,000.00
4 至 5 年	58,100.00	384,605.00
5 年以上	545,215.30	185,610.30
小计	17,158,948.93	17,761,496.14
减：坏账准备	1,916,916.37	1,579,369.20
合计	15,242,032.56	16,182,126.94

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	17,158,948.93	100.00	1,916,916.37	11.17	15,242,032.56
其中:					
账龄组合	17,158,948.93	100.00	1,916,916.37	11.17	15,242,032.56
合计	17,158,948.93	100.00	1,916,916.37		15,242,032.56

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,761,496.14	100.00	1,579,369.20	8.89	16,182,126.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	17,761,496.14	100.00	1,579,369.20		16,182,126.94

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,185,676.19	559,283.81	5.00
1 至 2 年	3,529,442.35	352,944.24	10.00
2 至 3 年	1,217,315.09	243,463.02	20.00
3 至 4 年	623,200.00	186,960.00	30.00
4 至 5 年	58,100.00	29,050.00	50.00
5 年以上	545,215.30	545,215.30	100.00
合计	17,158,948.93	1,916,916.37	

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余 额
			计提	收回或转 回	转销或核 销	
按组合计提坏账 准备	1,579,369. 20	1,579,369. 20	638,464.52	300,917.35		1,916,9 16.37
其中：账龄组合	1,579,369. 20	1,579,369. 20	638,464.52	300,917.35		1,916,9 16.37
合计	1,579,369. 20	1,579,369. 20	638,464.52	300,917.35		1,916,9 16.37

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		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
财付通支付科技有限公司	1,508,996.22	8.79	75,449.81
口碑（上海）信息技术有限公司	728,939.55	4.25	36,446.98
东莞市天和商贸有限公司	703,500.00	4.10	35,175.00
武汉武商集团股份有限公司武商广场 购物中心	676,063.72	3.94	52,523.19
山西美特好连锁超市股份有限公司	504,680.99	2.94	26,800.00
合计	4,122,180.48	24.02	226,394.98

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,453,547.16	3,738,929.75
合计	4,453,547.16	3,738,929.75

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,469,826.77	930,891.14
1 至 2 年	568,948.62	282,376.56
2 至 3 年	129,109.72	2,024,040.86
3 至 4 年	2,024,040.86	501,621.19
4 至 5 年	261,621.19	
小计	4,453,547.16	3,738,929.75
减：坏账准备		
合计	4,453,547.16	3,738,929.75

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：					
无风险组合	4,453,547.16				4,453,547.16
合计					

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,738,929.75	100.00			3,738,929.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,738,929.75	100.00			3,738,929.75

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	4,453,547.16		
合计	4,453,547.16		

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并关联方往来	2,617,952.63	2,577,988.61
押金及保证金	599,029.13	517,356.09
员工借款	757,520.63	460,033.11
备用金	235,546.00	101,590.00
代扣代缴费用	213,498.77	111,961.94
其他	30,000.00	
合计	4,453,547.16	3,768,929.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳威新软件科技有限公司	保证金	299,556.09	1-2 年	6.73	
代扣代缴社保	代扣代缴社保	213,498.77	1 年以内	4.79	
王宝强	个人借款	152,777.74	1 年以内	3.43	
蒋文强	个人借款	151,110.00	1 年以内	3.39	
董亮	个人借款	110,000.00	1 年以内	2.47	
合计		926,942.60		20.81	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	19,650,000.00		19,650,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
对联营、合营企业投资	3,144,216.77		3,144,216.77	2,527,960.06		2,527,960.06
合计	22,794,216.77		22,794,216.77	6,527,960.06		6,527,960.06

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
济南昂捷信息技术股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳市昂捷数据技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
武汉天际云图科技有限公司		15,650,000.00		15,650,000.00		
合计	4,000,000.00	15,650,000.00		19,650,000.00		

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
山东橙湾信息科技有限 公司	2,527,960.06	618,750.00		-2,493.29						3,144,216.77	
小计	2,527,960.06	618,750.00		-2,493.29						3,144,216.77	
合计	2,527,960.06	618,750.00		-2,493.29						3,144,216.77	

错误!未提供文档变量。  
错误!未提供文档变量。  
财务报表附注

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,100,864.85	11,068,764.96	63,220,681.94	8,338,481.33
合计	57,100,864.85	11,068,764.96	63,220,681.94	8,338,481.33

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	57,100,864.85	63,220,681.94
其中：软件项目销售	28,854,166.27	30,992,376.38
维护技术服务	26,992,627.04	30,838,066.93
硬件销售	1,254,071.54	1,390,238.63
合计	57,100,864.85	63,220,681.94

其他说明：

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,493.29	-2,459.99
银行理财产品投资收益	1,181,522.14	848,236.08
合计	1,179,028.85	845,776.09

十五、补充资料

(一) 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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,601,894.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,789.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,212,860.27	
小计	2,771,964.77	
所得税影响额	412,560.68	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,359,404.09	

## (二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.49	1.31	1.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.30	1.11	1.11

深圳市昂捷信息技术股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二〇年四月二十二日

附：

### 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：

公司会议室