

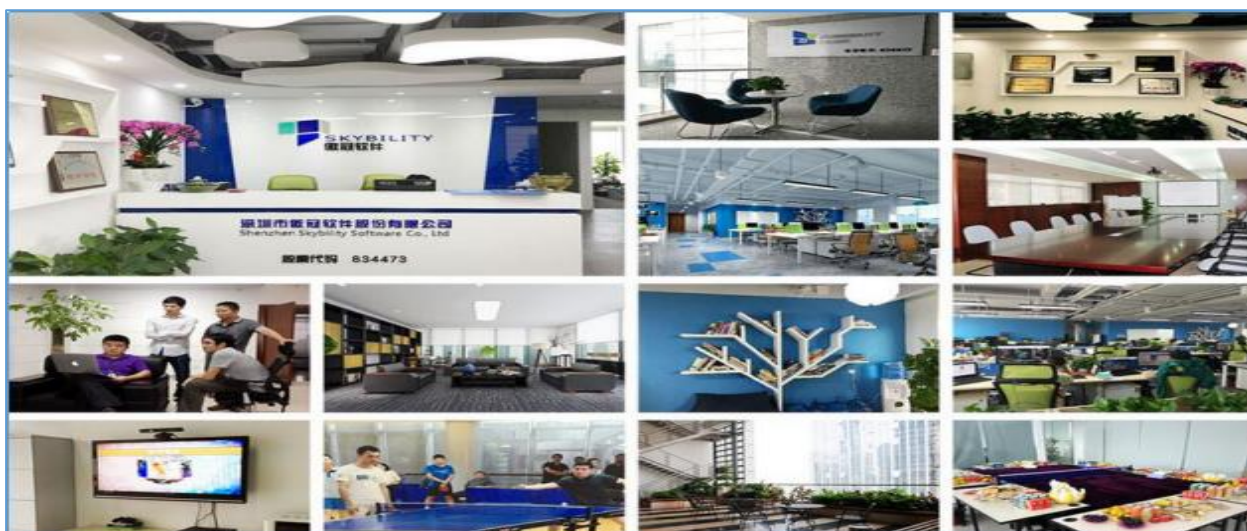


# 傲冠股份

NEEQ : 834473

深圳市傲冠软件股份有限公司

Shenzhen Skybility Software Co.,Ltd.



## 年度报告

2019

# 公司年度大事记



## 技术无界 数字转型

公司一直保持着与业界领先者的积极合作，与国内外各大云厂商和十多家主流云计算服务商有着良好的合作，建立了技术和服

务战略合作伙伴关系。2019年6月，公司携手京东云举办了“技术无界，数字转型”的大型研讨会。在会议中分享了企业数字会转型的洞察与多元场景，并进行了拓展实践和交流，获得了行业内众多厂商与客户的认可与好评。

2019年下半年，行云管家被阿里云选中成为阿里云管理控制台企业插件的合作伙伴。

以上成就充分说明公司在云市场上已被主流厂商认可与信赖。



## 客户信赖 服务升级

公司视客户为最重要的合作伙伴，致力于满足客户需求，并为客户提供合适的解决方案。一直以来，公司与客户都保持着良好的长期合作关系，公司的产品与服务均获得了客户的认可与信赖。

公司近年来在 HPC（高性能计算）领域与行业各大企业如联想、浪潮、曙光及 IBM 等开展合作，同时与政府、高校及科研单位进行深入交流，在生物、物理、量子计算、材料及气象等领域提供 HPC 解决方案。目前已经为南方科技大学、香港中文大学、深圳大学、鹏程实验室及深圳气象局等单位部署多套 HPC 系统。

2019年下半年，公司成功中标香港中文大学及鹏城实验室这两项重点工程，成为 HPC 系统的集成供应商。



## 研发创新 更新换代

作为以自主研发为主导的科技型企业，公司从未放松过对于产品研发的高标准与严要求。公司的核心研发团队在云计算技术不断发展与云资源竞争日趋激烈的大环境下，不断加强两项核心产品“行云管家”和“Skybility HA”的研发与更新。行云管家基本保持着每月版本一更新的节奏，目前已经推出了 V4.15 版，为众多客户提供与时俱进的产品与服务。

公司目前拥有专业研发人员逾 50 人，已获得有效专利 13 项及 52 项著作权。并获 CMMI、ISO9000 等多项国际专业服务和技术资质



## 内抓管理 效率为先

在信息时代瞬息万变的今天，无论是外部环境和内部环境都面临着巨大的改变与挑战。公司除了积极把握市场脉搏，自主研发，开拓市场以外，一直注重优化企业内部的管理，尤其是内部控制与人力资源方面。

随着业务规模的不断扩大与业务性质的不断调整，公司积极应变，以内控为节点对内部流程进行梳理，力求实现管理的低风险与高效率。在人力资源方面，通过招募优秀的各方面人才，优胜劣汰，发挥人才优势，有效实现人力资源的高效管理。

# 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 .....	11
第五节	重要事项 .....	17
第六节	股本变动及股东情况 .....	19
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	22
第九节	行业信息 .....	25
第十节	公司治理及内部控制 .....	25
第十一节	财务报告 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
《公司章程》	指	《深圳市傲冠软件股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及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。
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。
行云服务平台	指	行云服务软件的组成部分，是支撑行云服务的后台服务软件模块的统称。
行云服务软件	指	深圳市傲冠软件股份有限公司自主研发并具备知识产权的软件产品，是一种支持远程、集中式运维与IT服务交付的工具平台软件产品。
小型机	指	采用精简指令集处理器，性能和价格介于PC服务器和大型主机之间的一种高性能64位计算机。
系统集成	指	一种通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备(如个人电脑)、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理的服务方式。
Weport Technology Inc.	指	实际控制人之一郭继军于2015年4月在美国芝加哥成立的独资公司，郭继军已于2015年8月15日将此公司100%的股权转让给另一实际控制人郭继东之子郭大成。
FLASH	指	交互式矢量图和Web动画标准。
IT	指	互联网技术指在计算机技术的基础上开发建立的一种信息技术
HA	指	HA (High Available)，高可用性集群，是保证业务连续性的有效解决方案，一般有两个或两个以上的节点，且分为活动节点及备用节点。
PC服务器	指	一种高性能计算机，作为网络的节点，存储、处理网络上80%的数据、信息。
花儿绽放	指	深圳市花儿绽放网络科技有限公司，实际控制人之一郭继军参股公司。
傲冠电脑	指	深圳市傲冠电脑系统技术有限公司
傲冠投资	指	深圳市傲冠投资管理有限公司
傲冠股份、傲冠软件、公司、本公司、股份公司	指	深圳市傲冠软件股份有限公司

## 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。

公司负责人郭继东、主管会计工作负责人卢珊及会计机构负责人（会计主管人员）卢珊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 1、豁免披露事项及理由

因公司与客户、供应商的保密合作条款，豁免披露公司前五大客户和前五大供应商名称，详见第四节管理层讨论与分析二、经营情况回顾（三）财务分析。

### 【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
重大客户依赖风险	2019 年度，公司前五大客户实现收入占公司全部营业收入的比例分别为 29.76%、21.95%、15.91%、9.25%和 3.20%；2019 年第一大客户销售收入、第二大客户销售收入占公司全部营业收入的比例分别为 29.76 和 21.95%。2018 年第一大客户销售收入、第二大客户销售收入占公司全部营业收入的比例分别为 48.14%和 18.15%。2017 年度第一大客户销售收入、第二大客户销售收入占公司全部营业收入的比例分别为 27.32%和 19.24%。报告期内，公司第一大客户销售收入占比有所上升，依赖程度较高。
技术风险	公司核心战略产品“行云管家”立志于成为业界领先的云计算管理平台，而软件/互联网行业是典型的知识密集型行业，更新极快，新技术、新工具、新平台不断产生，还存在被其他企业模仿和复制的可能性。同时，优秀的人才对于软件产业的发展至关重要，如何保证核心研发人员不要出现大的人才流失，

	是公司面对的主要技术风险。
控股股东不当控制风险	<p>本公司的控股股东为深圳市傲冠投资管理有限公司，占公司总股本的 74.81%，公司实际控制人为郭继东、郭继军、李生玉。郭继东与郭继军是兄弟关系，李生玉为二人之姐夫，郭继东、郭继军、李生玉直接分别持有傲冠股份 4.55%、4.06%、3.69% 的股权，其三人通过傲冠投资间接持有公司 74.81% 的股权，其中郭继东占傲冠投资出资额的 37%，担任董事、总经理，郭继军占傲冠投资出资额的 33%，担任董事，李生玉占傲冠投资出资额的 30%，担任董事长、法定代表人。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是郭继东、郭继军、李生玉仍可以利用其持股优势，通过投票表决的方式对本公司的重大经营决策实施控制或施加其他重大影响。如果郭继东、郭继军、李生玉利用其地位，从事有损于本公司利益的活动，将对本公司的利益产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市傲冠软件股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Skybility Software Co., Ltd.
证券简称	傲冠股份
证券代码	834473
法定代表人	郭继东
办公地址	深圳市福田区车公庙深南大道 6015 号本元大厦 16 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐畅
职务	副总经理、董事会秘书、人力资源总监
电话	075582839268
传真	075582839210
电子邮箱	xc@skybility.com
公司网址	www.skybility.com
联系地址及邮政编码	深圳市福田区车公庙深南大道 6015 号本元大厦 16 楼 518040
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 6 月 7 日
挂牌时间	2015 年 12 月 1 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	计算机软件开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发；电脑网络设计；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；自有物业租赁。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,153,800
优先股总股本（股）	-
控股股东	深圳市傲冠投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	郭继东、郭继军、李生玉

#### 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	914403006626858979	否
注册地址	深圳市福田区深南大道与泰然九路交界东南本元大厦 16B	否
注册资本	21,153,800 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李立影、张令
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 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	95,678,444.38	93,184,502.44	2.68%
毛利率%	28.59%	24.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,405,020.80	1,392,256.77	72.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,264,869.73	-1,851,211.49	222.35%
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)	3.60%	1.81%	-
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)	3.39%	-2.41%	-
基本每股收益	0.11	0.07	72.74%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	88,695,791.54	82,169,551.09	7.94%
负债总计	27,871,853.89	14,232,320.16	95.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,823,937.65	67,937,230.93	-10.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.88	3.21	-10.47%
资产负债率%(母公司)	31.42%	17.32%	-
资产负债率%(合并)	31.42%	17.32%	-
流动比率	2.99	5.78	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-11,812,337.35	-10,352,112.54	-14.11%
应收账款周转率	3.41	3.79	-
存货周转率	4.58	11.31	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.94%	-27.75%	-
营业收入增长率%	2.68%	13.77%	-
净利润增长率%	72.74%	-24.36%	-

#### 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	21,153,800	21,153,800	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,023,639.84
计入当期损益的政府补助（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）	1,054,060.86
委托他人投资或管理资产的损益	1,034,845.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,617.06
<b>非经常性损益合计</b>	<b>164,883.61</b>
所得税影响数	24,732.54
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>140,151.07</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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所属行业为“软件和信息技术服务业”，公司现阶段的主营业务可概括为“面向金融、通信、制造业、政府机构等大型客户提供自产软件、技术支持、服务咨询、系统集成等产品与服务”，其中，自产软件主要包括“行云管家”和“Skybility HA Service”。

公司的客户类型主要是金融、通信、制造业、科研单位及政府机构等大中型客户，如中国农业银行、中兴通讯、南方科技大学、香港中文大学、鹏城实验室、深圳市气象局、深圳市市场和质量监督管理委员会等。公司主营业务的关键资源是为客户提供符合它们需求的自产软件，辅以贴身的服务，并通过持续不断的客户经营，挖掘客户深层次需求，形成具备行业普遍性的产品特性，完成产品创新与市场开拓，并最终推向行业市场，形成规模化的销售收入。

报告期内，公司自产产品“行云管家”和“Skybility HA Service”日趋成熟，并取得了阶段性的市场突破，未来三年内，公司商业模式将继续以自产软件销售和服务为主。

公司现阶段的销售渠道主要以直销及基于自主产品的渠道代理与分销布局。

公司战略产品“行云管家”立志于成为业界领先的云计算管理平台，发展至今已有八万多家中小企业入驻行云管家 SaaS 平台。基于此，公司在 2019 年 12 月发布行云管家 V4.15 更新版本，除继续大力发展 SaaS 业务外，更针对客户需求推出私有部署版本，以迎合市场大中型企业的不同诉求，并在报告期内获得了众多大中型客户的选择与信赖。

针对行云管家业务，公司的商业策略是“聚集于线上直销，大力依靠渠道伙伴的线下开拓”。报告期内，公司细化了行云管家渠道管理政策，加大云代理商和云服务商开启渠道伙伴合作力度。目前已形成了具备一定规模的渠道伙伴，有效覆盖了华东及华南地区的市场，客户也遍及金融、政府、IT、房地产等各行业，在市场上获得了广泛认可与信赖。

#### 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

报告期内，公司实现营业收入 9567.84 万元，较去年同期上涨 2.68%；营业成本 6832.85 万元，较去年同期下降了 3.3%；营业外收入 9.96 万元，较上年同期上涨了 5.18 万元；实现利润总额 128.20 万元，归属于母公司净利润 240.50 万元，本期扣除非经常性损益后的净利润 226.49 万元。截止报告期末，公司总资产为 8869.58 万元，归属挂牌公司的净资产为 6082.39 万元。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,379,245.95	3.81%	1,113,773.28	1.36%	203.41%
应收票据	4,880,886.95	5.50%	-	-	-
应收账款	35,754,405.07	40.31%	20,390,796.57	24.82%	75.35%
存货	23,151,736.33	-	6,659,685.44	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	5,134,017.34	5.79%	8,582,410.72	10.44%	-40.18%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	10,870,000	12.26%	-	-	-
预付账款	15,546.73	40.31%	20,390,796.57	24.82%	75.35%
其他应收款	1,967,391.24	2.22%	2,297,243.66	8.10%	247.64%
其他流动资产	-	-	33,530,000	40.81%	-100%
长期待摊费用	155,258.76	0.18%	264,628.20	0.32%	-41.33%
递延所得税资产	3,387,303.17	3.82%	2,264,307.87	2.76%	49.60%
应付账款	12,352,869.95	13.93%	5,994,584.40	7.30%	106.07%
预收账款	8,746,195	9.86%	1,400,190.16	1.70%	524.64%
应付职工薪酬	5,171,786.35	5.83%	3,305,518.45	4.02%	56.46%
应交税费	405,640.54	0.46%	1,504,320.36	1.83%	-73.03%
其他应付款	62,029.00	0.07%	94,373.70	0.11%	-34.27%
递延收益	1,133,333.05	1.28%	1,933,333.09	2.35%	-41.38%

#### 资产负债项目重大变动原因：

公司在报告期末的交易性金融资产为 1087 万元，比上年度末增加了 1087 万元，增长幅度为 100%。主要原因为交易性金融资产在上年度归集在其他流动资产，本年度归集在交易性金融资产。

公司在报告期末的应收账款 3575.44 万元，比上年度末增加了 1536.36 万元，增长幅度为 75.35%。主要原因是与香港中文大学（深圳）签订的销售合同在报告期末完成验收确认收入且有 1653 万元应收账款未收回所致。

公司在报告期末的存货为 2315.17 万元，比上年度末增加了 1649.20 万元，增长幅度为 247.64%。主要原因是本期与鹏城实验室项目发出商品 1536.88 万元已发出未验收所致。

公司在报告期末的应付账款为 1235.29 万元，比上年度增加了 635.83 万元，增长幅度为 106.07%。

主要原因是本期末应收账款资金未收回导致应付账款未支付。

## 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	95,678,444.38	-	93,184,502.44	-	2.68%
营业成本	68,328,525.48	71.41%	70,658,173.68	75.83%	-3.30%
毛利率	28.59%	-	24.17%	-	-
销售费用	9,180,320.73	9.59%	6,981,225.82	7.49%	31.50%
管理费用	6,105,041.40	6.38%	5,457,403.03	5.86%	11.87%
研发费用	11,864,444.01	12.40%	12,741,267.41	13.67%	-6.88%
财务费用	25,009.13	0.03%	-20,975.34	-0.02%	-219.23%
信用减值损失	427,081.84	0.45%	-	-	-
资产减值损失	-10,063.06	-0.01%	-920,718.20	-0.99%	98.91%
其他收益	1,846,927.53	1.93%	3,796,707.42	4.07%	-51.35%
投资收益	1,034,845.53	1.08%	1,270,265.71	1.36%	-18.53%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,206,048.28	3.35%	1,189,719.58	1.28%	169.48%
营业外收入	99,617.06	0.10%	47,837.10	0.05%	108.24%
营业外支出	2,023,639.84	2.12%	-	-	-
净利润	2,405,020.80	2.51%	1,392,256.77	1.49%	72.74%

#### 项目重大变动原因：

报告期内公司利润构成项目未发生重大变化。

### (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	95,678,444.38	93,184,502.44	2.68%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	68,328,525.48	70,658,173.68	-3.30%
其他业务成本	-	-	-

#### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期	上年同期	本期与上年同期
-------	----	------	---------

	收入金额	占营业收入的 比重%	收入金额	占营业收入 的比重%	期金额变动比 例%
自产软件销售 收入	8,009,227.72	8.37%	4,093,033.53	4.39%	95.68%
系统集成收入	82,032,506.14	85.74%	81,004,581.12	86.93%	1.27%
技术服务收入	5,636,710.52	5.89%	8,086,887.79	8.68%	30.30%
合计	95,678,444.38	100%	93,184,502.44	100%	2.68%

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的原因：**

报告期内公司收入构成未发生重大变化。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	28,472,867.27	29.76%	否
2	客户二	20,999,503.53	21.95%	否
3	客户三	15,221,238.90	15.91%	否
4	客户四	8,851,279.55	9.25%	否
5	客户五	3,059,023.83	3.20%	否
合计		76,603,913.08	80.07%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	34,098,847.02	37.41%	否
2	供应商二	15,018,291.50	16.47%	否
3	供应商三	9,161,192.93	10.05%	否
4	供应商四	5,353,430.03	5.87%	否
5	供应商五	3,435,419.00	3.77%	否
合计		67,067,180.48	73.57%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-11,812,337.35	-10,352,112.54	-14.11%
投资活动产生的现金流量净额	23,659,742.45	-34,284,174.87	169.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,519,210.00	-23,269,180.00	59.09%

**现金流量分析：**

1. 公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-1181.23 万元，比上年度减少 146.02 万元，变动比例为 14.11%。主要原因为本期应收账款未收回所致。

2. 公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为 2365.97 万元，比上年度增加 5794.39 万元，变动比例为 169.01%。主要因为上期理财产品投资 3353 万元在本期收回所致。
3. 公司在报告期内的筹资活动产生的现金净额为-951.92 万元，比上年度增加 1375 万元，变动比例为 59.09%。主要因为本期每股分配股利 0.45 元，上期每股分配股利 1.1 元所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无对公司净利润影响达 10%以上的重要子公司的情况。

#### 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

详见第十一节财务报告 财务报表附注 三、（二十二）重要会计政策变更、会计估计变更的说明。

## 三、持续经营评价

财务方面：报告期内，公司自产产品“行云管家”和“Skybility HA Service”日趋成熟，并取得了规模性的营业收入，以“行云管家”和“Skybility HA Service”为代表的公司自产软件营业收入上涨，并构成公司利润的主要来源，这意味着公司由传统的系统集成业务向以自产软件销售为主的转型已经获得阶段性的成果。

经营方面：报告期内，公司核心产品“行云服务软件”取得了长足的进步，并树立了中国农业银行、中兴通讯等样板客户，公司自研产品 Skybility HA 在报告期内成功进入中国农业银行、中兴通讯等金融、通信等行业市场。团队建设与治理流程上，公司有意识的主动削减了传统业务的人力投入，花大力气在市场、研发和渠道管理的人力资源建设，为公司的产品研发、推广与应用打下了较为坚实的基础。

综上所述，公司在 2019 年度整体经营情况稳定，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。

## 四、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、重大客户依赖风险

2019 年度，公司前五大客户实现收入占公司全部营业收入的比例分别为 29.76%、21.95%、15.91%、9.25%和 3.20%；2019 年第一大客户销售收入、第二大客户销售收入占公司全部营业收入的比例分别为 29.76 和 21.95%。2018 年第一大客户销售收入、第二大客户销售收入占公司全部营业收入的比例分别为 48.14%和 18.15%。2017 年度第一大客户销售收入、第二大客户销售收入占公司全部营业收入的比例分别为 27.32%和 19.24%。报告期内，公司第一大客户销售收入占比有所上升，依赖程度较高。

应对措施：公司将采取积极的渠道分销政策，建立新的客户拓展渠道，同时，公司将进一步扩展产



品领域和技术服务领域，以尽可能的减少由于大客户流失而导致对公司的销售业绩带来较大的影响。

## 二、技术风险

公司核心战略产品“行云管家”立志于成为业界领先的云计算管理平台，而软件/互联网行业是典型的知识密集型行业，更新极快，新技术、新工具、新平台不断产生，还存在被其他企业模仿和复制的可能性。同时，优秀的人才对于软件产业的发展至关重要，如何保证核心研发人员不要出现大的人才流失，是公司面对的主要技术风险。

应对措施：公司长久以来非常关注建设有深度、有厚度的人才梯队，以保持核心研发团队的稳定性。目前，公司及时申请产品专利保护，注重保持产品的质量与创新优势，提升自主研发能力，加快公司产品的更新换代，降低技术和产品的替代风险。同时，公司将进一步加强企业文化建设，不断提升研发人员薪酬体系，并通过内外部培训、创新奖励、期权、配套服务等一系列手段保证研发团队的稳定性及良好的梯队建设。

## 三、税收政策风险

公司所处行业为国家重点支持的行业，享受多项税收优惠政策。增值税方面：根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发【2000】18号)及《关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号)文件的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司2019年2月21日取得由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颁发的编号为GR201844200578的《高新技术企业证书》，税收优惠的有效期为2018年10月16日至2021年10月15日，享受15%的企业所得税优惠税率。如果未来国家变更高新技术企业税收优惠政策或公司资质发生变动导致不具备享受上述税收优惠的条件，则公司的所得税税率将升至25%。税收优惠和政府补助对公司的业绩会产生一定的影响，如果财政政策和税收政策发生不利变化将会导致公司盈利能力下降。

应对措施：公司高层及核心技术人员将不断加强学习能力，引进技术人才，加大研发的投入，提高自身核心技术水平，保持公司处于国家高新技术企业的范围，并及时更换新的证书以保证自身业务不受影响。

## 四、控股股东不当控制风险

本公司的控股股东为深圳市傲冠投资管理有限公司，占公司总股本的74.81%，公司实际控制人为郭继东、郭继军、李生玉。郭继东与郭继军是兄弟关系，李生玉为二人之姐夫，郭继东、郭继军、李生玉直接分别持有傲冠股份4.55%、4.06%、3.69%的股权，其三人通过傲冠投资间接持有公司74.81%的股权，其中郭继东占傲冠投资出资额的37%，担任董事、总经理，郭继军占傲冠投资出资额的33%，担任董事，李生玉占傲冠投资出资额的30%，担任董事长、法定代表人。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是郭继东、郭继军、李生玉仍可以利用其持股优势，通过投票表决的方式对本公司的重大经营决策实施控制或施加其他重大影响。如果郭继东、郭继军、李生玉利用其地位，从事有损于本公司利益的活动，将对本公司的利益产生不利影响。

应对措施：公司将进一步完善合伙人制度，确保大股东与小股东的利益一致，形成紧密的利益共同体，以减少控股股东的当控制风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内并未形成新增的风险因素。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

6. 其他	971,428.56	971,428.56
-------	------------	------------

其他项为公司向深圳市傲冠投资管理有限公司租赁办公场地产生的租赁费。

### (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	2015年6月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	出具《避免同业竞争承诺函》、出具《关于关联交易的承诺》	正在履行中
董监高	2015年6月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	出具《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1. 为避免产生潜在的同业竞争，公司实际控制人郭继东、郭继军、李生玉于2015年6月出具《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。承诺持有股份公司股份期间，本承诺持续有效。承诺自愿承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。承诺傲冠软件将在2016年5月1日前完成对Weport Technology Inc.的收购，成为Weport Technology Inc.的全资母公司；Weport Technology Inc.自成立至今无实际经营，且在完成收购以前，Weport Technology Inc.不发生任何损害傲冠软件利益的经营行为。若上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，将向傲冠软件赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

2. 公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。承诺担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。承诺愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

3. 公司控股股东、实际控制人出具《关于关联交易的承诺》，承诺对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并承诺愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

公司已于2016年4月15日完成对Weport Technology Inc. 100%股权的收购。报告期内，上述其他承诺人员也均严格履行了上述承诺，未有任何违背情形。

## 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	12,728,707	60.17%	5,210,143	17,938,850	84.80%
	其中：控股股东、实际控制人	11,289,282	53.37%	5,186,143	16,475,425%	77.88%
	董事、监事、高管	397,650	1.88%	24,000	421,650	1.99%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,425,093	39.83%	-5,210,143	3,214,950	15.20%
	其中：控股股东、实际控制人	7,136,143	33.73%	-5,210,143	1,950,000	9.22%
	董事、监事、高管	1,288,950	6.09%	-24,000	1,264,950	5.98%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,153,800	-	0	21,153,800	-
普通股股东人数						27

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	傲冠投资	15,825,425	0	15,825,425	74.81%	0	15,825,425
2	郭继东	962,000	0	962,000	4.55%	721,500	240,500
3	郭继军	858,000	0	858,000	4.06%	643,500	214,500
4	李生玉	780,000	0	780,000	3.69%	585,000	195,000
5	朱权利	550,000	0	550,000	2.60%	412,500	137,500
6	常永兵	400,000	0	400,000	1.89%	0	400,000
7	张勇	380,000	0	380,000	1.80%	0	380,000
8	李俊	309,000	0	309,000	1.46%	0	309,000
9	徐畅	299,600	0	299,600	1.42%	0	299,600
10	范明芬	260,775	0	260,775	1.23%	0	260,775
合计		20,624,800	0	20,624,800	97.51%	2,362,500	18,262,300

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东郭继东占公司法人股东傲冠投资出资额的 37%，公司自然人股东郭继军占公司法人股东傲冠投资出资额的 33%，公司自然人股东李生玉占公司法人股东傲冠投资出资额的 30%，郭继东与

郭继军系兄弟关系；李生玉系郭继东与郭继军的姐夫；范明芬为郭继东、郭继军的母亲；除此之外，公司各股东间无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为深圳市傲冠投资管理有限公司（法定代表人：李生玉，成立日期：1996年8月5日，统一社会信用代码：9144030027925981XG，注册资本：1300万元），傲冠投资直接持有公司1582.5425万股股份，占公司总股本的74.81%，为公司的控股股东。

报告期内公司控股股东未发生变动。

### (二) 实际控制人情况

#### (一) 公司控股股东、实际控制人基本情况

公司实际控制人为郭继东、郭继军、李生玉。郭继东、郭继军、李生玉直接分别持有傲冠股份4.55%、4.06%、3.69%的股份，该三人通过傲冠投资间接持有公司74.81%的股份，其中郭继东占傲冠投资出资额的37%，担任董事、总经理，郭继军占傲冠投资出资额的33%，担任董事，李生玉占傲冠投资出资额的30%，担任董事长、法定代表人；且郭继东担任傲冠股份董事长、法定代表人，郭继军、李生玉担任傲冠股份董事职务，该三人直接间接共持有公司87.11%的股份。

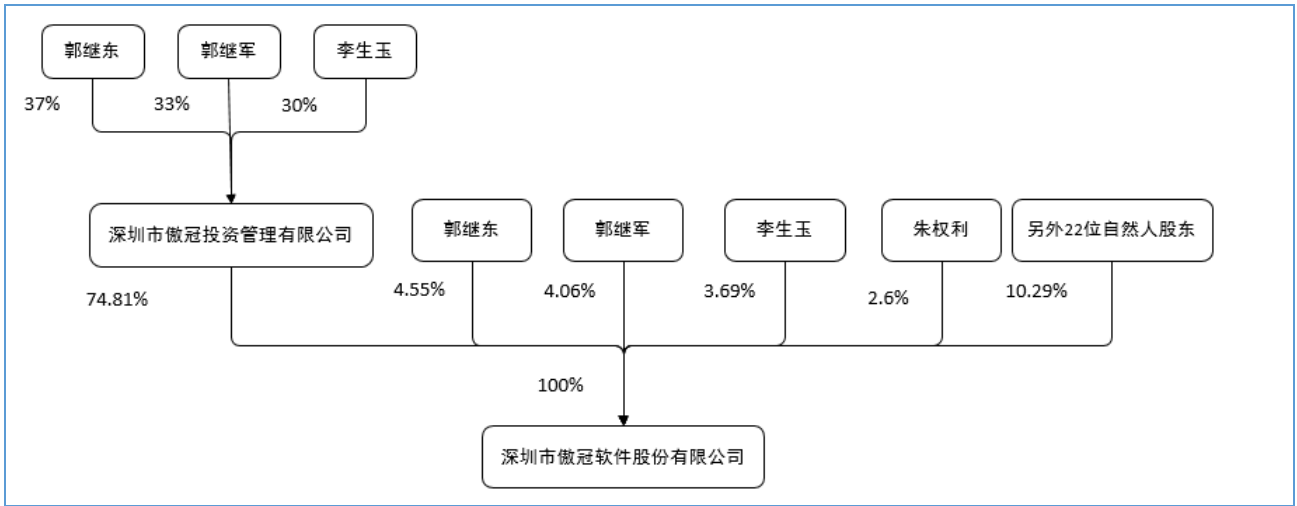
郭继东，1967年1月出生，中国国籍，加拿大永久居留权。毕业于浙江大学，计算机软件专业，本科。1990年6月至1992年12月担任深圳市超群科技有限公司业务员、销售经理；1993年1月至1996年8月任深圳市亚冠计算机技术有限责任公司总经理；1996年8月加入深圳市傲冠投资管理有限公司（原名为深圳市傲冠电脑系统技术有限公司）历任董事、总经理；2007年6月至2014年5月担任傲冠股份公司董事长、总经理；2014年12月起任傲冠股份公司董事长、法定代表人，任期三年。2017年12月届满续任，任期三年。

郭继军，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于平原大学，经济贸易专业，大专。1991年3月至1992年9月任新乡市农机公司仓库保管员；1994年6月至1996年8月深圳市亚冠计算机公司业务经理；1996年8月加入深圳市傲冠投资管理有限公司（原名为深圳市傲冠电脑系统技术有限公司）担任副总经理；2012年9月起兼任纽葩生物科技有限公司总经理、董事；2013年3月起兼任深圳市花儿绽放网络科技有限公司董事；2014年12月起任股份公司董事，任期三年。2017年12月届满续任，任期三年。

李生玉，1962年7月出生，中国国籍，加拿大永久居留权。毕业于北京科技大学，政治教育专业，硕士。1986年6月至1996年8月历任河南师范大学党委组织部干事、组织员；河南师范大学机关第四分党委党总支副书记；1996年8月起担任深圳市傲冠投资管理有限公司（原名为深圳市傲冠电脑系统技术有限公司）董事长；2014年12月起任傲冠股份公司董事，任期三年。2017年12月届满续任，任期三年。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

#### (二) 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系图



注：郭继东、郭继军、李生玉直接和间接共持有公司 87.11%的股份，为公司实际控制人。

## 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

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 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

### 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 9 月 3 日	4.5		
合计	4.5	-	-

#### 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

## 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
----	----	----	------	----	--------	-------



					起始日期	终止日期	领取薪酬
郭继东	董事长	男	1967年7月	本科	2017年12月13日	2020年12月12日	是
郭继军	董事	男	1969年12月	大专	2017年12月13日	2020年12月12日	否
李生玉	董事	男	1962年7月	硕士	2017年12月13日	2020年12月12日	否
朱权利	董事、总经理	男	1977年6月	本科	2017年12月13日	2020年12月12日	是
张勇	董事、副总经理	男	1978年11月	本科	2017年12月13日	2020年12月12日	是
李俊	董事、副总经理	男	1979年1月	本科	2017年12月13日	2020年12月12日	是
徐畅	董事、副总经理、 董事会秘书	女	1977年9月	本科	2017年12月13日	2020年12月12日	是
李红玲	监事会主席	女	1978年2月	本科	2017年12月13日	2020年12月12日	是
鄧伟	监事	男	1979年10月	大专	2017年12月31日	2020年12月12日	是
郑连英	监事	女	1972年4月	本科	2017年12月13日	2020年12月12日	是
卢珊	财务总监	男	1975年2月	硕士	2019年1月23日	2020年4月12日	是
<b>董事会人数:</b>							7
<b>监事会人数:</b>							3
<b>高级管理人员人数:</b>							5

#### 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:

公司自然人股东郭继东占公司法人股东傲冠投资出资额的 37%，公司自然人股东郭继军占公司法人股东傲冠投资出资额的 33%，公司自然人股东李生玉占公司法人股东傲冠投资出资额的 30%，郭继东与郭继军系兄弟关系；李生玉系郭继东与郭继军的姐夫；除此之外，公司各股东间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郭继东	董事长	962,000	0	962,000	4.55%	0
郭继军	董事	858,000	0	858,000	4.06%	0
李生玉	董事	780,000	0	780,000	3.69%	0
朱权利	董事、总经理	550,000	0	550,000	2.60%	0
张勇	董事、副总经	380,000	0	380,000	1.80%	0

	理					
李俊	董事、副总经理	309,000	0	309,000	1.46%	0
徐畅	董事、副总经理、董事会秘书	299,600	0	299,600	1.42%	0
李红玲	监事会主席	50,000	0	50,000	0.24%	0
郅伟	监事	83,000	0	83,000	0.39%	0
郑连英	监事	15,000	0	15,000	0.07%	0
卢珊	财务总监	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	4,286,600	0	4,286,600	20.28%	0

### (三) 变动情况

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

#### 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

卢珊，1975年2月出生，中国籍，新西兰永久居留权。1996年毕业于深圳大学，企业管理，经济学学士。2000年毕业于AUCKLAND INSTITUTE OF STUDIES，MBA专业，研究生硕士学位。2006年毕业于北京大学，应用心理学研修班。1996年8月至1999年6月及2000年12月至2002年3月任职于安永会计师事务所高级审计员；2003年9月至2007年2月任高砂热学（深圳）有限公司财务经理；2007年3月至2011年10月担任统一嘉吉（东莞）蛋白饲料有限公司财务总监；2011年12月至2012年12月担任珠海飞扬化工财务总监；2012年12月至2017年9月担任深圳西成投资财务总监。

## 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
行政管理人员	10	12
财务人员	3	3
销售人员	23	28
技术人员	43	48
<b>员工总计</b>	<b>79</b>	<b>91</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	5	6
本科	50	58
专科	18	21
专科以下	6	6
员工总计	79	91

(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

公司自成立以来，严格按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立形成了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司同时建立起《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等制度，逐步形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构，且公司的内控制度不断得到完善。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职

责和义务。

2016年4月11日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为，自公司设立以来，公司依《公司章程》的规定定期召开三会会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制通过制度设计、严格执行，充分保证了合法、有效持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、内部控制相关的内部管理制度。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司自2015年12月1日挂牌以来，严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，未发生过重大过失。公司重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程未修改

### (二) 三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	(一) 审议通过《2018年度董事会工作报告》，并提请股东大会审议； (二) 审议通过《2018年年度报告及摘要》，并提请股东大会审议； (三) 审议通过《2018年度总经理工作报告》； (四) 审议通过《2018年度财务决算报告》，并提请股东大会审议； (五) 审议通过《2018年度财务预算报告》，并提请股东大会审议； (六) 审议通过《2018年度利润分配方案》，并提请股东大会审议； (七) 审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，并提请股东大会审议； (八) 审议通过《关于预计2019年度公司日常

		性关联交易的议案》，并提请股东大会审议； （九）审议通过《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》，并提请股东大会审议； （十）审议通过《关于会计估计变更的议案》； （十一）审议通过《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会的议案》；
监事会	2	（一）审议通过《2018 年度监事会工作报告》，并提请股东大会审议； （二）审议通过《2018 年年度报告及年度报告摘要》； （三）审议通过《关于会计估计变更的议案》；
股东大会	2	（一）审议《2018 年度董事会工作报告》； （二）审议《2018 年年度报告及年度报告摘要》； （三）审议《2018 年度财务决算报告》； （四）审议《2018 年度财务预算报告》； （五）审议《2018 年度利润分配方案》； （六）审议《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； （七）审议《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》； （八）审议《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》； （九）审议《2018 年度监事会工作报告》。

## 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

公司设立并建立三会制度以来，共召开了 33 次股东大会、49 次董事会会议、25 次监事会会议，职工代表按照要求出席会议并行使了表决权，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期的监督活动中未发现存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务和机构等方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备独立完整的业务体系及独立面向市场自主经营的能力，能够自主运作以及独立承担责任和风险。

#### 1、业务独立

公司主营系统集成销售、自产软件销售和技术服务，并为客户提供信息技术服务与咨询等。公司已形成独立完整的研发、采购、销售系统，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在

依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业除已披露情形外不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的关联交易。公司控股股东、实际控制人及董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不从事任何与公司经营范围相同近似的业务。

#### 2、资产独立

公司资产独立完整、权属清晰。公司股东历次出资均具备完整手续证明已足额缴纳。公司拥有日常生产经营所必需的办公设备、无形资产及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，公司对其所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。公司资产独立。

#### 3、人员独立

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务或者领取薪酬；财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的劳动人事及工资管理体系，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 4、财务独立

公司设置了独立的财务部门，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立建账，并按公司制定的内部会计制度对其发生的各类经济业务进行独立核算，不存在与控股股东或实际控制人共用银行账户的情况，不存在将资金存入控股股东或实际控制人的财务部门或结算中心账户的情况。

#### 5、机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的相对独立的内部管理部门，明确了各机构职能，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，与现有股东及股东控制的企业及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东或股东控制的企业直接干预公司经营活动的情况。公司办公场所和生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

#### 1、财务管理制度

报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了整套财务管理体系，并认真贯彻执行，保证财务核算工作的独立性。

#### 2、信息披露制度

公司“三会”制度，信息披露、对外担保等，制定的比较完善，实践中也得到了比较好的贯彻实施，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到了积极的作用。

#### 3、风险管理相关制度

根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件，建立了规范、有效的

风险控制制度。提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，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报，未发生年度报告重大差错，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。为进一步提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，制定了年度报告差错责任追究制度，2016年4月11日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。



## 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	天健审〔2020〕3-242号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
审计报告日期	2020年4月27日
注册会计师姓名	李立影、张令
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5年
会计师事务所审计报酬	20万

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2020〕3-242号

深圳市傲冠软件股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了深圳市傲冠软件股份有限公司（以下简称傲冠股份公司）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，公允反映了傲冠股份公司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、 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，我们独立于傲冠股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### **三、其他信息**

傲冠股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估傲冠股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

傲冠股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督傲冠股份公司的财务报告过程。

### **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：

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就傲冠股份公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李立影

中国·杭州 中国注册会计师：张令

二〇二〇年四月二十七日

## 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	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	3,379,245.95	1,113,773.28
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	10,870,000.00	-
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	-	4,880,886.95	4,356,679.96
应收账款	-	35,754,405.07	20,390,796.57
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	15,546.73	2,710,025.39
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	-	1,967,391.24	2,297,243.66
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	23,151,736.33	6,659,685.44
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	-	-	33,530,000.00
<b>流动资产合计</b>	-	<b>80,019,212.27</b>	<b>71,058,204.30</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	-	-	-
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	-	5,134,017.34	8,582,410.72

在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用		155,258.76	264,628.20
递延所得税资产	-	3,387,303.17	2,264,307.87
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>8,676,579.27</b>	<b>11,111,346.79</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>88,695,791.54</b>	<b>82,169,551.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
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	-	12,352,869.95	5,994,584.40
预收款项	-	8,746,195.00	1,400,190.16
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	-	5,171,786.35	3,305,518.45
应交税费	-	405,640.54	1,504,320.36
其他应付款	-	62,029.00	94,373.70
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>	-	<b>26,738,520.84</b>	<b>12,298,987.07</b>
<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	-	1,133,333.05	1,933,333.09
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	1,133,333.05	1,933,333.09
<b>负债合计</b>	-	27,871,853.89	14,232,320.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	-	21,153,800.00	21,153,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	12,752,993.51	12,752,993.51
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	3,521.66	2,625.74
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	5,851,686.87	5,610,831.63
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	21,061,935.61	28,416,980.05
归属于母公司所有者权益合计	-	60,823,937.65	67,937,230.93
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	60,823,937.65	67,937,230.93
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	88,695,791.54	82,169,551.09

法定代表人：郭继东

主管会计工作负责人：卢珊

会计机构负责人：卢珊

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	3,330,105.60	1,061,997.30
交易性金融资产	-	10,870,000.00	-
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	-	4,880,886.95	4,356,679.96
应收账款	-	35,754,405.07	20,390,796.57

应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	15,546.73	2,710,025.39
其他应收款	-	1,967,391.24	2,297,243.66
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	23,151,736.33	6,659,685.44
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	-	-	33,530,000.00
<b>流动资产合计</b>	-	<b>79,970,071.92</b>	<b>71,006,428.32</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	-	65,323.00	65,323.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,134,017.34	8,582,410.72
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	155,258.76	264,628.20
递延所得税资产	-	3,387,303.17	2,264,307.87
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>8,741,902.27</b>	<b>11,176,669.79</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>88,711,974.19</b>	<b>82,183,098.11</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
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	-	12,352,869.95	5,994,584.40



预收款项	-	8,746,195.00	1,400,190.16
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	5,171,786.35	3,305,518.45
应交税费	-	405,640.54	1,504,320.36
其他应付款	-	62,029.00	94,373.70
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>26,738,520.84</b>	<b>12,298,987.07</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	-	1,133,333.05	1,933,333.09
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>1,133,333.05</b>	<b>1,933,333.09</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>27,871,853.89</b>	<b>14,232,320.16</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	21,153,800.00	21,153,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	12,752,993.51	12,752,993.51
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	5,851,686.87	5,610,831.63
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	21,081,639.92	28,433,152.81
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>60,840,120.30</b>	<b>67,950,777.95</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>88,711,974.19</b>	<b>82,183,098.11</b>

法定代表人：郭继东

主管会计工作负责人：卢珊

会计机构负责人：卢珊

(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>	-	95,678,444.38	93,184,502.44
其中：营业收入	-	95,678,444.38	93,184,502.44
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	95,771,187.94	96,141,037.79
其中：营业成本	-	68,328,525.48	70,658,173.68
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	-	267,847.19	323,943.19
销售费用	-	9,180,320.73	6,981,225.82
管理费用	-	6,105,041.40	5,457,403.03
研发费用	-	11,864,444.01	12,741,267.41
财务费用	-	25,009.13	-20,975.34
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	49,028.95	35,290.59
加：其他收益	-	1,846,927.53	3,796,707.42
投资收益（损失以“-”号填列）	-	1,034,845.53	1,270,265.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	427,081.84	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-10,063.06	-920,718.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	3,206,048.28	1,189,719.58
加：营业外收入	-	99,617.06	47,837.10
减：营业外支出	-	2,023,639.84	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,282,025.50	1,237,556.68
减：所得税费用	-	-1,122,995.30	-154,700.09

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,405,020.80	1,392,256.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,405,020.80	1,392,256.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,405,020.80	1,392,256.77
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	895.92	2,373.36
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	895.92	2,373.36
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	-	895.92	2,373.36
（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	-	895.92	2,373.36
（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>	-	2,405,916.72	1,394,630.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,405,916.72	1,394,630.13
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.11	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.11	0.07

法定代表人：郭继东

主管会计工作负责人：卢珊

会计机构负责人：卢珊

(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>	-	95,678,444.38	93,184,502.44
减：营业成本	-	68,328,525.48	70,658,173.68
税金及附加	-	267,847.19	323,943.19
销售费用	-	9,180,320.73	6,981,225.82
管理费用	-	6,101,509.85	5,454,244.55
研发费用	-	11,864,444.01	12,741,267.41
财务费用	-	25,009.13	-20,975.34
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	49,028.95	35,290.59
加：其他收益	-	1,846,927.53	3,796,707.42
投资收益（损失以“-”号填列）	-	1,034,845.53	1,270,265.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	427,081.84	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-10,063.06	-920,718.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	3,209,579.83	1,192,878.06
加：营业外收入	-	99,617.06	47,837.10
减：营业外支出	-	2,023,639.84	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,285,557.05	1,240,715.16
减：所得税费用	-	-1,122,995.30	-154,700.09
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,408,552.35	1,395,415.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,408,552.35	1,395,415.25
（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>2,408,552.35</b>	<b>1,395,415.25</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：郭继东

主管会计工作负责人：卢珊

会计机构负责人：卢珊

#### （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	-	99,333,150.21	103,274,385.73
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	-	792,866.67	1,300,437.43
收到其他与经营活动有关的现金	-	701,923.32	1,191,742.30
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>100,827,940.20</b>	<b>105,766,565.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	83,953,821.51	89,868,412.91
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	-	19,295,634.82	19,724,529.13
支付的各项税费	-	2,907,392.09	1,064,297.15
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,483,429.13	5,461,438.81
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>112,640,277.55</b>	<b>116,118,678.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-11,812,337.35</b>	<b>-10,352,112.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	1,035,741.45	1,270,265.71
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	-	217,540,000.00	309,670,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>218,575,741.45</b>	<b>310,940,265.71</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	35,999.00	2,024,440.58
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	194,880,000.00	343,200,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>194,915,999.00</b>	<b>345,224,440.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>23,659,742.45</b>	<b>-34,284,174.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,519,210.00	23,269,180.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>9,519,210.00</b>	<b>23,269,180.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-9,519,210.00</b>	<b>-23,269,180.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-62,722.43</b>	<b>2,629.17</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>2,265,472.67</b>	<b>-67,902,838.24</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,113,773.28	69,016,611.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>3,379,245.95</b>	<b>1,113,773.28</b>

法定代表人：郭继东

主管会计工作负责人：卢珊

会计机构负责人：卢珊

(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	-	99,333,150.21	103,274,254.69
收到的税费返还	-	792,866.67	1,300,306.39
收到其他与经营活动有关的现金	-	701,923.32	1,191,873.34
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>100,827,940.20</b>	<b>105,766,434.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	83,953,821.51	89,868,412.91
支付给职工以及为职工支付的现金	-	19,295,634.82	19,724,529.13
支付的各项税费	-	2,907,392.09	1,064,166.11
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,479,897.58	5,458,280.33
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>112,636,746.00</b>	<b>116,115,388.48</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-11,808,805.80</b>	<b>-10,348,954.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	1,034,845.53	1,270,265.71
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	-	217,540,000.00	309,670,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>218,574,845.53</b>	<b>310,940,265.71</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	35,999.00	2,024,440.58
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	194,880,000.00	343,200,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>194,915,999.00</b>	<b>345,224,440.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>23,658,846.53</b>	<b>-34,284,174.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,519,210.00	23,269,180.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>9,519,210.00</b>	<b>23,269,180.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-9,519,210.00</b>	<b>-23,269,180.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-62,722.43</b>	<b>255.81</b>



五、现金及现金等价物净增加额	-	2,268,108.30	-67,902,053.12
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,061,997.30	68,964,050.42
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,330,105.60	1,061,997.30

法定代表人：郭继东

主管会计工作负责人：卢珊

会计机构负责人：卢珊

(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	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	21,153,800.00	-	-	-	12,752,993.51		2,625.74	-	5,610,831.63	-	28,416,980.05	-	67,937,230.93
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	21,153,800.00				12,752,993.51		2,625.74		5,610,831.63	-	28,416,980.05	-	67,937,230.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	895.92	-	240,855.24	-	-7,355,044.44	-	-7,113,293.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	895.92	-	-	-	2,405,020.80	-	2,405,916.72
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	240,855.24	-	-9,760,065.24	-	-9,519,210.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	240,855.24	-	-240,855.24	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,519,210.00	-	-9,519,210.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,153,800.00</b>	-	-	-	<b>12,752,993.51</b>	-	<b>3,521.66</b>	-	<b>5,851,686.87</b>	-	<b>21,061,935.61</b>	-	<b>60,823,937.65</b>

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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	21,153,800.00	-	-	-	12,752,993.51	-	252.38	-	5,471,290.11	-	50,433,444.80	-	89,811,780.80
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	21,153,800.00				12,752,993.51		252.38	-	5,471,290.11		50,433,444.80	-	89,811,780.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	2,373.36	-	139,541.52	-	-22,016,464.75	-	-21,874,549.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	2,373.36	-	-	-	1,392,256.77	-	1,394,630.13
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	139,541.52	-	-23,408,721.52	-	-23,269,180.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	139,541.52	-	-139,541.52	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,269,180.00	-	-23,269,180.00	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,153,800.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,752,993.51</b>	<b>-</b>	<b>2,625.74</b>	<b>-</b>	<b>5,610,831.63</b>	<b>-</b>	<b>28,416,980.05</b>	<b>-</b>	<b>67,937,230.93</b>	<b>-</b>

法定代表人：郭继东

主管会计工作负责人：卢珊

会计机构负责人：卢珊

(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	21,153,800.00	-	-	-	12,752,993.51	-	-	-	5,610,831.63	-	28,433,152.81	67,950,777.95
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,153,800.00	-	-	-	12,752,993.51	-	-	-	5,610,831.63	-	28,433,152.81	67,950,777.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	240,855.24	-	-7,351,512.89	-7,110,657.65	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,408,552.35	2,408,552.35
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	240,855.24	-	-9,760,065.24	-9,519,210.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	240,855.24	-	-240,855.24	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,519,210.00	-9,519,210.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,153,800.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,752,993.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,851,686.87</b>	<b>-</b>	<b>21,081,639.92</b>	<b>60,840,120.30</b>

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	21,153,800.00	-	-	-	12,752,993.51	-	-	-	5,471,290.11	-	50,446,459.08	89,824,542.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,153,800.00				12,752,993.51	-	-	-	5,471,290.11	-	50,446,459.08	89,824,542.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	139,541.52	-	-22,013,306.27	-21,873,764.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,395,415.25	1,395,415.25
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	139,541.52	-	-23,408,721.52	-23,269,180.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	139,541.52	-	-139,541.52	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,269,180.00	-23,269,180.00
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,153,800.00</b>	-	-	-	<b>12,752,993.51</b>	-	-	-	<b>5,610,831.63</b>	-	<b>28,433,152.81</b>	<b>67,950,777.95</b>

法定代表人：郭继东

主管会计工作负责人：卢珊

会计机构负责人：卢珊

# 深圳市傲冠软件股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

深圳市傲冠软件股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由深圳市傲冠投资管理有限公司(原名为深圳市傲冠电脑系统技术有限公司,以下简称傲冠投资)、郭继东、郭继军、李生玉、范明芬发起设立,于2007年6月7日在深圳市工商行政管理局登记注册,总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为914403006626858979的营业执照,注册资本21,153,800元,股份总数21,153,800股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份3,214,950股;无限售条件的流通股份17,938,850股。公司股票已于2015年12月1日在全国中小企业股权转让系统挂牌。

本公司所属行业为软件和信息技术服务业,公司主要提供自产软件、技术支持、服务咨询、系统集成等产品与服务。

本财务报表业经公司2020年4月27日第四届董事会第八次会议审议通过。

本公司将WEPORT TECHNOLOGY INC纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

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

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期

汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用



损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

应收账款——应收高校、研究院款项组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含1年，以下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	40.00
4年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其

初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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	5.00	4.75
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

#### （十四）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十五）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十七) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

### (2) 系统集成收入

系统集成项目收入，公司根据合同约定，在系统集成项目中的软件产品和外购硬件已交付客户，且系统安装调试完毕已投入试运行或取得客户的初验报告后，确认收入实现。

### (3) 软件技术服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

## (十八) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法



除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

#### (二十) 租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采

用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (二十一) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (二十二) 重要会计政策和会计估计变更

##### 1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，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：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	24,747,476.53	应收票据	4,356,679.96
		应收账款	20,390,796.57
应付票据及应付账款	5,994,584.40	应付票据	
		应付账款	5,994,584.40

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
其他流动资产	33,530,000.00	-33,530,000.00	
交易性金融资产		33,530,000.00	33,530,000.00

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本(贷款和应收款项)	4,356,679.96	摊余成本	4,356,679.96
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	20,390,796.57	摊余成本	20,390,796.57
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	2,297,243.66	摊余成本	2,297,243.66
其他流动资产	摊余成本	33,530,000.00		
交易性金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益	33,530,000.00
应付账款	其他金融负债	5,994,584.40	摊余成本	5,994,584.40
其他应付款	其他金融负债	94,373.70	摊余成本	94,373.70

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
1) 金融资产				
A. 摊余成本				
应收票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	4,356,679.96			4,356,679.96
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	20,390,796.57			20,390,796.57
其他应收款				

按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	2,297,243.66			2,297,243.66
其他流动资产				
按原 CAS22 列示的余额	33,530,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新 CAS22）		-33,530,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
以摊余成本计量的总金融资产	60,574,720.19	-33,530,000.00		27,044,720.19

B. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自摊余成本（原 CAS22）转入		33,530,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				33,530,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		33,530,000.00		33,530,000.00

2) 金融负债

摊余成本

应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	5,994,584.40			5,994,584.40
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	94,373.70			94,373.70
以摊余成本计量的总金融负债	6,088,958.10			6,088,958.10

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
----	-------------------------------	-----	------	--------------------------------

	(2018年12月31日)		
应收账款	2,316,994.90		2,316,994.90
其他应收款	284,695.54		284,695.54

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%余值	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
WEPORT TECHNOLOGY INC [注]	15%-35%; 7.75%

注：1. 联邦政府税 15%-35%；2. 伊利诺伊州税 7.75%。

##### (二) 税收优惠

本公司于2018年10月16日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编号为GR201844200578的《高新技术企业证书》，有效期三年，本公司2019年执行的企业所得税税率为15.00%。

#### 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的2019年1月1日的数据。

##### (一) 合并资产负债表项目注释

###### 1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	85,754.17	4,385.99
银行存款	3,293,491.78	1,109,387.29

合 计	3,379,245.95	1,113,773.28
其中：存放在境外的款项总额	49,140.35	51,775.98

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数[注]
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	10,870,000.00	33,530,000.00
其中：理财产品	10,870,000.00	33,530,000.00
合 计	10,870,000.00	33,530,000.00

[注]：期初数与上期年期末余额数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十二)2之说明。

## 3. 应收票据

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,137,775.74	100.00	256,888.79	5.00	4,880,886.95
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	5,137,775.74	100.00	256,888.79	5.00	4,880,886.95
合 计	5,137,775.74	100.00	256,888.79	5.00	4,880,886.95

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,356,679.96	100.00			4,356,679.96
其中：银行承兑汇票	136,500.00	3.13			136,500.00
商业承兑汇票	4,220,179.96	96.87			4,220,179.96
合 计	4,356,679.96	100.00			4,356,679.96

#### 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	5,137,775.74	256,888.79	5.00
小 计	5,137,775.74	256,888.79	5.00

#### (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

商业承兑汇票		256,888.79					256,888.79
小 计		256,888.79					256,888.79

#### 4. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	436,505.00	1.17	436,505.00	100.00	
按组合计提坏账准备	36,920,288.41	98.83	1,165,883.34	3.16	35,754,405.07
合 计	37,356,793.41	100.00	1,602,388.34	4.29	35,754,405.07

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	675,905.00	2.98	675,905.00	100.00	
按组合计提坏账准备	22,031,886.47	97.02	1,641,089.90	7.45	20,390,796.57
合 计	22,707,791.47	100.00	2,316,994.90	10.20	20,390,796.57

##### 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳汇通世远信息技术有限公司	256,305.00	256,305.00	100.00	预计无法收回
北京中电广通科技有限公司	125,200.00	125,200.00	100.00	预计无法收回
趋势科技(中国)有限公司	55,000.00	55,000.00	100.00	预计无法收回
小 计	436,505.00	436,505.00	100.00	

##### 3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
高校、研究院款项组合	22,458,961.50		
账龄组合	14,461,326.91	1,165,883.34	8.06
小 计	36,920,288.41	1,165,883.34	3.16

##### 4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	12,421,949.56	621,097.48	5.00
1-2年	953,016.63	95,301.66	10.00
3-4年	1,061,460.87	424,584.35	40.00
4年以上	24,899.85	24,899.85	100.00

小 计	14,461,326.91	1,165,883.34	8.06
-----	---------------	--------------	------

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	675,905.00					239,400.00	436,505.00	
按组合计提坏账准备	1,641,089.90	-475,206.56					1,165,883.34	
小 计	2,316,994.90	-475,206.56				239,400.00	1,602,388.34	

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	16,531,340.00	44.25	
第二名	7,270,623.54	19.46	363,531.18
第三名	3,810,257.72	10.20	190,512.89
第四名	3,084,860.00	8.26	
第五名	2,020,851.70	5.41	514,954.72
小 计	32,717,932.96	87.58	1,068,998.79

5. 预付款项

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	15,546.73	100.00		15,546.73	2,710,025.39	100.00		2,710,025.39
合 计	15,546.73	100.00		15,546.73	2,710,025.39	100.00		2,710,025.39

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,282,722.71	100.00	315,331.47	13.81	1,967,391.24
其中：其他应收款	2,282,722.71	100.00	315,331.47	13.81	1,967,391.24
合 计	2,282,722.71	100.00	315,331.47	13.81	1,967,391.24

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



按组合计提坏账准备	2,581,939.20	100.00	284,695.54	11.03	2,297,243.66
其中：其他应收款	2,581,939.20	100.00	284,695.54	11.03	2,297,243.66
合 计	2,581,939.20	100.00	284,695.54	11.03	2,297,243.66

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金保证金组合	293,578.95		
账龄组合	1,989,143.76	315,331.47	15.85
其中：1年以内	180,099.76	9,004.99	5.00
1-2年	554,823.19	55,482.32	10.00
2-3年	1,254,220.81	250,844.16	20.00
小 计	2,282,722.71	315,331.47	13.81

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	39,418.40	156,477.14	88,800.00	284,695.54
期初数在本期				
--转入第二阶段	-27,741.16	27,741.16		
--转入第三阶段		-125,422.08	125,422.08	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,672.25	-3,313.90	36,622.08	30,635.93
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	9,004.99	55,482.32	250,844.16	315,331.47

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工借款	1,883,720.81	2,281,673.50
押金保证金	293,578.95	294,577.99
其他	105,422.95	5,687.71
合 计	2,282,722.71	2,581,939.20

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
肖永坤	员工借款	550,000.00	1-2年	24.09	55,000.00
	员工借款	561,220.81	2-3年	24.59	112,244.16

李斌	员工借款	386,500.00	2-3年	16.93	77,300.00
童俊	员工借款	306,500.00	2-3年	13.43	61,300.00
深圳市傲冠投资管理有限公司	押金保证金	85,000.00	1年以内	3.72	
	押金保证金	85,000.00	3-4年	3.72	
深圳市住房公积金管理中心	应收暂付款	56,179.65	1年以内	2.46	2,808.98
小计		2,030,400.46		88.94	308,653.14

## 7. 存货

### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	832,851.06	235,834.58	597,016.48	823,397.18	225,771.52	597,625.66
发出商品	22,554,719.85		22,554,719.85	6,062,059.78		6,062,059.78
合计	23,387,570.91	235,834.58	23,151,736.33	6,885,456.96	225,771.52	6,659,685.44

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	225,771.52	10,063.06				235,834.58
小计	225,771.52	10,063.06				235,834.58

#### 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	存货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。	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

## 8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数[注]
理财产品		
合计		

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十二）2之说明。

## 9. 固定资产

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	运输设备	合计

账面原值				
期初数	5,767,195.97	28,571,951.64	703,277.25	35,042,424.86
本期增加金额		31,857.52		31,857.52
其中：购置		31,857.52		31,857.52
本期减少金额		3,835,683.48		3,835,683.48
期末数	5,767,195.97	24,768,125.68	703,277.25	31,238,598.90
累计折旧				
期初数	2,506,850.34	23,819,541.16	133,622.64	26,460,014.14
本期增加金额	272,916.00	1,050,072.41	133,622.65	1,456,611.06
其中：计提	272,916.00	1,050,072.41	133,622.65	1,456,611.06
本期减少金额		1,812,043.64		1,812,043.64
期末数	2,779,766.34	23,057,569.93	267,245.29	26,104,581.56
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	2,987,429.63	1,710,555.75	436,031.96	5,134,017.34
期初账面价值	3,260,345.63	4,752,410.48	569,654.61	8,582,410.72

#### 10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公楼装	264,628.		109,369		155,258
修	20		.44		.76
合 计	264,628.		109,369.44		155,258.
	20				76

#### 11. 递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,859,277.13	278,891.57	2,316,994.90	347,549.24
递延收益	1,133,333.05	169,999.96	1,933,333.09	289,999.96
存货跌价准备	235,834.58	35,375.19	225,771.52	33,865.73
可抵扣亏损	19,353,576.34	2,903,036.45	10,619,286.27	1,592,892.94

合 计	22,582,021.10	3,387,303.17	15,095,385.78	2,264,307.87
-----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	315,331.47	284,695.54
小 计	315,331.47	284,695.54

12. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	12,352,869.95	5,994,584.40
合 计	12,352,869.95	5,994,584.40

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
深圳市和发实业有限公司	1,025,862.06	质保期内
小 计	1,025,862.06	

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	8,746,195.00	1,400,190.16
合 计	8,746,195.00	1,400,190.16

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,265,866.25	20,501,287.18	18,595,367.08	5,171,786.35
离职后福利—设定提存计划	39,652.20	517,279.37	556,931.57	
辞退福利		59,314.29	59,314.29	
合 计	3,305,518.45	21,077,880.84	19,211,612.94	5,171,786.35

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,242,952.54	19,199,931.67	17,271,097.86	5,171,786.35
职工福利费		308,190.01	308,190.01	
社会保险费	22,913.71	318,358.90	341,272.61	
其中：医疗保险费	21,246.96	296,952.70	318,199.66	
工伤保险费	395.50	3,771.52	4,167.02	

生育保险费	1,271.25	17,634.68	18,905.93	
住房公积金		674,806.60	674,806.60	
小计	3,265,866.25	20,501,287.18	18,595,367.08	5,171,786.35

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	38,660.00	502,795.79	541,455.79	
失业保险费	992.20	14,483.58	15,475.78	
小计	39,652.20	517,279.37	556,931.57	

15. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	235,837.98	1,184,469.58
代扣代缴个人所得税	82,423.10	166,444.98
城市维护建设税	23,148.71	89,486.72
房产税	47,114.68	
土地使用税	581.28	
教育费附加	9,920.88	38,351.45
地方教育附加	6,613.91	25,567.63
合计	405,640.54	1,504,320.36

16. 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	10,000.00	10,000.00
应付未付费用	52,029.00	84,373.70
合计	62,029.00	94,373.70

17. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,933,333.09		800,000.04	1,133,333.05	政府补贴款
合计	1,933,333.09		800,000.04	1,133,333.05	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
面向公有云的接入和管控平台研发补助	1,933,333.09		800,000.04	1,133,333.05	与资产相关
小计	1,933,333.09		800,000.04	1,133,333.05	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,153,800						21,153,800

## 19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	12,752,993.51			12,752,993.51
合 计	12,752,993.51			12,752,993.51

## 20. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	2,625.74	895.92				895.92		3,521.66
其中：外币财务报表折算差额	2,625.74	895.92				895.92		3,521.66
其他综合收益合计	2,625.74	895.92				895.92		3,521.66

## 21. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,610,831.63	240,855.24		5,851,686.87
合 计	5,610,831.63	240,855.24		5,851,686.87

## (2) 其他说明

2019年盈余公积增加240,855.24元，系按母公司2019年实现净利润的10%计提法定盈余公积。

## 22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	28,416,980.05	50,433,444.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	28,416,980.05	50,433,444.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,405,020.80	1,392,256.77
减：提取法定盈余公积	240,855.24	139,541.52

应付普通股股利	9,519,210.00	23,269,180.00
期末未分配利润	21,061,935.61	28,416,980.05

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	95,678,444.38	68,328,525.48	93,184,502.44	70,658,173.68
合 计	95,678,444.38	68,328,525.48	93,184,502.44	70,658,173.68

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	113,808.27	136,627.23
教育费附加	48,775.00	58,554.52
地方教育附加	32,516.66	39,036.34
房产税	47,114.68	47,114.68
印花税	25,051.30	41,738.50
土地使用税	581.28	871.92
合 计	267,847.19	323,943.19

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工工资	5,645,437.05	5,549,356.49
房屋租赁费	511,716.89	506,425.44
交通差旅费	596,330.60	521,083.53
业务招待费	451,892.11	160,019.10
办公费	1,227,001.07	163,764.77
广告宣传费	466,544.46	18,357.41
其他	281,398.55	62,219.08
合 计	9,180,320.73	6,981,225.82

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利	3,089,689.34	2,661,739.80
房屋租赁费	901,869.34	923,444.74
折旧及摊销	457,505.82	645,517.58
中介及咨询费	561,560.62	445,119.72
交通差旅费	295,774.22	386,775.63

办公费	335,964.90	273,407.42
业务招待费	407,518.70	80,397.10
培训费	50,000.00	14,528.31
其他	5,158.46	26,472.73
合计	6,105,041.40	5,457,403.03

#### 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
工资及福利	10,435,014.48	9,247,772.38
折旧及摊销费	1,003,822.28	2,149,393.28
技术服务费	212,523.74	741,761.78
其他	213,083.51	602,339.97
合计	11,864,444.01	12,741,267.41

#### 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
减：利息收入	49,028.95	35,290.59
减：汇兑收益	-62,722.43	255.81
银行手续费	11,315.65	14,571.06
合计	25,009.13	-20,975.34

#### 7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	800,000.04	1,420,000.08	800,000.04
与收益相关的政府补助[注]	1,046,927.49	2,376,707.34	254,060.82
合计	1,846,927.53	3,796,707.42	1,054,060.86

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

#### 8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品持有期间取得的投资收益	1,034,845.53	1,270,265.71
合计	1,034,845.53	1,270,265.71

#### 9. 信用减值损失

项目	本期数
坏账损失	427,081.84
合计	427,081.84



### 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-838,955.58
存货跌价损失	-10,063.06	-81,762.62
合 计	-10,063.06	-920,718.20

### 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	99,116.06	47,837.10	99,116.06
其他	501.00		501.00
合 计	99,617.06	47,837.10	99,617.06

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,023,639.84		2,023,639.84
合 计	2,023,639.84		2,023,639.84

### 13. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用	-1,122,995.30	-154,700.09
合 计	-1,122,995.30	-154,700.09

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,282,025.50	1,237,556.68
按母公司适用税率计算的所得税费用	192,303.83	185,633.50
子公司适用不同税率的影响	529.73	473.77
调整以前期间所得税的影响		-377,304.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	98,970.45	14,424.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,414,799.31	
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		22,072.65
所得税费用	-1,122,995.30	-154,700.09

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)20之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到与收益相关的政府补助	353,176.88	1,124,107.01
收到往来款	299,216.49	32,344.70
收到营业外收入	501.00	
收到利息收入	49,028.95	35,290.59
合 计	701,923.32	1,191,742.30

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现管理及研发费用	2,905,482.70	3,499,024.22
员工借款		522,822.00
付现销售费用	3,534,286.08	1,425,021.53
银行手续费	11,315.65	14,571.06
付往来款	32,344.70	
合 计	6,483,429.13	5,461,438.81

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品	217,540,000.00	309,670,000.00
合 计	217,540,000.00	309,670,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	194,880,000.00	343,200,000.00
合 计	194,880,000.00	343,200,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,405,020.80	1,392,256.77
加: 资产减值准备	-417,018.78	920,718.20

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,456,611.06	2,686,089.22
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	109,369.44	109,369.44
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)	2,023,639.84	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	62,722.43	-255.81
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,034,845.53	-1,270,265.71
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,122,995.30	-154,700.09
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-16,502,113.95	-906,824.10
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-12,436,402.57	-3,691,668.02
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	13,643,675.21	-9,436,832.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,812,337.35	-10,352,112.54
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	3,379,245.95	1,113,773.28
减: 现金的期初余额	1,113,773.28	69,016,611.52
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	2,265,472.67	-67,902,838.24
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,379,245.95	1,113,773.28
其中: 库存现金	85,754.17	4,385.99
可随时用于支付的银行存款	3,293,491.78	1,109,387.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,379,245.95	1,113,773.28
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (四) 其他

## 1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			49,140.35
其中：美元	7,044.00	6.9762	49,140.35

## 2. 政府补助

### (1) 明细情况

#### 1) 与资产相关的政府补助

##### 总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
面向公有云的接入和管控平台研发补助	1,933,333.09		800,000.04	1,133,333.05	其他收益	深圳市科技创新委员会《关于下达科技计划资助项目的通知》深科技创新计字（2016）3262号
小 计	1,933,333.09		800,000.04	1,133,333.05		

#### 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	792,866.67	其他收益	《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号
深圳市福田区企业服务发展中心专利支持款	6,000.00	其他收益	
深圳市福田区企业服务发展中心专利年费奖励	2,000.00	其他收益	
深圳市市场和质量监督管理委员会 2018 年第一批第二次专利补助款	5,000.00	其他收益	
2018 年国家高新技术企业认定奖补支持金	30,000.00	其他收益	
深圳市福田区企业服务发展中心国高企业认定支持款	200,000.00	其他收益	
稳岗补贴	11,060.82	其他收益	《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》（深人社规〔2016〕1号）
深圳市南山人才安居房退房补贴	99,116.06	营业外收入	
小 计	1,146,043.55		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,946,043.59 元。

## 六、在其他主体中的权益

### 在重要子公司中的权益

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	
WEPORT	伊利诺伊州	美国伊利诺	软件开发、销售	100.00		同一控制下

TECHNOLOGY INC		伊州			取得
----------------	--	----	--	--	----

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性

信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的87.58%(2018年12月31日：94.08%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	12,352,869.95	12,352,869.95	12,352,869.95		
其他应付款	62,029.00	62,029.00	62,029.00		
小 计	12,414,898.95	12,414,898.95	12,414,898.95		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	5,994,584.40	5,994,584.40	5,994,584.40		
其他应付款	94,373.70	94,373.70	94,373.70		
小 计	6,088,958.10	6,088,958.10	6,088,958.10		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司本期不存在以浮动利率计息的借款,因此,本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

#### 2. 外汇风险

外汇风险,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。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 八、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产和其他非流动金融资产		10,870,000.00		10,870,000.00
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		10,870,000.00		10,870,000.00
理财产品		10,870,000.00		10,870,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		10,870,000.00		10,870,000.00

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的理财产品,本公司采用投资金额确定其公允价值。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳市傲冠投资管	深圳	投资	1,300.00 万元	74.81	74.81

理有限公司					
-------	--	--	--	--	--

本公司的母公司情况的说明：深圳市傲冠投资管理有限公司于1996年8月5日成立，截至2019年12月31日，公司注册资本为人民币1,300.00万元，实收资本为人民币1,300.00万元，分别由郭继东、郭继军、李生玉认购人民币481.00万元、429.00万元、390.00万元。

(2) 本公司最终控制方是郭继东、郭继军、李生玉。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳花儿绽放网络科技股份有限公司	实际控制人郭继军参股公司

## (二) 关联交易情况

### 1. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
深圳市傲冠投资管理有限公司	房屋及建筑物	971,428.56	971,428.56

### 2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,246,000.00	4,024,511.29

## (三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市傲冠投资管理有限公司	170,000.00		170,000.00	34,000.00
小 计		170,000.00		170,000.00	34,000.00

## 十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重大承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

2020年3月23日，本公司与张勇发起设立深圳市涌云科技有限合伙企业(有限合伙)，注册资本人民币71.30万元、与朱权利发起设立深圳市添云科技有限合伙企业(有限合伙)，注册资本人民币21.85万元；2020年3月27日，本公司与深圳市涌云科技有限合伙企业(有



限合伙)、深圳市添云科技有限合伙企业(有限合伙)发起设立深圳市行云绽放科技有限公司,注册资本人民币 230.00 万元。

## 十二、其他重要事项

### 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。并以产品分部为基础确定报告分部。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### 产品分部

项 目	本期数	
	收入	成本
自产软件销售收入	8,009,227.72	1,548.67
系统集成收入	82,032,506.14	64,896,521.45
技术服务收入	5,636,710.52	3,430,455.36
合 计	95,678,444.38	68,328,525.48

项 目	期末数	
	资产总额	负债总额
自产软件销售收入	7,424,710.94	2,333,148.56
系统集成收入	76,045,739.57	23,896,688.96
技术服务收入	5,225,341.03	1,642,016.37
合 计	88,695,791.54	27,871,853.89

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据

合并层面应收票据全部是母公司应收票据形成,母公司应收票据披露情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释应收票据之说明。

#### 2. 应收账款

合并层面应收账款全部是母公司应收账款形成,母公司应收账款披露情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释应收账款之说明。

#### 3. 其他应收款

合并层面其他应收款全部是母公司其他应收账款形成,母公司其他应收款披露情况详见

本财务报表附注合并资产负债表项目注释其他应收款之说明。

#### 4. 长期股权投资

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,323.00		65,323.00	65,323.00		65,323.00
合 计	65,323.00		65,323.00	65,323.00		65,323.00

##### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
WEPORT TECHNOLOGY INC	65,323.00			65,323.00		

##### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

合并层面营业收入/营业成本全部是母公司营业收入/营业成本形成，母公司营业收入/营业成本披露情况详见本财务报表附注合并利润表项目注释营业收入/营业成本之说明。

##### 2. 研发费用

合并层面研发费用全部是母公司研发费用形成，母公司研发费用披露情况详见本财务报表附注合并利润表项目注释研发费用之说明。

##### 3. 投资收益

合并层面投资收益全部是母公司投资收益形成，母公司投资收益披露情况详见本财务报表附注合并利润表项目注释投资收益之说明。

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金额	说明
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	-2,023,639.84	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	1,054,060.86	

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	1,034,845.53	
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		
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	99,617.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	164,883.61	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	24,732.54	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	140,151.07	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	3.60	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.39	0.11	0.11

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,405,020.80
非经常性损益	B	140,151.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,264,869.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	67,937,230.93

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	9,519,210.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3
其他综合收益增加	I	895.92
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	66,760,386.79
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	3.60%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	3.39%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,405,020.80
非经常性损益	B	140,151.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	2,264,869.73
期初股份总数	D	21,153,800.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	21,153,800.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳市傲冠软件股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

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：

公司董事会秘书办公室。

深圳市傲冠软件股份有限公司

2020年4月29日