

# 沈阳天创信息科技股份有限公司

## 2019 年年度报告



2020 年 05 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人周洲、主管会计工作负责人尹静晖及会计机构负责人（会计主管人员）王亚玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

全体董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 可转债公司债券相关情况.....	47
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第十节 公司治理.....	54
第十一节 公司债券相关情况.....	59
第十二节 财务报告.....	60
第十三节 备查文件目录.....	180

## 释 义

释义项		释义内容
公司/本公司/天创 1/天创科技	指	沈阳天创信息科技股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
天创盛世	指	北京天创盛世数码科技有限公司
升扬基金	指	北京升扬股权投资基金管理有限公司
亚太神通	指	上海亚太神通计算机有限公司
天创中电	指	佛山市天创中电经贸有限公司
天道启科	指	上海天道启科电子有限公司
天创晟典	指	北京天创晟典传媒科技有限公司
华控软件	指	北京华控软件技术有限公司
广州天艺	指	广州天艺音响工程顾问有限责任公司
天创奥维	指	北京天创奥维科技有限公司
银泰天创	指	北京银泰天创科技发展有限公司
香港盛世	指	天创盛世数码（香港）控股有限公司
盛日亚洲	指	盛日（亚洲）科技有限公司
CAH	指	CAH Professional Sound Co., Ltd.（专业音响有限公司）
ASCL	指	Audio System Consultants(Asia) Ltd.（音响系统顾问（亚洲）有限公司）
ASCL（Macao）	指	Audio System Consultants(Macao) Limited（艺声音响系统顾问（澳门）有限公司）
Principle One Limited	指	第一原则有限公司
Principle One K.K.	指	第一原则（日本）有限公司
Principle One Pte Limited	指	第一原则（新加坡）有限公司
天首信息	指	天首信息科技（上海）有限公司
拜雅、beyerdynamic	指	beyerdynamic GmbH & Co. KG，是世界著名的个人音频设备供应商，创立于德国；中文注册商标为“拜雅”
松下、Panasonic	指	パナソニック株式会社（Panasonic Corporation），总部位于日本大阪，是全球性电子厂商
biamp	指	Biamp Systems Corporation，是美国著名的智能音频产品制造商
Renkus-Heinz	指	Renkus Heinz Inc.，是美国著名的音频产品制造商
Grass Valley	指	美国草谷公司
4K	指	超高清分辨率
Mersive Technologies inc	指	Mersive Technologies inc 公司是无线流体媒体播和协作解决方案的领先供应商，是品牌 Solstice 的创建者。总部位于美国科罗拉多州-
Solstice	指	美国 Mersive Technologies inc 公司创建的无线投屏系统产品品牌
Logitech	指	Logitech（罗技）成立于 1981 年，是一家起源于瑞士的全球著名云周边设备供应商，总部设在美国、瑞士
MARSHALL WACE ASIA LIMITED	指	成立于 1997 年，是一家欧洲知名对冲基金，在伦敦、纽约和香港设有办公室
周洲及其原一致行动人	指	北京天创盛世数码科技有限公司原全体 18 名股东
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	天创 1	股票代码	400036
股票挂牌机构	全国中小企业股份转让系统		
公司的中文名称	沈阳天创信息科技股份有限公司		
公司的中文简称	天创科技		
公司的外文名称（如有）	TICO INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TICO		
公司的法定代表人	周洲		
注册地址	辽宁省沈阳市沈河区十一纬路 169 号（1-14-7）		
注册地址的邮政编码	110014		
办公地址	北京市海淀区上地东路 1 号华控大厦 6 层		
办公地址的邮政编码	100085		
公司网址	<a href="http://www.tico.cn">http://www.tico.cn</a>		
电子信箱	investor@tico.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅晋豫	孟佳
联系地址	北京市海淀区上地东路 1 号华控大厦 6 层	北京市海淀区上地东路 1 号华控大厦 6 层
电话	010-58859717	010-58859717
传真	010-58859142	010-58859142
电子信箱	investor@tico.cn	investor@tico.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露机构名称	全国中小企业股份转让系统
登载年度报告的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司报告期内主营业务的变化情况	无变更
公司报告期内控股股东及实际控制人的变更情况	无变更

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	单大信、荣健

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的主办券商

适用 不适用

公司聘请申港证券股份有限公司为履行持续督导职责的主办券商。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	597,272,206.67	493,266,965.85	21.08%	354,107,139.46
归属于母公司股东的净利润（元）	51,484,373.20	27,518,445.03	87.09%	34,119,580.30
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,617,178.03	25,776,707.76	45.93%	33,691,845.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,299,640.28	25,240,070.15	-47.31%	65,334,127.18
基本每股收益（元/股）	0.15	0.08	87.50%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.08	87.50%	0.10
加权平均净资产收益率	15.35%	9.88%	5.47%	13.78%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	540,157,878.13	439,980,586.36	22.77%	437,609,232.82
归属于母公司股东的净资产（元）	369,798,726.96	293,194,656.97	26.13%	264,013,405.82

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	120,807,286.87	147,433,138.75	162,789,984.76	166,241,796.29
归属于母公司股东的净利润	8,653,923.99	20,833,812.67	9,147,957.03	12,848,679.51
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,169,820.92	8,732,381.06	9,538,126.89	12,176,849.16
经营活动产生的现金流量净额	-3,112,632.20	-16,639,974.27	18,183,397.25	14,868,849.50

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项 目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	12,715,695.63	28,578.94	-23,715.60	
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）	1,015,622.24	1,252,589.53	313,083.63	
委托他人投资或管理资产的损益		8,620.16		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		700,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	321,562.71	592,970.09	158,785.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,784,995.59			
减：所得税影响额	-1,712,322.86	430,894.34	96,200.78	
少数股东权益影响额（税后）	113,012.68	410,127.11	-75,781.68	
合计	13,867,195.17	1,741,737.27	427,734.81	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### （一）主营业务

公司战略定位是专业音视频系统整体解决方案的提供商，并积极参与智慧城市运营，主要业务包括：

##### 1、专业音视频系统的建设、运营和服务

公司以国际著名品牌产品为依托，为交通、教育、医疗、公检法、文化创意和政商会议用户提供包括产品销售、系统集成、设计与软件开发、运营服务的整体解决方案。公司是国内产品销售规模较大且能够同时提供专业音视频行业整体解决方案的企业，目前已经形成了较为完整的采购、研发、销售、集成和运维服务的业务体系。公司拥有包括住房和城乡建设委员会、中国录音师协会、中国演艺设备技术协会、中国舞台美术学会颁发的多个设计与施工资质；拥有 9 项专利技术和 76 项软件著作权；拥有 CAH 系列自主知识产权产品。

近年来，随着云计算技术、人工智能和移动互联网的发展，公司高度重视软件、可视化和网络技术的研发投入，建立和完善融合了云视频和物联网技术的智慧空间解决方案。继续加强针对能源电力行业的“易联”智慧运维解决方案。同时，为了支持公司不断提升整体解决方案的运营和服务能力，公司通过自建和并购等方式快速构建境内境外运营服务网络。目前，境内分支机构已覆盖北京、上海、广州、佛山、成都等主要城市。随着国家“一带一路”政策引导中资企业不断走向海外，境外积极建设以香港为中心，分支机构覆盖香港、澳门、新加坡、日本东京等主要城市，形成辐射东、南亚的服务网络。

##### 2、智慧停车信息系统的建设、运营和服务

2019 年 7 月 30 日中共中央政治局会议中将“城市停车场”建设作为补短板工程首次被提及，“十三五”交通规划为城市级智慧停车建设亦提供了强大的政策依据。智慧停车将成为未来智慧城市的重要入口（充电桩、5G 基站、智慧灯杆、数据运营等），市场成长空间巨大，市场规模达万亿级。

公司目前主要参与城市级智慧停车信息系统的建设，主要模式是：公司向客户提供产品销售和



系统集成服务，包括：设计解决方案，自行开发或外购软件系统，在公开市场采购通用产品，最后通过总体协调、管理、安装和调试，向客户提供整体的智慧停车信息系统。

## （二）行业发展阶段和公司所处的地位

专业音视频行业是一个融合音视频技术和计算机网络技术的高新技术产业，属于新一代信息技术产业范畴。2016 年国务院发布《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，提出八大战略性新兴产业的重点发展方向和主要任务，并将新一代信息技术产业列为现阶段重点培育和发展的八大战略性新兴产业之一。近年来，信息化技术发展日新月异，特别是与智慧城市建设和息息相关。但专业音视频行业竞争集中度较低，行业内的企业众多，规模和水平参差不齐。公司成立以来，始终专注于专业音视频系统整体解决方案及与之相关的信息技术业务领域，经过多年发展，公司是国内产品销售规模较大且能够同时提供专业音视频行业整体解决方案的企业，目前已经形成了较为完整的采购、研发、销售、集成、运维服务的业务体系，技术水平和管理水平在国内处于领先地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	期末较期初增加 18.48%，主要系报告期内销售增加、相应回款增加所致
交易性金融资产	期末较期初增加 100.00%，主要系报告期内子公司投资银行理财产品所致
应收票据	期末较期初减少 100.00%，主要系报告期内公司按新金融工具准则将“应收票据”调整至“应收款项融资”列示所致
应收账款	期末较期初增加 29.17%，主要系报告期内按进度确认收入与收款结算时间差异所致
应收款项融资	期末较期初增加 100.00%，主要系报告期内公司按新金融工具准则将“应收票据”调整至“应收款项融资”列示所致
预付款项	期末较期初增加 27.50%，主要系报告期内项目采购预付款增加所致
存货	期末较期初增加 18.42%，主要系报告期内项目备货以及在施项目增加所致
一年内到期的非流动资产	期末较期初增加 100.00%，主要系报告期内处置全资子公司转让债权所致
其他流动资产	期末较期初增加 65.30%，主要系报告期内待摊费用及待转进项税增加所致
可供出售金融资产	期末较期初减少 100.00%，主要系报告期内公司按新金融工具准则将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示所致
其他非流动金融资产	期末较期初增加 100.00%，主要系报告期内公司按新金融工具准则将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示，以及处置参股公司股权所致
固定资产	期末较期初增加 187.13%，主要系报告期内购买用于演艺服务的音频设备增加所致
无形资产	期末较期初减少 68.29%，主要系报告期内处置子公司股权、相应纳入合并范围的无形资产减少所致
递延所得税资产	期末较期初增加 24.73%，主要系报告期内减值准备增加导致递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	期末较期初增加 100.00%，主要系报告期内处置全资子公司转让债权所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### 1、极具价值的公司品牌

公司经过多年发展，已成为国内领先的专业音视频整体解决方案提供商。公司拥有百余个行业资质、软件著作权和专利技术，获得了 100 余个行业奖项。包括青岛上合组织峰会、外交部、多地省市政府、北京电视台、中国海洋石油集团、香港大学等大型活动、政府部门、企事业单位、知名院校均选择了公司的产品和服务。公司还拥有行业顶尖的管理团队，技术和销售核心人员均为业内资深人士。凭借多年积累的行业美誉度及影响力，公司已成为行业极具价值的品牌之一。

### 2、国际一流的产品资源

公司旗下所代理和销售的产品均为音视频一流品牌，拥有包括德国拜雅、美国 biamp、美国 Renkus-Heinz、美国 Grass Valley、日本松下等 10 余个国际知名品牌特定型号音视频产品的中国大陆总代理权和行业经销权，产品线涵盖音视频全线。2019 年，公司除继续保持与原有供应商良好的合作关系外，与 Mersive Technologies Inc. 签订年度合作协议，新增美国 Solstice 无线投屏产品；与德国森海塞尔在话筒产品上进行深度合作；拓展企业协作领域，新增美国 Zoom 云视频服务和瑞士 Logitech 商用 VC 等产品。进一步完善和优化产品线。

### 3、强大的渠道整合能力和覆盖境内境外的运营服务网络

公司已构建完成了成熟的境内销售及服务网络，拥有超过 5000 家的系统集成商合作伙伴。通过合作伙伴，公司的音视频解决方案可以覆盖政商会议、教育、展览展示、公安检察院法院等行业用户需求。通过对 Principle One Limited 公司的收购和整合，公司以香港为中心，将运营服务网络拓展至新加坡、日本，为国内企业按照“一带一路”政策走向海外提供服务支持。

### 4、解决方案的创新能力及技术实施能力。

公司拥有强大的解决方案创新能力和实施能力，公司拥有高素质的技术团队和软件研发团队，持续进行研发投入进行智能化、网络化系统解决方案的研究，并提供全程服务支持，已得到市场的认可。针对不同应用场景，继续加大在大型厅堂智能化音频系统、数字化会议室智能会议系统、多媒体会议显示视频系统、AV 一体化系统以及网络安全解决方案等方面的研发投入；针对高端客户群、行业客户推广 4K 产品线，引导客户在 4K 的超高清应用布局。目前产品应用解决方案已陆续被世界或国内知名企业用户所接受。近年来，公司投入研发的易联设备统一监管云平台依托大数据、物联网、边缘计算等技术，利用多种模式对设备数据进行实时采集，将基础数据、运行数据、运维数据、

业务数据及关联数据融于一体，建立运行数据仓库和指标库标准，在能源电力行业取得了显著突破。

#### 5、广泛的行业资源

公司经过多年发展，与音视频上下游产业链、主管部门、行业协会、市场研究单位、相关技术专业委员会、相关大学院系与科研部门、海外同行保持广泛和良好的合作关系。具备敏锐的行业嗅觉和应变能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年，随着宏观经济稳定增长，政策导向加快发展服务业、信息产业、城镇化建设的加速，以及用户需求的提升，整个社会大环境对音视频产品的需求量增大，要求产品和服务的更加透明，并且追求专业快速的服务解决方案，专业音视频行业也迎来了行业变革契机。基于此，公司紧密围绕董事会下达的年度任务目标开展工作。对外进一步加大营销力度，发挥公司核心优势，进一步提升了公司市场竞争力，对内进一步深化成本费用管控，强化绩效管理，较好地完成了全年的生产经营任务。

2019 年，公司共实现营业收入 59,727.22 万元，同比增加 21.08%；实现营业利润 5,964.45 万元，同比增加 49.87%；实现利润总额 5,958.45 万元，同比增加 44.26%；实现净利润 5,544.79 万元，同比增加 80.08%；实现归属于母公司股东的净利润 5,148.44 万元，同比增加 87.09%；归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,761.72 万元，同比增加 45.93%。报告期内主要经营工作如下：

1、积极引进新产品，完善和优化产品线，拓展新市场。

2019 年，公司继续保持与德国拜雅、美国 biamp、日本松下、美国 Renkus-Heinz、草谷电子（上海）有限公司等供应商的稳定合作，完成与 Mersive Technologies Inc. 签订年度合作协议，新增美国 Solstice 无线投屏产品；与德国森海塞尔在话筒产品上进行深度合作；拓展企业协作领域，新增美国 Zoom 云视频服务和瑞士 Logitech 商用 VC 等产品。公司依托代理产品，加大在软件和可视化方面的研发，建立和完善企业会议集成的解决方案。

公司以产品及解决方案服务于政府、企业、教育、医疗等行业。在立足原有政商会议市场领域同时，随着行业龙头企业对会议室建设重视程度的加强，加强企业市场的深度开发，加深与联想、华为、腾讯、微软、恒大地产、富士康等知名企业合作，助力知名企业会议室项目立项，参与前期标准建议。同时，在多行业进行深耕，涉及政府、企业、教育、酒店等行业，公司音视频产品线中主要品牌助力山东省省委电视电话会场建设、青海省省委电视电话会场建设、河南省市级电视电话会场建设、内蒙古自治区市级电视电话会场建设、深圳市电视电话会场建设、西藏人民会堂改造、西藏人大常委会会议厅改造、富士康深圳荣超大厦新办公大楼、广州花都东风日产乘用车有限公司园区会议改造、oppo 东莞总部以及分公司会议室智能化建设、松山湖华为培训学院、天津茉莉亚音乐学院 AV 系统音视频信号传输专网系统、遵义大酒店智能化系统等项目。承建了天津周大福金融中心、重庆来福士广场、珠海横琴创新方等一系列地标性标杆项目的音视频系统。城市级智慧停车项目作为 2019 年新业务，为公司获取新的利润增长点同时，也在智慧停车市场占据了先机。目前，智慧停车项目已经在湖北黄石、内蒙古赤峰两座城市落地实施。演艺业务方面，在基于音响技术的

演艺市场服务基础上，第一次作为总包方承接了大型情景剧《三开大境门》的演出制作，为拓宽演艺服务领域进行了有益的探索和尝试。公司还将不断引入新品，拓展市场开发，加强自身能力，促进业务的发展。

## 2、抓住市场机遇，拓展业务领域。

公司积极发挥政商会议市场多年深耕的优势，总结以往参与智慧城市建设项目的经验，开发新的应用解决方案。2019 年，公司已与客户在智慧停车、服务和自助缴费系统等软硬件产品和服务领域建立全面、深入的战略合作伙伴关系，充分发挥各自市场资源和技术特点，在业务合作、市场营销、产业推动等多个领域开展强强合作，实现资源共享、优势互补，共同促进双方业务的延伸和发展。

## 3、积极进行国际服务网络的建设，拓展跨国企业客户。

2019 年，全球经济趋于稳定，国家“一带一路”政策引导中资企业不断走向海外。公司积极建设以香港为中心，分支机构覆盖香港、澳门、新加坡、日本东京等主要城市，形成辐射东、南亚的服务网络，向高盛集团、仲量联行有限公司、MARSHALL WACE ASIA LIMITED、盟可睐（Moncler）亚太区品牌店以及法国安盛（AXA）保险集团，WPP 广告传播集团等跨国企业、单位提供集成和运维服务。与阿里云（国际）合作开展新零售服务业务。

## 4、推进运营服务模式，加快商业领域布局。

运营服务属于公司重点发展业务板块，业务模式以向用户提供“产品+集成+运维”的一站式服务为主。包括：基于系统集成项目的运营管理服务、同声传译系统服务；基于云计算、分布式架构应用于商业领域的易通（Witmeeting）云视讯协作平台；基于云计算及对象数据库，提供面向大数据及自动化运维方向的易联统一设备监管云平台。2019 年该平台已在国家电网北京市电力公司投入使用，同时也得到了政府、央企及大型企业用户的高度认可。

## 5、深化精益运营，优化组织结构，加强员工培训。

2019 年，公司进一步深化精益运营。在销售、技术部门加大对员工培训投入，不断提高员工的职业能力。加强绩效考核，形成能上能下的良性互动机制。继续整合后台运营和行政平台，压缩固定费用。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比 增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	597,272,206.67	100.00%	493,266,965.85	100.00%	21.08%
分行业					
信息技术服务业	597,272,206.67	100.00%	493,266,965.85	100.00%	21.08%
分产品					
产品销售	247,398,651.04	41.42%	266,479,296.32	54.02%	-7.16%
系统集成	233,972,643.40	39.17%	135,636,056.29	27.50%	72.50%
运营服务	80,864,502.85	13.54%	65,521,713.18	13.28%	23.42%
设计和软件开发	31,105,453.08	5.21%	22,841,052.52	4.63%	36.18%
其他业务	3,930,956.30	0.66%	2,788,847.54	0.57%	40.95%
分地区					
境内	374,611,917.39	62.72%	339,150,538.87	68.76%	10.46%
境外	222,660,289.28	37.28%	154,116,426.98	31.24%	44.48%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√适用 □不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比 上年同期 增减
分行业						
信息技术服务业	597,272,206.67	393,229,248.68	34.16%	21.08%	37.09%	-7.69%
分产品						
产品销售	247,398,651.04	147,363,046.06	40.43%	-7.16%	-6.85%	-0.20%
系统集成	233,972,643.40	189,023,425.57	19.21%	72.50%	95.63%	-9.55%
运营服务	80,864,502.85	37,881,651.94	53.15%	23.42%	100.28%	-17.98%
分地区						
境内	374,611,917.39	242,768,078.90	35.19%	10.46%	20.30%	-5.31%
境外	222,660,289.28	150,461,169.78	32.43%	44.48%	76.91%	-12.38%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用 √不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√是 □否

单位：元

行业分类	项目	2019 年	2018 年	同比增减
信息技术服务业	销售量	247,398,651.04	266,479,296.32	-7.16%
	库存量	92,850,475.23	73,404,663.72	26.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截止本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息技术服务业	393,229,248.68	100.00%	286,845,121.97	100.00%	37.09%

单位：元

产品分类	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
产品销售	147,363,046.06	37.48%	158,201,205.41	55.15%	-6.85%
系统集成	189,023,425.57	48.07%	96,623,492.23	33.68%	95.63%
运营服务	37,881,651.94	9.63%	18,914,090.06	6.59%	100.28%
设计和软件开发	18,267,885.03	4.65%	12,377,125.24	4.31%	47.59%
其他业务	693,240.08	0.17%	729,209.03	0.27%	-4.93%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

详情见第十二节、七、合并范围的变更

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	111,022,577.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.59%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	-

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	29,028,385.63	4.86%
2	第二名	27,137,687.93	4.54%
3	第三名	19,962,064.50	3.34%
4	第四名	17,483,376.79	2.93%
5	第五名	17,411,062.19	2.92%
合计	--	111,022,577.04	18.59%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	125,566,216.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.06%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	42,208,139.65	10.35%
2	第二名	35,979,493.47	8.82%
3	第三名	20,617,642.11	5.06%
4	第四名	15,632,569.09	3.83%
5	第五名	11,128,371.75	2.73%
合计	--	<b>125,566,216.07</b>	<b>30.79%</b>

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	40,474,127.09	39,085,899.10	3.55%	与上年同期基本持平
管理费用	91,104,766.47	105,632,189.27	-13.75%	主要系报告期内管理方面人员职能划分细化和明确等调整所致
研发费用	13,456,567.58	9,712,252.47	38.55%	主要系是本报告期与上年同期其中一家子公司合并期间不同所致
财务费用	2,617,798.82	3,713,675.08	-29.51%	主要系报告期内使用银行贷款减少所致

### 4、研发投入

适用 不适用

公司研发投入情况

单位：元

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	47	49	-4.08%
研发人员数量占比	9.40%	9.11%	0.29%
研发投入金额（元）	13,456,567.58	9,712,252.47	38.55%
研发投入占营业收入比例	2.25%	1.97%	0.28%
研发投入资本化的金额（元）			
资本化研发支出占研发投入的比例			

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明



□适用 √不适用

**5、现金流**

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	665,215,871.00	540,731,327.73	23.02%
经营活动现金流出小计	651,916,230.72	515,491,257.58	26.47%
经营活动产生的现金流量净额	13,299,640.28	25,240,070.15	-47.31%
投资活动现金流入小计	7,565,638.29	210,319.32	3497.22%
投资活动现金流出小计	26,269,516.27	7,647,942.96	243.48%
投资活动产生的现金流量净额	-18,703,877.98	-7,437,623.64	-151.48%
筹资活动现金流入小计	81,930,367.66	110,349,952.45	-25.75%
筹资活动现金流出小计	61,207,420.66	136,064,319.50	-55.02%
筹资活动产生的现金流量净额	20,722,947.00	-25,714,367.05	180.59%
现金及现金等价物净增加额	16,687,033.16	-8,171,450.36	304.21%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√适用 □不适用

(1) 经营活动现金流入较上年数增加23.02%，主要原因系报告期内销售增加、相应回款增加所致。

(2) 经营活动现金流出较上年数增加26.47%，主要原因系报告期内销售增加，对应采购及费用投入增加所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年数减少47.31%，主要原因系报告期内销售增加，对应采购及费用投入增加所致。

(4) 投资活动现金流入较上年数增加3497.22%，主要原因系报告期内处置参股公司股权、收到股权回购款所致。

(5) 投资活动现金流出较上年数增加243.48%，主要原因系报告期内购置用于演艺服务的音频设备增加及购买银行理财产品所致。

(6) 投资活动产生的现金流量净额较上年数减少151.48%，主要原因系报告期内购置用于演艺服务的音频设备增加及购买银行理财产品所致。

(7) 筹资活动现金流入较上年数减少25.75%，主要原因系报告期内使用银行贷款减少所致。

(8) 筹资活动现金流出较上年数减少55.02%，主要原因系报告期内使用银行贷款减少，相应用于归还贷款资金减少所致。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额较上年数增加180.59%，主要原因系报告期内归还债务较上年同期减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用 √不适用

**三、非主营业务分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	851,999.58	1.43%	主要系与日常经营活动相关的政府补助收入	否
投资收益	11,254,935.96	18.89%	主要系报告期内处置子公司及参股公司股权取得的投资收益	否
信用减值损失	-4,793,315.78	-8.04%	主要系报告期内计提应收款项坏账准备增加、按新金融工具准则将计提的坏账准备自“资产减值损失”调整至“信用减值损失”列示所致	是
资产减值损失	-1,351,502.61	-2.27%	主要系报告期内计提存货跌价准备增加所致	是
营业外收入	566,029.10	0.95%	主要系与日常经营活动无关的政府补助收入	否
营业外支出	626,011.24	1.05%	主要系非流动资产毁损报废损失及对外捐赠支出	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2019 年末		2018 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	122,445,722.88	22.67%	103,346,128.51	23.49%	-0.82%	主要系报告期内销售增加、相应回款增加所致
交易性金融资产	8,500,000.00	1.57%			1.57%	主要系报告期内子公司投资银行理财产品所致
应收票据			8,044,688.86	1.83%	-1.83%	主要系报告期内公司按新金融工具准则将“应收票据”调整至“应收款项融资”列示所致
应收账款	137,527,873.58	25.46%	106,470,878.80	24.20%	1.26%	主要系报告期内按进度确认收入与收款结算时间差异所致
应收款项融资	8,000,825.09	1.48%			1.48%	主要系报告期内公司按新金融工具准则将“应收票据”调整至“应收款项融资”列示所致
预付款项	22,862,368.48	4.23%	17,931,560.08	4.08%	0.15%	主要系报告期内项目采购预付款增加所致
其他应收款	5,810,146.66	1.08%	6,376,114.36	1.45%	-0.37%	与期初基本持平
存货	114,509,970.59	21.20%	96,698,084.83	21.98%	-0.78%	主要系报告期内项目备货以及在施项目增加所致

						致
一年内到期的非流动资产	7,906,114.89	1.46%			1.46%	主要系报告期内处置全资子公司转让债权所致
其他流动资产	6,300,922.79	1.17%	3,811,701.94	0.87%	0.30%	主要系报告期内待摊费用及待转进项税增加所致
可供出售金融资产			13,522,641.67	3.07%	-3.07%	主要系报告期内公司按新金融工具准则将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示所致
其他非流动金融资产	5,522,641.67	1.02%			1.02%	主要系报告期内公司按新金融工具准则将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示,以及处置参股公司股权所致
固定资产	18,924,043.92	3.50%	6,590,697.06	1.50%	2.00%	主要系报告期内购买用于演艺服务的音频设备增加所致
无形资产	3,932,517.46	0.73%	12,401,062.16	2.82%	-2.09%	主要系报告期内处置子公司股权、相应纳入合并范围的无形资产减少所致
商誉	59,851,831.48	11.08%	59,851,831.48	13.60%	-2.52%	与期初持平
长期待摊费用	710,914.35	0.13%	779,648.73	0.18%	-0.05%	主要系报告期内长期待摊费用摊销所致
递延所得税资产	5,183,248.03	0.96%	4,155,547.88	0.94%	0.02%	主要系报告期内减值准备增加导致递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	12,168,736.26	2.25%			2.25%	主要系报告期内处置全资子公司转让债权所致

## 2、负债构成重大变动情况

单位：元

项目	2019 年末		2018 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	37,815,507.85	7.00%	32,174,261.98	7.31%	-0.31%	主要系报告期内银行借款增加所致
应付账款	45,232,589.45	8.37%	39,724,228.89	9.03%	-0.66%	主要系报告内项目增加、未付供应商采购款增加所致
预收款项	29,622,098.63	5.48%	20,921,930.31	4.76%	0.72%	主要系报告期内新增项目预收款增加所致
应付职工薪酬	10,115,471.84	1.87%	9,366,955.06	2.13%	-0.26%	与期初基本持平

应交税费	9,666,181.29	1.79%	12,189,156.47	2.77%	-0.98%	主要系报告期末应交增值税、企业所得税等应交税金较期初减少所致
其他应付款	10,688,530.64	1.98%	6,438,883.53	1.46%	0.52%	主要系报告期末项目预提费用增加所致
递延所得税负债	549,506.13	0.10%	732,524.28	0.17%	-0.07%	主要系报告期内合并层面评估增值摊销所致

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

适用 不适用

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,806,851.21	借款\保函保证金
应收款项融资	4,164,004.00	期末未终止确认商业票据
固定资产	857,094.75	银行抵押借款
合计	7,827,949.96	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	22,231,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	定向发行	2,496.60	2,360.08	2,360.08	-	-	-	-	-	-
合计		2,496.60	2,360.08	2,360.08	-	-	-	-	-	-

#### 募集资金总体使用情况说明

2019 年 2 月 25 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）251 号文《关于核准沈阳天创信息科技股份有限公司定向发行股票的批复》核准，本公司定向发行不超过 1,755 万股。本次定向发行定价结果为各方协商确定，最终价格定为 3.65 元/股，实际定向发行 684 万股，募集金额合计 2,496.60 万元，募集资金用于补充公司流动资金。本次定向发行经全国中小企业股份转让系统 2019 年 4 月 30 日出具《关于沈阳天创信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函（2019）1505 号）登记备案。本次定向发行已经瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2019]01660001 号验资报告。此次募集资金已使用完毕，并由立信会计师事务所出具信会师报字[2020]第 ZB10924 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

- ① 2018 年 12 月 26 日公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司股权转让的议案》，将全资子公司北京升扬股权投资基金管理有限公司 100%的股权转让给向赞融先生，报告期内完成了股权转让及工商变更登记手续。
- ② 2019 年 3 月 20 日公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于转让子公司北京华控软件技术有限公司 100%股权的议案》，公司全资子公司天创盛世转让其持有的北京华控软件技术有限公司 100%股权，股权受让方为乌鲁木齐大华智和软件开发有限公司，报告期内完成了股权转让及工商变更登记手续。
- ③ 2019 年 6 月 25 日公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于全资子公司转让所持参股公司北京微磁场教育科技有限公司股权的议案》，公司全资子公司北京天创盛世数码科技有限公司转让参股公司北京微磁场教育科技有限公司 14.83%的股权，股权受让方为中融联合国际文化（北京）有限公司。报告期内完成了股权转让及工商变更登记手续。
- ④ 2019 年 6 月 25 日公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于转让所持参股公司杭州索浪信息技术有限公司股权的议案》，将持有的参股公司杭州索浪信息技术有限公司的部分股权分别转让给宁波索浪投资管理合伙企业（有限合伙）、冯跃兵、李聪杰和盛幼平；根据公司签署的《股权转让协议》的约定，将持有的杭州索浪信息技术有限公司部分股权转让给王立军。报告期内完成了股

权转让及工商变更登记手续。

⑤ 2019 年 12 月 24 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过《关于全资子公司转让所持控股子公司北京银泰天创科技发展有限公司股权的议案》，公司全资子公司天创盛世转让其持有的控股子公司银泰天创 51.00%的股权，股权受让方为张忠胜。截止 2020 年 4 月 20 日公司已完成了银泰天创股权转让及工商变更登记手续。股权转让完成后，天创盛世不再持有银泰天创的股权。

⑥ 2019 年 12 月 24 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过《关于全资子公司转让所持参股公司北京声视通数据技术服务有限公司股权的议案》，公司全资子公司天创盛世拟转让其持有的参股公司北京声视通数据技术服务有限公司 10.50%的股权，股权受让方为马那。截止 2020 年 2 月 20 日公司已完成了北京声视通股权转让及工商变更登记手续。股权转让完成后，天创盛世不再持有北京声视通数据技术服务有限公司的股权。

## 七、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京天创盛世数码科技有限公司	子公司	信息技术服务业	13,000 万元	315,331,830.30	164,363,707.46	124,318,740.46	-1,986,958.73	-1,742,068.61
上海亚太神通计算机有限公司	子公司	信息技术服务业	1,000 万元	17,591,908.71	12,846,043.43	25,678,524.68	1,900,925.86	1,852,648.37
佛山市天创中电经贸有限公司	子公司	信息技术服务业	1,050 万元	182,558,892.60	165,166,596.57	141,420,228.20	14,999,754.87	13,038,441.26
上海天道启科电子有限公司	子公司	信息技术服务业	1,080 万元	25,622,302.51	24,668,634.13	57,629,109.47	8,655,506.82	8,384,375.08
北京天创晟典传媒科	子公司	信息技术服务	1,000 万元	20,039,557.00	11,781,571.83	10,789,872.62	342,861.01	207,994.44

技有限公司		业						
北京天创奥维科技有限公司	子公司	信息技术服务业	1,080万元	3,348,009.76	-352,275.14	7,384,650.74	-2,427,280.04	-2,291,585.92
广州市天艺音响工程顾问有限责任公司	子公司	信息技术服务业	1,000万元	40,840,293.99	19,182,204.22	53,637,473.78	991,447.08	680,284.06
北京银泰天创科技发展有限公司	子公司	信息技术服务业	500万元	2,493,865.27	1,606,788.05	1,344,141.73	-676,968.16	-678,850.48
天创盛世数码(香港)控股有限公司	子公司	信息技术服务业	港币2,000万元	107,245,156.92	102,875,538.04	15,566,830.04	4,588,401.47	4,598,432.59
专业音响有限公司(CAH)	子公司	信息技术服务业	港币300万元	10,512,833.87	8,465,047.83	20,746,427.02	461,274.48	460,045.74
AUDIO SYSTEM CONSULTANTS(ASIA)LIMITED(音响系统顾问(亚洲)有限公司)	子公司	信息技术服务业	港币300万元	23,912,962.27	9,577,167.42	37,039,041.66	299,464.72	309,195.09
盛日(亚洲)科技有限公司	子公司	信息技术服务业	港币1,200万元	1,727,554.90	1,711,472.57		-8,248.72	-8,248.72
ASCL AUDIO SYSTEM CONSULTANTS(MACAO)LIMITED	子公司	信息技术服务业	澳门币10万元	2,858,889.65	1,983,402.57	1,606,089.34	133,682.75	87,173.45

(艺声 音响系 统顾问 (澳门) 有限公 司)								
Princip le One Limited (第一 原则有 限公司)	子 公 司	信 息 技 术 服 务 业	港 币 20 万 元	67,374,109.71	16,107,032.42	144,394,982.46	15,891,863.22	13,336,992.69
Princip le One K.K.(第 一原则 (日本) 有限公 司)	子 公 司	信 息 技 术 服 务 业	日 元 1,00 0万 元	2,284,834.89	-1,870,314.67	6,889,793.57	229,659.88	225,235.88
Princip le One Pte Limited (第一 原则(新 加坡)有 限公司)	子 公 司	信 息 技 术 服 务 业	新 加 坡 元 10万 元	13,257,856.58	8,247,968.32	14,343,903.65	519,922.20	592,993.15
天首信 息科技 (上海) 有限公 司	子 公 司	信 息 技 术 服 务 业	100 万元	2,526,200.76	1,697,353.44	5,421,964.59	734,359.07	697,353.44
北京升 扬股权 投资基 金管理 有限公 司	子 公 司	信 息 技 术 服 务 业	1,00 0万 元				-305,184.39	-305,184.39
北京华 控软件 技术有 限公司	子 公 司	信 息 技 术 服 务 业	510 万元			62,258.91	-760,207.27	-760,207.27

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------



北京升扬股权投资基金管理有限公司	出售	无重大影响
北京华控软件技术有限公司	出售	无重大影响
北京银泰天创科技发展有限公司	出售	无重大影响

#### 主要控股参股公司情况说明

详见六、2“出售重大股权情况”。

### 八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 九、公司未来发展的展望

#### （一）公司未来发展规划

公司是为用户提供包括设计和软件开发、产品销售、系统集成、运营服务在内的整体解决方案提供商。致力于为用户提供场景化、智能化的系列产品与服务，打造基于用户场景需求的多媒体信息整体解决方案。具体规划如下：

#### 1、人力资源计划

强化人力资源建设，引进急需人才，形成专业化的公司运营、管理和研发团队，公司将实施可持续发展的人才战略，坚持“以人为本”的指导思想，重视人力资源管理战略地位，建立一支知识体系完善、年龄结构合理，多学科、专业化和具有团队精神的高素质员工队伍，保持公司的核心竞争力。

首先，积极引进计算机软硬件技术、网络技术、射频识别技术、自动控制技术、音视频处理技术等专业的技术人才，特别是引进专家型高级人才和跨学科复合型人才，同时培养和引进营销、管理、法律、财会等方面人才，建立具有团队精神的人才队伍。

其次，进一步完善现有激励机制，建立公正、公平、公开的绩效考核体系，通过公司文化、公司精神和公司的成长性等留住人才，建设合理的人才成长和提拔机制，给人才以广泛的成长空间。

再次，加强员工培训，建立线上学习平台，线上、线下学习双促进。

#### 2、营销和服务计划

公司将在现有营销与服务网络基础上，通过合理的扩建、新建与调整，逐步形成以一线城市为核心，覆盖和拉动周边区域市场的营销服务网络。

#### （1）产品销售业务

①继续精细化管理，优化内部组织结构和服务流程；

②整合企划部门与集成事业部相关部门，成立新的云服务部，在维持原有业务的同时，致力于智慧会议数据管控平台的开发。会议室作为一个“准公共空间”，设备的公用性与维护、保密等问题时刻相连，这就要求会议室设备必须具有很好的可管理性，与企业行政部门构筑远程在线管理框架。研发应用于会议室设备互通、互联、高度协同的解决方案，从而解放会议组织和参与者的工作

负荷。

③在市场宣传和引导上，以用户的用、管、监、维、控、数据等六个方面的智慧会议解决为主；

④加大研发投入，以物联网、人工智能、大数据为基础，依托软、硬件的无缝协同，通过云、边、端等最新技术集成的一个软硬件集成的智慧会议数据管控平台；

⑤随着原代理品牌并购产品线的扩大与丰富或各品牌推出领先技术的新品，必将增强方案的多样性与满足不同用户的差异化需求。

## （2）系统集成业务

①公司将聚焦商业、旅游、教育、医疗、公检法、文化创意、政务商务会议市场，完成包括资质、人员、资金等方面的资源整合，形成成熟的业务模式、稳定的技术团队和规范的管理体系。

②针对信息及音视频技术需求大的新兴产业、新兴领域，开发新的应用场景，如声光电控制集成结合系统巡检的应用。

③寻找新的项目方向和利润增长点，拓展音视频周边市场业务，获取额外的营业收入和利润。

聚焦业务在高端酒店、商业综合体、政企会议上，拓展新的业务类型，获取新业务增长点。

④在售后维保业务方面，利用现有客户群体发展服务类型客户。

⑤整合集团内资源，优势互补，从而达到降低成本、增加效益。

## （3）运营服务业务

①加强市场营销，树立品牌，推广业务。

②充分发挥集团现有业务平台协同效应，争取更多的商业机会。

③基于新零售市场的巨大发展空间，整合现有业务应用于新零售领域，服务于品牌商，挖掘潜在客户。

④从参与城市智慧停车项目建设入手，逐步切入城市级智慧停车运营服务和商业停车场运营服务。

## 3、解决方案创新和研发计划

公司将充分利用丰富、优秀的客户资源，从客户的实际业务需要出发，持续创新，不断开发能够满足和引领客户需求的音视频行业应用软件及行业解决方案，提升和保证公司在行业内的技术优势。

公司已经拥有一支高素质的技术团队，后续将持续加强产品系统应用研发投入力度。加强公司研发技术团队创新能力，充分利用互联网等信息化新技术，以公司现有的相关专利技术、软件著作权等为基础，对应用于厅堂、会议室、个人等的解决方案进行持续的改进升级，不断开发能够满足和引领客户需求的音视频专业管理平台及相关应用软件。

开发服务于政府、大型企事业单位面向多媒体及周边设备的统一监管物联网云平台，基于云计算，对设备进行网格化管理，不影响在线运营设备及系统情况下，实现跨品类、跨品牌、跨地域的

统一化管理，让设备智能化，让运维自动化，让企业服务数据化。

未来办公的创新模式：共享办公、移动办公、“服务+社交”的理念全面用在设计、运营上面。空间运营包括公共服务，便民服务，商业服务。办公空间包含了硬件、软件及服务，在以人为本、以企业为本的前提下，研发应用于将所有的硬件、软件、服务进行智能化连接，并根据不同业务规则进行处理的解决方案。

在深耕政务商务多媒体信息市场基础上，公司积极参与智慧城市项目，包括城市运营管理、城市大数据、交通出行等，并在项目建设经验基础上开发新的应用解决方案。

#### 4、收购兼并计划

公司将在行业研究、投资人才、战略规划方面做好相应准备工作的基础上，根据公司整体发展战略的需要，通过收购兼并具有软件开发能力的研发公司，依托自主开发的软件平台，稳固和加强音视频整体解决方案的竞争能力。

### （二）公司经营面临的风险因素

#### 1、存货余额较高的风险

公司报告期期末存货账面余额为 12,197.60 万元，其中库存商品为 11,302.66 万元，主要库存商品为视频会议用高清摄像机、投影机、话筒、音箱、处理器等音视频设备。公司存货主要为代理的第三方品牌如松下、德国拜雅、biamp、美国 Renkus-Heinz 等。代理品牌需保持一定的进货规模，同时为保障客户采购产品的响应速度，必须保持一定水平库存量。尽管公司定期进行跌价准备测试，但与上游供应商合作方式、采购数量、汇率波动、产品更新换代等因素可能导致商品销售价格显著降低，公司存货存在计提跌价准备风险，若金额较大将对公司业绩产生不利影响。

公司采取的措施：严格存货管理，针对存货类别制定科学合理的采购计划，加强新兴行业市场的开发。公司将通过积极参加行业展会，组织产品巡展，拓展新兴市场，增加新兴行业市场的客户，从而加快存货周转。

#### 2、业务模式转型的风险

公司以国际著名品牌产品为依托，为交通、教育、医疗、公检法、文化创意和政商会议用户提供包括设计及软件开发、产品销售、系统集成和运营服务的整体解决方案。公司也在尝试加大推广“易通”、“易联”等新产品，探索新的服务领域和运维服务合作形式。受市场竞争、技术积累、人才储备、客户拓展等多方面综合影响，该项业务的发展存在不确定性。

公司采取的措施：技术性销售前移，将产品和方案有差异和优势主动且提前向集成商或用户导入；多关注行业内或外延性的技术或新品，贴近用户，对内对外收集信息反馈，及时调整。

#### 3、核心团队与核心技术流失风险

尽管公司核心管理团队和核心技术人员自成立以来均比较稳定，但相关人员仍可能因经营理念差异、个人职业规划、家庭生活等原因离职。如核心人员在未来有所流失，将会对公司未来的经营

和业务稳定性造成一定不利影响。

公司采取的措施：报告期内，公司高管和核心销售、技术人员保持稳定，核心高管均持有公司股份，有较强的与公司共同成长的意愿。公司高度重视人力资源价值，通过建立任职资格体系和绩效培训体系，向员工提供有竞争力的薪酬和职业发展平台。

#### 4、供应商依赖风险

目前，公司代理的产品主要包括德国拜雅、美国 biamp、日本松下、美国 Renkus-Heinz 和美国 Grass Valley 等知名品牌。2019 年对前五大供应商的采购额占公司采购总额比例较高，存在对上游主要供应商的依赖风险。一旦未来发生较大的经济波动或者政治风波，而公司未能在短期内与新的供应商建立良好的合作关系，可能会对公司的未来经营业绩造成重大不利影响。

公司采取的措施：公司加强供应链管理。通过定期与供应商的会议，完成与供应商的签约任务量，保持现有供应商的稳定合作关系。同时，公司已注意平衡供应商的国家和区域，防范政治风波和汇率变化带来的风险；公司在保持传统产品销售和系统集成收入稳定的同时，积极进行业务模式转型，增大运营收入的比重，逐步降低产品销售收入比重。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
重大资产重组时所做承诺	周洲及其一致行动人	其他承诺	本次交易完成后，承诺人及其控制的其他企业与天创科技之间将保持相互间的资产完整、业务独立、财务独立、机构独立及人员独立，且不得以任何方式影响公司的独立运营	2015.2.15	长期	严格履行
重大资产重组时所做承诺	周洲及其一致行动人	避免同业竞争承诺	本次交易完成后，本人及本人控制的企业不从事与天创科技构成同业竞争的业务，并将保障公司资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。	2015.2.15	直至承诺方不再为天创科技实际控制人（或股东）、关联方为止。	严格履行
重大资产重组时所做承诺	周洲及其一致行动人	规范关联交易承诺	规范关联交易	2015.2.15	长期	严格履行
重大资产重组时所	周洲及其一致	规范运作承诺	规范运作公众公司	2015.2.15	长期	严格履行

做承诺	行动人					
董监高换届	第七届董事、监事和高管	其他承诺	遵守法律、法规、章程等规定	2018. 11. 18	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 四、控股股东及其关联方对公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

### （1）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	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
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。	第七届董事会第六次会议于 2019 年 4 月 18 日决议通过	“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 8,044,688.86 元，“应收账款”上年年末余额 106,470,878.80 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 0.00 元，“应	“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 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 0.00 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 0.00

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
		“应付账款”上年年末余额 39,724,228.89 元。	元, “应付账款”上年年末余 额 0.00 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）

财政部于 2017 年度修订了《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》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
可供出售权益工具投资重分类为“其他非流动金融资产”。	第七届董事会第六次会议于 2019 年 4 月 18 日决议通过	可供出售金融资产：减少 13,522,641.67 元；其他非流动资产：增加 13,522,641.67 元。	可供出售金融资产：减少 11,000,000.00 元；其他非流动金融资产：增加 11,000,000.00 元。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

## 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	103,346,128.51	货币资金	摊余成本	103,346,128.51
应收票据	摊余成本	8,044,688.86	应收票据	摊余成本	8,044,688.86
应收账款	摊余成本	106,470,878.80	应收账款	摊余成本	106,470,878.80
其他应收款	摊余成本	6,376,114.36	其他应收款	摊余成本	6,376,114.36
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	13,522,641.67	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	13,522,641.67

## 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	25,955.21	货币资金	摊余成本	25,955.21
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
应收账款	摊余成本		应收账款	摊余成本	
其他应收款	摊余成本	1,644.38	其他应收款	摊余成本	1,644.38
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	11,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	11,000,000.00



## ④ 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## ④ 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (2) 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用 不适用

具体情况详见第十二节、六“合并范围的变更”

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	56
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	单大信、荣健

当期是否改聘会计师事务所

是 否

具体情况详见第五节、十九“4、变更 2019 年度审计机构和公司重新上市审计机构”

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或重新上市保荐人情况

适用 不适用

公司聘请申港证券股份有限公司为重新上市的保荐机构。

**十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用 不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与杭州索浪信息技术有限公司原股东的股权回购纠纷案	756.00	否	北京仲裁委员会于2019年4月11日出具调解书	审理结果对公司无重大影响,详见已披露的公告	截止2019年12月31日,被申请人共向公司回款460万元	2018年11月6日、2019年4月15日	全国中小企业股份转让系统网站( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> )公告编号为2018-111、2019-029

## 十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州索浪信息技术有限公司	系公司实际控制人参公	销售产品、提供服务	提供服务	市场价格	公允价格	18.77	4.77%	200.00	否	按合同条款支付	同等价格	2018年12月27日	全国中小企业股份转让系统网站( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> )公告编号为2018-133
上海	系公	销	提	市	公	0.71	0.01%	0.71	否	按	同	2019年	全国中小企业股份

典盟金融信息服务有限公司	董事担任实际控制人、执行董事及法定代表人的公司	售产品、提供服务	提供服务	市场价格	允价格					合同条款支付	等价格	4月22日	转让系统网 站 (http:// www.nee q.com.cn )公告编 号为 2019-050
中融环国际贸 (北京)有限公 司	系公司现 任员工曾 控制的公 司	采购产品、接受劳务	接受劳务	市场价格	公允价格	15.09	0.04%	3,618.28	否	按合同条款支付	同等价格	2019年 10月31 日	全国中小 企业股份 转让系统 网 (http:// www.nee q.com.cn )公告编 号为 2019-103
		采购产品	采购产品			2,046.67	5.02%						
合计						2,081.24	-	3,818.99					
大额销货退回的详细情况			不适用										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,报告期内的实际履行情况(如有)			不适用										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)			不适用										

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√适用 □不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批交 易额度 (万元)	是否 超过 获批额 度	关联 交易 结算 方式	可 获得 的同 类交 易市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
中融环国际贸 (北京)有限公 司	系公司现 任员工曾 控制的公 司	股权转 让	股权转 让	市场 价格	公允 价格	100.00	10.50%	100.00	否	按合 同条 款支 付	同 等 价 格	2019年 10月31 日	全国中小 企业股份 转让系统 网 (http://www .neeq.com.cn )公告编 号为 2019-103
合计						100.00	10.50%	100.00					
大额销货退回的详细情况			不适用										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,报告期内的实际履行情况(如有)			不适用										

交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用
-------------------------	-----

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

预付关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
中融环球国际贸易(北京)有限公司	系公司现任员工曾经控制的公司	预付关联方债权	否	0.00	930.56	34.65		0.00	895.91
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权、债务往来未对公司利润产生不利影响							

应付关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
广州懿睿信息技术有限公司	系公司实控人担任董事的参股公司	应付关联方债务	14.40	0.00	14.40		0.00	0.00
上海典盟金融信息服务有限公司	系公司董事担任实际控制人、执行董事及法定代表人的公司	预收关联方债务	0.71	0.00	0.71		0.00	0.00
何肇基	系公司董事	其他应付关联方债务	14.24	7.57	21.81		0.00	0.00
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权、债务往来未对公司利润产生不利影响						

### 5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 关联租赁情况(本公司作为承租人)

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	2019年确认的租赁费	2018年确认的租赁费
吴婧	房屋	288,398.62	278,566.86
周航	房屋	76,896.00	76,896.00

(2) 关联担保情况

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
陈启宇、周航、刘甜、周洲	1,475 万	2017-1-24	2019-3-5	是
天创中电、周洲、刘甜	1,025 万	2017-6-9	2019-3-5	是
周洲、刘甜	500 万	2017-8-22	2019-8-8	是
沈阳天创、周洲	1,500 万	2018-1-10	2023-1-10	否
天创盛世、周洲、吴婧	2,000 万	2019-1-21	2022-12-19	否
天创盛世	22.50 万美元	2019-5-20	2020-1-13	是
天创盛世	150 万美元	2018-3-13	2019-2-28	是
天创盛世、周洲	500 万	2019-4-15	2023-4-14	否
天创中电、周洲、刘甜	300 万美元	2019-9-23	2022-4-10	否

除上表中的关联担保外，公司还存在以下关联反担保或其他担保情况：

注①：2017 年 7 月 27 日，天创盛世与民生银行北京分行签订编号为公授信字第 1700000085150 的《综合授信合同》，授信额度 1,500.00 万元；该《综合授信合同》由北京中关村科技融资担保有限公司提供最高额保证担保，周洲向北京中关村科技融资担保有限公司提供了连带责任反担保，同时周洲、陈启宇、周航、天创中电以房产向北京中关村科技融资担保有限公司提供最高额反担保。该授信对应债务在 2019 年 1 月已履行完毕。

注②：2018 年 8 月 22 日，天创盛世与北京中关村银行签《北京中关村银行“创业通”项目借款合同》；该合同由北京中关村科技融资担保有限公司提供最高额保证担保 100.00 万元，周洲向北京中关村科技融资担保有限公司提供了反担保。该授信对应债务在 2019 年 8 月已履行完毕。

注③：天创盛世与北京银行九龙山支行签订综合授信协议，授信额度为人民币 2,000.00 万；该授信协议由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保，周洲、天创晟典、天创奥维、广州天艺与天创盛世质押专利权为其提供反担保。

注④：天创盛世与招商银行北京分行签订授信协议，授信额度为人民币 2,400.00 万；该授信协议由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，天创中电、周航、周洲为其提供反担保。

注⑤：天创盛世与中国银行北京中关村支行签订授信协议，授信额度为人民币 1,000.00 万；该授信协议由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，陈启宇、周洲向北京中关村科技融资担保有限公司提供了反担保。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□适用 √不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√适用 □不适用

**(1) 担保情况**

关联担保情况参见第五节、十六、5、(2)“关联担保情况”。

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额（注2）	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京海淀科技企业融资担保有限公司（注1）	2019-3-14	20,000,000.00元	2019-3-28	19,720,000.00元	连带责任	自合同生效之日起至偿还担保债务之日后两年止	否	否
北京中关村科技融资担保有限公司（注2）	2018-12-27	24,000,000.00元	2019-7-10	2,536,100.00元	连带责任	自合同生效之日起至偿还担保债务之日后两年止	否	否
报告期内审批对外担保额度合计（A1）			44,000,000.00元	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			22,256,100.00元	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			44,000,000.00元	报告期末对外实际担保余额合计（A4）			19,720,000.00元	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日期)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天创盛世	2018-12-27	15,000,000.00元	2018-1-10	0.00元	连带责任	自合同生效之日起至主债权债务合同下的债务履行期届满之日起二年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			15,000,000.00元	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			0.00元	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			15,000,000.00元	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			0.00元	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日期)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

天创盛世	2017-9-13	10,250,000.00 元	2017-6-9	0.00 元	连带责任	自合同生效之 日至 2019 年 3 月 5 日	是	是
香港盛世、CAH	2017-12-8	1,500,000.00 美元	2018-3-13	0.00 元	连带责任	自签署协议始 至 2019 年 2 月 28 日	是	是
广州天艺	2019-4-10	5,000,000.00 元	2019-4-15	2,207,712.98 元	连带责任	自合同生效之 日起至债权到 期日或每笔垫 款的垫款日另 加三年	否	是
天创中电	2018-12-27	20,000,000.00 元	2019-1-21	3,555,408.04 美元	连带责任	自合同生效之 日起至债权到 期日或每笔垫 款的垫款日另 加三年	否	是
香港盛世	2019-5-20	4,000,000.00 美元	2019-5-20	225,000.00 美 元	连带责任	自签署协议始 至 2020 年 1 月 13 日	是	是
天创盛世	2019-8-28	3,000,000.00 美元	2019-9-23	3,500,000.00 元	连带责任	自合同生效之 日起至偿还担 保债务之日后 两年止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		73,845,700.00 元		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		31,351,365.43 元		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		73,845,700.00 元		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		12,926,032.15 元		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) (注 3)		132,845,700.00 元		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) (注 4)		53,607,465.43 元		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		132,845,700.00 元		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) (注 5)		32,646,032.15 元		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					8.23%			

注 1: 2019 年 3 月 28 日, 本公司之二级子公司北京天创盛世与北京银行九龙山支行签订综合授信协议, 合同编号【0541911】授信额度为人民币 2,000.00 万, 其中总贷子用额度为 530.00 万, 授信期间为 2019 年 3 月 28 日至 2021 年 3 月 27 日; 该授信协议由北京海淀科技企业融资担保有限

公司提供担保，天创盛世、天创奥维、天创晟典、广州天艺、周洲提供反担保。

注 2：2019 年 7 月 10 日，本公司之二级子公司北京天创盛世与招商银行股份有限公司北京分行签订授信协议，合同编号【2019 年小金中授字第 046 号】授信额度为人民币 2,400.00 万，授信期间为 2019 年 5 月 15 日至 2021 年 5 月 14 日；该授信协议由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，佛山中电、周航、周洲提供反担保。

注 3：审批担保额度中外币担保额以公告日外币汇率中间价折算。

注 4：实际发生担保额度中外币担保额以协议签署日外币汇率中间价折算。

注 5：报告期末实际担保额度中外币担保额以期末外币汇率中间价折算。

## (2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

(1) 报告期内，公司走进四川大凉山，开展儿童教育关怀活动，为当地腹地山区 3 所村小的孩子们带去爱心物资，践行公益助学。未来，公司还将持续关注儿童教育，更加注重教育公益活动的拓展，让教育应用于公益，让公益受益于教育。

(2) 报告期内，公司继续在“99 公益日”期间，携手全体员工及合作伙伴发起了对阿拉善 SEE 生态协会“卫蓝侠：守卫碧水蓝天”项目的捐赠支持，邀请大众一起来守卫碧水蓝天，传递公益的力量。多年来，公司作为阿拉善 SEE 的创始会员和全球契约组织成员，在环保方面一直积极的努力和行动着。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 年度精准扶贫概要



公司本报告年度暂未开展精准扶贫工作。

(3) 精准扶贫成效

无

(4) 后续精准扶贫计划

暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十九、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

### 1、股票恢复转让

公司股票于 2019 年 1 月 7 日恢复转让。公司股票恢复转让以来，公司严格按照相关规定履行信息披露义务。详情请见全国中小企业股份转让系统网站（网址：<http://www.neeq.com.cn>）。

### 2、定向发行股份

公司于 2018 年 10 月 29 日和 2018 年 11 月 15 日分别召开了第六届董事会第二十九次会议和 2018 年第二次临时股东大会会议，审议通过了《关于〈沈阳天创信息科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》。2019 年 2 月 25 日，中国证监会出具了《关于核准沈阳天创信息科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可〔2019〕251 号），核准公司本次定向发行不超过 1,755 万股新股。2019 年 4 月 12 日，公司发布了《股票发行认购结果公告》。详情请见全国中小企业股份转让系统网站（网址：<http://www.neeq.com.cn>）。

### 3、变更持续督导主办券商

公司于 2019 年 6 月 18 日与东兴证券股份有限公司签署了附生效条件的《关于解除〈A 股股票重新上市之保荐协议、持续督导协议〉的协议》，并于 2019 年 6 月 21 日与申港证券股份有限公司签署了附生效条件的《持续督导协议书》。本次变更持续督导的议案已经公司的第七届董事会第八次会议及 2018 年年度股东大会审议表决通过。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2019 年 7 月 2 日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，前述协议于此函出具之日起生效。自 2019 年 7 月 2 日起，由申港证券股份有限公司承接主办券商工作并履行持续督导义务。详情请见全国中小企业股份转让系统网站（网址：<http://www.neeq.com.cn>）。

### 4、变更 2019 年度审计机构和公司重新上市审计机构

公司分别于 2019 年 8 月 26 日和 2019 年 9 月 12 日，召开了第七届董事会第十次会议及 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更 2019 年度审计机构的议案》和《关于变更公司重新上市审计机构的议案》，公司董事会聘请中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年财务审计机构和公司本次重新上市的审计机构。公司分别于 2020 年 2 月 28 日和 2020 年 3 月 19 日，召开了第七届董事会第十三次会议及 2020 年第二次临时股东，审议通过了《关于变更 2019 年

度审计机构的议案》和《关于变更公司重新上市审计机构的议案》，公司董事会聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年财务审计机构和公司本次重新上市的审计机构。详情请见全国中小企业股份转让系统网站（网址：<http://www.neeq.com.cn>）。

#### **5、积极推进重新上市相关工作**

公司于 2019 年 5 月 17 日和 2019 年 6 月 10 日分别召开第七届董事会第八次会议和 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于申请公司股票在深圳证券交易所重新上市的议案》等相关议案。截至目前，公司按照相关法律法规、业务指引的规定，会同中介机构积极推进重新上市相关工作。

#### **6、子公司股权转让**

详见第四节“经营情况讨论与分析”六、2“出售重大股权情况”。

#### **二十、公司子公司重大事项**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	91,037,794	26.86%	75,000				75,000	91,112,794	26.35%
3、其他内资持股	91,037,794	26.86%	75,000				75,000	91,112,794	26.35%
其中：境内法人持股	2	0.00%						2	0.00%
境内自然人持股	91,037,792	26.86%	75,000				75,000	91,112,792	26.35%
二、无限售条件股份	247,954,773	73.14%	6,765,000				6,765,000	254,719,773	73.65%
1、人民币普通股	247,954,773	73.14%	6,765,000				6,765,000	254,719,773	73.65%
三、股份总数	338,992,567	100.00%	6,840,000				6,840,000	345,832,567	100.00%

#### 股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司定向发行股票 684 万股。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

2019 年 2 月 25 日，中国证监会出具了《关于核准沈阳天创信息科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可〔2019〕251 号）。2019 年 4 月 30 日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于沈阳天创信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

2019 年 5 月 15 日，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。

#### 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

#### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2019 年定向发行完成后，公司 2019 年的每股收益及每股净资产等指标被摊薄。如按照变动前总股本 338,992,567 股计算，2019 年的每股收益、每股净资产分别为 0.1519 元、1.0909 元；如按照变动后的总股本 345,832,567 股摊薄计算，2019 年的每股收益、每股净资产分别为 0.1499 元、1.0693 元。

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周洲	75,975,440	0	0	75,975,440	高管锁定股	不适用
吴婧	9,325,384	0	0	9,325,384	高管锁定股	不适用
傅晋豫	2,823,488	0	0	2,823,488	高管锁定股	不适用
陈宇	2,913,480	0	0	2,913,480	高管锁定股	不适用
尹静晖	0	0	75,000	75,000	高管锁定股	不适用
合计	91,037,792	0	75,000	91,112,792		

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		32,410（注）		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周洲	境内自然人	21.97%	75,975,499	-25,325,087	75,975,440	59	无	0
辽宁乐易电视购物有限公司	境内非国有法人	4.75%	16,424,670	-600,000	0	16,424,670	无	0
肖宏	境内自然人	3.61%	12,500,000	12,500,000	0	12,500,000	无	0
狄金山	境内自然人	3.21%	11,106,026	-5,827,400	0	11,106,026	无	0
深圳市博泰来投资发展有限公司	境内非国有法人	2.80%	9,681,456	-7,931,508	0	9,681,456	无	0
吴婧	境内自然人	2.75%	9,525,384	-2,908,461	9,325,384	200,000	无	0
鲁晔	境内自然人	1.97%	6,805,000	-2,195,000	0	6,805,000	无	0
徐园园	境内自然人	1.78%	6,153,856	6,153,856	0	6,153,856	无	0
北京弘毅信德投资顾问有限公司	境内非国有法人	1.49%	5,153,476	-160,750	0	5,153,476	无	0
陈向彤	境内自	1.45%	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000	无	0

	然人						
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)		无					
上述股东关联关系或一致行动的说明		无					
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
辽宁乐易电视购物有限公司	16,424,670	人民币普通股	16,424,670				
肖宏	12,500,000	人民币普通股	12,500,000				
狄金山	11,106,026	人民币普通股	11,106,026				
深圳市博泰来投资发展有限公司	9,681,456	人民币普通股	9,681,456				
鲁晔	6,805,000	人民币普通股	6,805,000				
徐园园	6,153,856	人民币普通股	6,153,856				
北京弘毅信德投资顾问有限公司	5,153,476	人民币普通股	5,153,476				
陈向彤	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
柯庆容	3,911,474	人民币普通股	3,911,474				
关左平	3,683,992	人民币普通股	3,683,992				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		无					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)		无					

注：确权的普通股股东总数

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：境内自然人

控股股东类型：自然人

控股股东名称	周洲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
主要职业及职务	公司董事长、总经理
持有股份	75,975,499 股
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周洲	中国	否

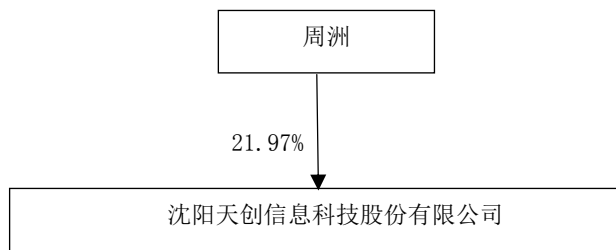
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
周洲	董事长、总经理	现任	男	49	2018年11月16日	2021年11月16日	101,300,586	0	25,325,087	0	75,975,499
吴婧	董事、副总经理	现任	女	47	2018年11月16日	2021年11月16日	12,433,845	0	2,908,461	0	9,525,384
傅晋豫	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	42	2018年11月16日	2021年11月16日	3,764,650	0	941,100	0	2,823,550
何肇基	董事、副总经理	现任	男	48	2018年11月16日	2021年11月16日					
刘宇昕	董事	现任	男	51	2018年11月16日	2021年11月16日					
张球	董事	现任	男	48	2018年11月16日	2021年11月16日					
熊再辉	独立董事	现任	男	57	2018年11月16日	2021年11月16日					
关振林	独立董事	现任	男	50	2018年11月16日	2021年11月16日					
唐海龙	独立董事	现任	男	52	2018年11月16日	2021年11月16日					
刘岩	监事会主席	现任	男	48	2018年11月16日	2021年11月16日					
陈宇	监事	现任	男	48	2018年11月16日	2021年11月16日	3,884,639	0	971,159	0	2,913,480
王亚玲	职工代表监事	现任	女	44	2018年11月16日	2021年11月16日					
尹静晖	财务总监	现任	女	50	2018年11月16日	2021年11月16日	0	100,000	0	0	100,000
合计							121,383,720	100,000	30,145,807	0	91,337,913

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### (一) 董事

1、周洲先生，工商管理硕士。曾任佛山市石湾天创科技发展公司总经理、佛山市天创电子企业有限公司执行董事、天创数码科技股份有限公司执行董事，佛山天财东宝科技有限公司董事长、深圳市天创瑞莱基金管理有限公司董事、杭州索浪董事、华控软件执行董事兼总经理、微磁场教育董事、升扬基金董事、声视通董事、银泰天创董事。现任公司董事长兼总经理，兼任天创盛世董事长及总经理、天创中电董事长、广州天艺董事长、天道启科董事长及总经理、天创奥维董事长、天创晟典执行董事、盛世香港董事、CAH董事、ASCL董事、盛日亚洲董事、懿睿信息董事、第一原则有限公司董事、北京维喜农业发展有限公司监事。

2、吴婧女士，大专学历。曾任四川乐山亚西机器厂劳资处办事员、广州诚达鞋业有限

公司生产管理部助理、佛山雅图酒店用品公司行政部助理、天创中电销售经理、销售副总，天创奥维董事。现任公司董事、副总经理，兼任天创盛世董事及副总经理、天创中电董事及总经理、天道启科董事。

3、傅晋豫先生，博士学位，高级会计师。曾任中外运空运发展股份有限公司审计部主审、战略与投资部投资经理、天津分公司财务经理，北京中外运速递有限公司财务部总经理，天创中电副总经理、财务总监、董事会秘书，声视通董事长，天创科技财务总监，杭州索浪董事，升扬基金董事；现任公司董事、副总经理、董事会秘书，兼任天创盛世董事、副总经理，天道启科董事、天创中电董事、盛世香港董事、亚太神通董事长。

4、何肇基先生，中国籍，香港永久性居民，大学本科学历。曾任Rule One Production制作公司灯光音响工程师、亚洲电视台导播、香港安恒利（国际）有限公司销售副经理、Telex/EVI香港有限公司销售工程师、ASCL销售经理。现任公司董事、副总经理，兼任CAH董事、ASCL董事及总经理、ASCL（Macao）行政管理机关成员、广州天艺董事、盛世香港董事、第一原则有限公司董事。

5、刘宇昕先生，工商管理硕士。曾任沈阳化工轻工材料总公司总经理、沈阳东宇集团有限公司部长、沈阳北方商用技术设备股份有限公司常务副总裁、上海名成投资咨询有限公司董事长、沈阳特环董事长、上海典盟信息科技有限公司董事长、陕西天元智能再制造股份有限公司董事；现任公司董事，兼任上海典盟咨询管理有限公司执行董事、深圳市天创瑞莱基金管理有限公司法定代表人及董事长和总经理、苏州乐派实业投资有限公司监事、四川喜融融典当有限公司董事、上海晞年健康管理咨询有限公司法定代表人及执行董事和总经理、广州市弘得信股权投资管理有限公司经理、北京投融有道科技有限公司监事、朝尚投资（北京）有限公司监事。

6、张球先生，大学本科学历。曾任深圳特区报采编、深圳市城建集团住宅公司经理、深圳市景梅实业发展有限公司总经理、沈阳公用发展股份有限公司副总经理、深圳市莱茵达集团地产事业部总经理、沈阳发展物业管理有限公司执行董事、沈阳特环董事兼总经理、广西慧金科技股份有限公司董事长、乐视游戏科技（北京）有限公司董事。现任公司董事，兼任深圳市前海瑞莱基金管理有限公司董事长、苏州乐易科技实业有限公司监事、深圳市前海瑞莱小微金融资产管理有限公司董事、深圳市兴邦联投资管理有限公司董事、深圳市爱爱宝餐饮有限公司监事、深圳市天创瑞莱基金管理有限公司董事、深圳市前海中久瑞莱资产管理有限公司执行董事、慧金股权投资基金管理成都有限公司董事、鲲鹏未来资产管理成都有限公司董事。

7、熊再辉先生，硕士学位。曾任湖南省农业厅经作处技术员、湖南省经济作物技术服务中心主任、湖南亚华种业股份有限公司董事、湖南省农业厅经济作物处副处长、湖南省优质果茶良种繁育场场长及书记、湖南省亚华控股集团股份有限公司董事长、嘉凯城集团股份有限公司董事、泰阳证券董事、中信资本投资控股有限公司运营合伙人、湖南亚华乳业控股

有限公司董事长、湖南亚华乳业有限公司董事长、湖南长沙亚华乳业有限公司董事长、湖南亚华营养品营销有限公司董事长，现任公司独立董事，兼任湖南爱恩食品有限公司董事长、北京稀罕信息技术有限公司董事、湖南十分美美发有限责任公司监事、湖南亚华婴幼儿营养科技有限公司董事长、长沙高新开发区亚华资产管理有限公司董事长兼总经理、湖南新希望南山液态乳业有限公司董事、湖南彝牧营养品科技有限公司董事长、青冈亚华乳多宝乳业有限责任公司董事长。

8、关振林先生，大学本科学历，高级会计师，注册资产评估师。曾任珠海辉煌冶金新材料有限公司技术员、中华财务会计咨询有限公司项目经理、长春第一光学有限公司财务总监、河北先河环保科技股份有限公司财务总监、北京中和应泰财务顾问有限公司副总经理。现任公司独立董事，兼任中泓晟泰企业重整顾问（北京）有限公司副总经理。

9、唐海龙先生，大学本科学历。曾任北京外企服务总公司职员，现任公司独立董事，兼任北京普瑞杰特信息技术有限公司法定代表人、执行董事及总经理，北京前景视讯信息咨询有限公司监事、毕璟企业管理咨询（上海）有限公司监事。

## （二）监事

1、刘岩先生，硕士研究生。曾任建行沈阳城内支行信贷部经理、大鹏证券沈阳三好街营业部客户经理、辽宁名成拍卖行有限公司总经理、沈阳特种环保设备制造股份有限公司董事会秘书、辽宁久盈拍卖有限公司执行董事。现任公司监事会主席，兼任沈阳中德玛生物科技有限公司监事、四川喜融融典当有限公司董事、沈阳领京管理顾问有限公司法定代表人及执行董事和总经理。

2、陈宇先生，大专学历。曾任天创中电北区一部销售经理、北区销售总监。现任公司股东代表监事、兼任天创中电副总经理、天创奥维董事。

3、王亚玲女士，大学本科学历。曾任中青旅创格科技有限公司会计主管、北京时空港科技有限公司财务部经理、声视通监事、华控软件监事。现任公司职工代表监事，兼任天创盛世监事及财务部经理。

## （三）高级管理人员

1、周洲先生，同上。

2、吴婧女士，同上。

3、傅晋豫先生，同上。

4、何肇基先生，同上。

5、尹静晖女士，大学本科学历，注册会计师，高级会计师。曾任海通证券北京业务总部财务经理、亚太中汇会计事务所项目经理、华夏建通科技开发股份有限公司财务总监、天创盛世财务副总监；现任公司财务总监，兼任铁通华夏电信有限责任公司监事会主席。

在股东单位任职情况

适用 不适用

## 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周洲	广州懿睿信息技术有限公司	董事			否
	北京维喜农业发展有限公司	监事			否
刘宇昕	上海典盟咨询管理有限公司	执行董事			否
	上海晞年健康管理咨询有限公司	执行董事、总经理			是
	深圳市天创瑞莱基金管理有限公司	董事长、总经理			否
	苏州乐派实业投资有限公司	监事			否
	广州市弘得信股权投资管理有限公司	经理			否
	北京投融资有道科技有限公司	监事			否
	朝尚投资（北京）有限公司	监事			否
	四川喜融融典当有限公司	董事			否
张珩	深圳市前海瑞莱基金管理有限公司	董事长			是
	苏州乐易科技实业有限公司	监事			否
	深圳市前海瑞莱小微金融资产管理有限公司	董事			否
	深圳市兴邦联投资管理有限公司	董事			否
	深圳市爱爱宝餐饮有限公司	监事			否
	深圳市天创瑞莱基金管理有限公司	董事			否
	深圳市前海中久瑞莱资产管理有限公司	董事			否
	慧金股权投资基金管理成都有限公司	董事			否
	鲲鹏未来资产管理成都有限公司	董事			否
熊再辉	湖南爱恩食品有限公司	董事长			否
	北京稀罕信息技术有限公司	董事			否
	湖南十分美美发有限责任公司	监事			否
	湖南亚华婴幼儿营养科技有限公司	董事长			否
	长沙高新开发区亚华资产管理有限公司	董事长、总经理			否
	青冈亚华乳多宝乳业有限责任公司	董事长			否
	湖南新希望南山液态乳业有限公司	董事			否
	湖南彝牧营养品科技有限公司	董事长			否
关振林	中泓晟泰企业重整顾问（北京）有限公司	副总经理			是
唐海龙	北京普瑞杰特信息技术有限公司	执行董事、总经理			是
	北京前景视讯信息咨询有限公司	监事			否
	毕璟企业管理咨询（上海）有限公司	监事			否
刘岩	沈阳领京管理顾问有限公司	执行董事、总经理			否
	沈阳中德玛生物科技有限公司	监事			否
	四川喜融融典当有限公司	董事			否
尹静晖	铁通华夏电信有限责任公司	监事会主席			否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用 √不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

决策程序：公司董事、监事津贴方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过实施；公司高级管理人员的薪酬方案由公司董事会批准后实施。

确定依据：公司董事、监事津贴方案由股东大会确定，高级管理人员薪酬方案由董事会确定。

实际支付情况：2019 年公司共支付 444.70 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周洲	董事长、总经理	男	49	现任	108.83	否
吴婧	董事、副总经理	女	47	现任	72.14	否
傅晋豫	董事、董事会秘书、副总经理	男	42	现任	60.00	否
何肇基	董事、副总经理	男	48	现任	58.02	否
刘宇昕	董事	男	51	现任	0.00	否
张珩	董事	男	48	现任	0.00	否
熊再辉	独立董事	男	57	现任	6.00	否
关振林	独立董事	男	50	现任	6.00	否
唐海龙	独立董事	男	52	现任	6.00	否
刘岩	监事会主席	男	48	现任	0.00	否
王亚玲	监事	女	48	现任	25.56	否
陈宇	职工代表监事	男	44	现任	66.14	否
尹静晖	财务总监	女	50	现任	36.00	否
合计					444.70	

注：合计数有因四舍五入造成的尾差影响。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	2
主要子公司在职工的数量（人）	498
在职工的数量合计（人）	500
当期领取薪酬员工总人数（人）	500
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
管理人员	42
研发人员	47
技术人员	169
销售人员	47
运营服务人员	140
职能人员	55
合计	500
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	1
硕士	11
本科	296
专科及其他	192
合计	500

## 2、薪酬政策

公司依据《薪酬职级管理制度》，将年初制定的经营工作目标，逐级细化，对高管和员工按照指标进行相关考核，以此为基础，提出具体薪酬及奖励实施标准。今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制。

## 3、培训计划

公司高度重视人力资源储备与员工培训工作，建立了较为完善的培训体系，并制定了科学培训计划，今后公司将更加丰富培训内容，促使员工从知识、技能等方面得以持续提升，最大限度地激发员工的潜能。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统相关规则和《公司章程》的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并努力提高公司规范运作水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况符合相关规范性文件。

1、关于股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。报告期内召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并有见证律师现场见证。

2、关于董事会：公司目前有九名董事，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事能够履行自身应尽的职责，维护公司和股东的合法权益。

3、关于监事会：公司目前有三名监事，其中职工代表监事一名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定，召集召开监事会会议；全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务、关联交易以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于经营管理层：公司严格按照《公司章程》和《总经理工作细则》的规定，每月度由总经理召集和主持召开一次总经理办公会议，会议每次确定重点议题或专题，并兼顾全面工作，互通信息，避免形式化。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《全国中小企业股份转让系统两网公司及退市公司信息披露暂行办法》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并在公司信息披露的指定网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息；严格做好未公开信息的保密工作，在重大事项公布前未出现内幕信息泄露情况，保证了市场的公开公平。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司业务独立。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

2、公司人员独立。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，

有独立完善的人事制度和劳资管理体系。3、公司资产独立。公司具有独立完整的资产，公司不存在资产、资金被控股股东占用的情形。4、公司机构独立。公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体。5、公司财务独立。公司设有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户、独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作、规范管理。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	2019 年 1 月 11 日	2019 年 1 月 13 日	http://www.neeq.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	2019 年 6 月 10 日	2019 年 6 月 11 日	同上
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	2019 年 9 月 12 日	2019 年 9 月 16 日	同上
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 18 日	同上

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事参加董事会和股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
熊再辉	10	5	5	0	0	否
关振林	10	5	5	0	0	否
唐海龙	10	8	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

(1) 报告期内，公司独立董事严格按照全国中小企业股份转让系统的法律法规、业务规



则及《公司章程》等规定，出席公司董事会和股东大会，认真履行职责，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

(2) 2019 年度发表独立意见的情况

发表时间	事项	意见类型
2019 年 3 月 14 日	关于子公司对外担保暨关联交易	同意
2019 年 4 月 10 日	关于子公司对外担保暨关联交易	
2019 年 4 月 22 日	关于 2018 年度利润分配方案、对公司会计政策变更、续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构、2019 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案、增加和追认关联交易	
2019 年 5 月 20 日	关于公司与东兴证券股份有限公司解除《A 股股票重新上市之保荐协议、持续督导协议》、公司与东兴证券股份有限公司解除《A 股股票重新上市之保荐协议、持续督导协议》的说明报告、公司与承接主办券商申港证券股份有限公司签署持续督导及相关协议、提请股东大会授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关事宜、为子公司提供内保外贷	
2019 年 8 月 28 日	关于 2019 年半年度募集资金存放及使用情况、偶发性关联交易暨对外担保、子公司对外担保、会计政策变更、变更 2019 年度审计机构	
2019 年 10 月 29 日	关于增加和追认关联交易	
2019 年 12 月 24 日	关于 2020 年度公司及所属子公司向银行申请综合授信额度及相关授权、预计 2020 年度日常性关联交易	

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会战略委员会严格按照《战略委员会议事规则》积极开展工作，认真履行职责。

报告期内，战略委员会审议通过了公司对北京华控软件技术有限公司、北京微磁场教育科技有限公司、杭州索浪信息技术有限公司、北京银泰天创科技发展有限公司和北京声视通数据技术服务有限公司的股权转让议案，审议通过了终止收购McCAULEY SOUND INC. 51%的股权的议案，审议通过了公司股票申请在深圳证券交易所重新上市的议案。

2、公司董事会审计委员会按照《审计委员会议事规则》认真履行职责，保持与公司财务部门、内部审计部门及外部审计服务机构的沟通，完成了有关监督、核查工作。按要求在相关报告提交董事会前对公司2018年年度报告、2019年第一季度报告、2019年半年度报告、2019年第三季度报告以及公司年度利润分配方案、预算方案、日常性关联交易等进行了严格的审核，确保董事会对经理层的有效监督。在公司财务审计过程中充分履行了事前沟通、事中监督、事后检查等职责，在公司审计工作中发挥了积极的作用。

3、公司董事会提名委员会按照《提名委员会议事规则》开展工作，认真履行职责，报告期内，公司提名委员会对第七届董事会和监事会人员的选举程序和任职资格进行了认真审核，未发现第七届董事会和监事会人员有不符任职资格事项。

4、报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会议事制度》对董事、监事及高级管理人员的薪酬发放进行了审核，并有效监督了公司薪酬制度和激励制度的执行情况。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内，公司依据年初制定的全年经营工作目标，对各高级管理人员的职责和分管目标细化，季度考核与年度考核相结合，对高级管理人员进行检查与考核。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

适用  不适用

内部控制评价报告全文披露日期	2020年5月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见2020年5月27日披露于全国中小企业股份转让系统网站( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> )的《沈阳天创信息科技股份有限公司内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：该缺陷涉及高级管理人员舞弊；该缺陷表明未设立内部监督机构或内部监督机构未履行基本职能；当期财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要更正已公布的财务报告。</p> <p>(2) 重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用相应会计政策；财务报告存在重大错报、漏报，控制活动未能识别该错报；公非常规或特殊交易账务处理未建立相应控制或未实施相应补偿性措施；虽然未达到和超过重要性水平，但从性质上看仍应引起董事会和管理层重视的错报。</p> <p>(3) 一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷，归类为一般缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：缺乏民主决策程序，如缺乏重大问题决策，重大项目投资决策、重要岗位任免、大额资金使用(三重一大)决策程序；决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成重大财产损失；严重违反国家法律、法规；关键管理人员或重要人才大量流失；媒体负面新闻频现；内部控制评价的重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，给公司造成重大损失。</p> <p>(2) 重要缺陷：公司因管理失误发生重要财务损失，控制活动未能防范该失误；财产损失虽然未达到和超过该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。</p> <p>(3) 一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷，归类为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：财务报表的错报金额在下列范围：错报<math>\geq</math>税前利润的10%，错报<math>\geq</math>经营收入的1%，错报<math>\geq</math>资产总额的1%，错报<math>\geq</math>净资产的1%。</p> <p>(2) 重要缺陷：税前利润的10%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>税前利润的5%，经营收入的1%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>经营收入的0.5%，资产总额的10%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>资产总额的0.5%，净资产的10%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>净资产的0.5%。</p> <p>(3) 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>税前利润的5%，错报<math>&lt;</math>经营收入的0.5%，错报<math>&lt;</math>资产总额的0.5%，错报<math>&lt;</math>净资产的0.5%。</p>	<p>(1) 重大缺陷：错报<math>\geq</math>税前利润的3%。</p> <p>(2) 重要缺陷：税前利润的3%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>税前利润的0.5%。</p> <p>(3) 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>税前利润的0.5%</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告

适用 不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是  否

## 第十二节 财务报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2020 年 5 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZB10923 号
注册会计师姓名	荣健、单大信

## 审计报告

信会师报字[2020]第 ZB10923 号

沈阳天创信息科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了沈阳天创信息科技股份有限公司（以下简称沈阳天创）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，公允反映了沈阳天创 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，我们独立于沈阳天创，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	

<p>请参阅“财务报表附注三、(二十二)收入”及合并财务报表附注五、(三十)。</p> <p>沈阳天创本期确认营业收入 59,727.22 万元,主要来源于专业视听领域的产品销售、系统集成、设计和软件开发与运营服务等,公司收入按照不同的经营模式确认收入,具体如下:商品销售收入确认签收单确认收入;系统集成业务模式下按照工程量确认单或者完工进度证明确认收入;运营服务收入,对于单次提供的运行维护服务,在服务提供完毕后确认收入,对于在一定期间内持续提供的运行维护服务,在服务期内分期确认收入;设计和软件开发模式下按照客户提供的服务结算单确认收入。</p> <p>由于营业收入是沈阳天创关键业绩指标之一,使得收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险,因此,我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认,我们所实施的主要审计程序包括:</p> <p>(1)了解公司销售与收款相关内部控制的设计,并对控制运行的有效性进行测试;</p> <p>(2)采用抽样的方法,获取并检查相关销售合同,识别与收入确认相关的合同条款与条件,评估公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;</p> <p>(3)获取各类销售收入清单,抽取相应重大销售合同、发货单、出库单、运单、客户签收单及完工进度确认证明、收入结算单等支持性文件资料,评价相关收入的确认是否符合公司的会计政策;</p> <p>(4)对收入实施分析程序,与历史同期对比、与同行业企业毛利率对比,复核收入的合理性;</p> <p>(5)对主要客户交易额、应收账款余额进行函证,了解客户与公司的交易背景、双方交易的销售模式及合同履行情况,确认交易数据金额的准确性,确认与公司是否存在关联关系,核查收入真实性情况;</p> <p>(6)对收入执行截止性测试,抽取资产负债表日前后记录的收入,核对出库单及其他证据,检查收入是否被计入恰当的会计期间。</p>
<b>(二) 存货跌价准备</b>	
<p>请参阅“财务报表附注三、(十一)存货”及“合并财务报表附注五、(八)”。</p> <p>沈阳天创的存货主要是库存商品,截至 2019 年 12 月 31 日,存货余额 12,197.60 万元,存货跌价准备 746.60 万元,账面价值较高,存货跌价准备的增加对财务报表影响较为重大。沈阳天创的主要库存商品为音视频设备,由于设备更新换代较快,存在跌价的风险较大,为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。</p>	<p>针对存货跌价准备,我们实施的主要审计程序如下:</p> <p>(1)对存货实施监盘程序,检查存货的数量、状况及产品状态等;</p> <p>(2)获取存货的年末清单,对库龄较长的存货进行分析性复核,分析存货跌价准备的计提是否充分合理;</p> <p>(3)在抽样基础上,根据市场价格测算了存货的可变现净值,将其与成本进行比较,同时我们也考虑了存货的库龄情况进行单独判断,检查是否按公司相关会计政策执行,检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等,分析存货跌价准备计提是否充分。</p>

#### 四、 其他信息

沈阳天创管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括沈阳天创 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。

## 五、 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，管理层负责评估沈阳天创的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督沈阳天创的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，就可能对沈阳天创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沈阳天创不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就沈阳天创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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：单大信  
(项目合伙人)

中国注册会计师：荣健

中国·上海

2020 年 5 月 25 日



**沈阳天创信息科技股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2019年12月31日**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

资产	附注、 五	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	122,445,722.88	103,346,128.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	8,500,000.00	
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	(三)		8,044,688.86
应收账款	(四)	137,527,873.58	106,470,878.80
应收款项融资	(五)	8,000,825.09	
预付款项	(六)	22,862,368.48	17,931,560.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	5,810,146.66	6,376,114.36
买入返售金融资产			
存货	(八)	114,509,970.59	96,698,084.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(九)	7,906,114.89	
其他流动资产	(十)	6,300,922.79	3,811,701.94
<b>流动资产合计</b>		<b>433,863,944.96</b>	<b>342,679,157.38</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	(十一)		13,522,641.67
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	(十二)	5,522,641.67	
投资性房地产			
固定资产	(十三)	18,924,043.92	6,590,697.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	3,932,517.46	12,401,062.16
开发支出			
商誉	(十五)	59,851,831.48	59,851,831.48
长期待摊费用	(十六)	710,914.35	779,648.73
递延所得税资产	(十七)	5,183,248.03	4,155,547.88
其他非流动资产	(十八)	12,168,736.26	
<b>非流动资产合计</b>		<b>106,293,933.17</b>	<b>97,301,428.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>540,157,878.13</b>	<b>439,980,586.36</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**沈阳天创信息科技股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2019 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益	附注、五	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十九）	37,815,507.85	32,174,261.98
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	（二十）	45,232,589.45	39,724,228.89
预收款项	（二十一）	29,622,098.63	20,921,930.31
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	（二十二）	10,115,471.84	9,366,955.06
应交税费	（二十三）	9,666,181.29	12,189,156.47
其他应付款	（二十四）	10,688,530.64	6,438,883.53
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>143,140,379.70</b>	<b>120,815,416.24</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			
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	（十七）	549,506.13	732,524.28
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>549,506.13</b>	<b>732,524.28</b>
<b>负债合计</b>		<b>143,689,885.83</b>	<b>121,547,940.52</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	（二十五）	345,832,567.00	338,992,567.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十六）	-175,860,800.93	-192,656,612.25
减：库存股			
其他综合收益	（二十七）	3,373,781.34	1,889,895.87
专项储备			
盈余公积	（二十八）	1,236,504.62	1,236,504.62
一般风险准备			
未分配利润	（二十九）	195,216,674.93	143,732,301.73
归属于母公司所有者权益合计		369,798,726.96	293,194,656.97
少数股东权益		26,669,265.34	25,237,988.87
<b>所有者权益合计</b>		<b>396,467,992.30</b>	<b>318,432,645.84</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>540,157,878.13</b>	<b>439,980,586.36</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**沈阳天创信息科技股份有限公司**  
**母公司资产负债表**  
**2019 年 12 月 31 日**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

资产	附注、十三	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,742,739.20	25,955.21
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	9,160,803.62	-
应收款项融资			
预付款项		3,420,881.53	
其他应收款	(二)	18,080,170.80	1,644.38
存货		10,034,867.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,244,985.77	677,851.05
<b>流动资产合计</b>		<b>44,684,447.97</b>	<b>705,450.64</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			11,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	294,468,900.00	297,468,900.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		48,010.59	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>298,516,910.59</b>	<b>308,468,900.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>343,201,358.56</b>	<b>309,174,350.64</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**沈阳天创信息科技股份有限公司**  
**母公司资产负债表（续）**  
**2019 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益	附注、 十三	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
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		354,917.10	
预收款项		61,380.00	
应付职工薪酬		22,300.00	22,300.00
应交税费		9,089.90	2,993.90
其他应付款		13,726,835.00	9,624,339.62
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>14,174,522.00</b>	<b>9,649,633.52</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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>14,174,522.00</b>	<b>9,649,633.52</b>
所有者权益：			
股本		345,832,567.00	338,992,567.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		370,509,753.90	353,713,942.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-387,315,484.34	-393,181,792.46
<b>所有者权益合计</b>		<b>329,026,836.56</b>	<b>299,524,717.12</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>343,201,358.56</b>	<b>309,174,350.64</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**沈阳天创信息科技股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2019 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注、五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(三十)	597,272,206.67	493,266,965.85
其中: 营业收入		597,272,206.67	493,266,965.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(三十)	543,589,805.80	447,959,699.98
其中: 营业成本		393,229,248.68	286,845,121.97
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	(三十一)	2,707,297.16	2,970,562.09
销售费用	(三十二)	40,474,127.09	39,085,899.10
管理费用	(三十三)	91,104,766.47	105,632,189.27
研发费用	(三十四)	13,456,567.58	9,712,252.47
财务费用	(三十五)	2,617,798.82	3,713,675.08
其中: 利息费用		1,657,598.56	2,760,404.52
利息收入		1,708,415.12	921,459.85
加: 其他收益	(三十六)	851,999.58	387,421.66
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十七)	11,254,935.96	8,620.16
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			
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)	(三十八)	-4,793,315.78	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(三十九)	-1,351,502.61	-6,007,173.58
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十)		101,053.26
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		59,644,518.02	39,797,187.37
加: 营业外收入	(四十一)	566,029.10	1,784,581.54
减: 营业外支出	(四十二)	626,011.24	279,259.76
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		59,584,535.88	41,302,509.15
减: 所得税费用	(四十三)	4,136,601.00	10,511,606.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		55,447,934.88	30,790,903.09
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		55,447,934.88	30,790,903.09
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. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		51,484,373.20	27,518,445.03
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		3,963,561.68	3,272,458.06
六、其他综合收益的税后净额		1,694,392.26	1,967,311.34
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,483,885.47	1,662,806.12
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	(二十七)	1,483,885.47	1,662,806.12
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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		1,483,885.47	1,662,806.12
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		210,506.79	304,505.22
七、综合收益总额		57,142,327.14	32,758,214.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,968,258.67	29,181,251.15
归属于少数股东的综合收益总额		4,174,068.47	3,576,963.28
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	(四十四)	0.15	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)	(四十四)	0.15	0.08

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0.00 元, 上期被合并方实现的净利润为: 0.00 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**沈阳天创信息科技股份有限公司**  
**母公司利润表**  
**2019 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注、十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	20,885,233.37	
减：营业成本	(四)	11,232,247.52	
税金及附加		24,528.70	4,307.90
销售费用		209,985.67	
管理费用		2,140,884.55	1,596,645.82
研发费用			
财务费用		-88,805.06	2,373.89
其中：利息费用		3,333.33	
利息收入		98,019.66	196.94
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-1,745,879.70	12,000,000.00
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			
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）		-192,042.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,428,469.91	10,396,672.39
加：营业外收入		389,830.02	
减：营业外支出		2.40	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,818,297.53	10,396,672.39
减：所得税费用		-48,010.59	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,866,308.12	10,396,672.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,866,308.12	10,396,672.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,866,308.12	10,396,672.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**沈阳天创信息科技股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2019 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注、五	本期金额	上期金额
<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		644,061,159.76	524,770,873.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			119,658.14
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	21,154,711.24	15,840,796.11
经营活动现金流入小计		665,215,871.00	540,731,327.73
购买商品、接受劳务支付的现金		425,238,783.27	314,982,633.84
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			
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		130,230,092.23	107,104,851.28
支付的各项税费		25,516,852.06	36,013,226.95
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	70,930,503.16	57,390,545.51
经营活动现金流出小计		651,916,230.72	515,491,257.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		13,299,640.28	25,240,070.15
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		5,955,000.00	
取得投资收益收到的现金			8,620.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,557.27	201,699.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,604,081.02	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,565,638.29	210,319.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,769,516.27	2,792,383.51
投资支付的现金		8,500,000.00	
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			4,855,559.45
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,269,516.27	7,647,942.96
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-18,703,877.98	-7,437,623.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		24,966,000.00	
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		56,964,367.66	91,349,952.45
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十五)		19,000,000.00
筹资活动现金流入小计		81,930,367.66	110,349,952.45
偿还债务支付的现金		51,323,121.79	126,206,553.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,920,352.31	6,644,249.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,742,792.00	3,971,638.34
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十五)	4,963,946.56	3,213,516.67
筹资活动现金流出小计		61,207,420.66	136,064,319.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		20,722,947.00	-25,714,367.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,368,323.86	-259,529.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,687,033.16	-8,171,450.36
加：期初现金及现金等价物余额		102,951,838.51	111,123,288.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		119,638,871.67	102,951,838.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**沈阳天创信息科技股份有限公司**  
**母公司现金流量表**  
**2019 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		14,349,260.67	-
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,014,684.68	10,434,536.56
经营活动现金流入小计		28,363,945.35	10,434,536.56
购买商品、接受劳务支付的现金		27,268,005.82	59,786.28
支付给职工以及为职工支付的现金		305,940.44	295,950.16
支付的各项税费		18,432.70	1,314.00
支付其他与经营活动有关的现金		28,890,342.40	1,345,722.11
经营活动现金流出小计		56,482,721.36	1,702,772.55
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-28,118,776.01	8,731,764.01
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		4,279,560.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,279,560.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			8,800,000.00
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			
投资活动现金流出小计			8,800,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		7,279,560.00	-8,800,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		24,966,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,966,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,410,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,410,000.00	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		23,556,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			76.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,716,783.99	-68,159.25
加: 期初现金及现金等价物余额		25,955.21	94,114.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,742,739.20	25,955.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



沈阳天创信息科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2019 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	338,992,567.00				-192,656,612.25		1,889,895.87		1,236,504.62		143,732,301.73	293,194,656.97	25,237,988.87	318,432,645.84
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	338,992,567.00				-192,656,612.25		1,889,895.87		1,236,504.62		143,732,301.73	293,194,656.97	25,237,988.87	318,432,645.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,840,000.00				16,795,811.32		1,483,885.47				51,484,373.20	76,604,069.99	1,431,276.47	78,035,346.46
(一) 综合收益总额							1,483,885.47				51,484,373.20	52,968,258.67	4,174,068.47	57,142,327.14
(二) 所有者投入和减少资本	6,840,000.00				16,795,811.32							23,635,811.32		23,635,811.32
1. 所有者投入的普通股	6,840,000.00				16,795,811.32							23,635,811.32		23,635,811.32
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													-2,742,792.00	-2,742,792.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-2,742,792.00	-2,742,792.00
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、本期期末余额	345,832,567.00				-175,860,800.93		3,373,781.34		1,236,504.62		195,216,674.93	369,798,726.96	26,669,265.34	396,467,992.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

沈阳天创信息科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2019 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	338,992,567.00				-192,656,612.25		227,089.75		1,236,504.62		116,213,856.70	264,013,405.82	18,335,314.77	282,348,720.59
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	338,992,567.00				-192,656,612.25		227,089.75		1,236,504.62	-	116,213,856.70	264,013,405.82	18,335,314.77	282,348,720.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,662,806.12		-	-	27,518,445.03	29,181,251.15	6,902,674.10	36,083,925.25
（一）综合收益总额							1,662,806.12				27,518,445.03	29,181,251.15	3,576,963.28	32,758,214.43
（二）所有者投入和减少资本													3,726,098.62	3,726,098.62
1. 所有者投入的普通股													3,726,098.62	3,726,098.62
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													-400,387.80	-400,387.80
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-400,387.80	-400,387.80
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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	338,992,567.00				-192,656,612.25		1,889,895.87		1,236,504.62	-	143,732,301.73	293,194,656.97	25,237,988.87	318,432,645.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈阳天创信息科技股份有限公司  
母公司所有者权益变动表  
2019 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	338,992,567.00				353,713,942.58					-393,181,792.46	299,524,717.12
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	338,992,567.00				353,713,942.58					-393,181,792.46	299,524,717.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,840,000.00				16,795,811.32					5,866,308.12	29,502,119.44
（一）综合收益总额										5,866,308.12	5,866,308.12
（二）所有者投入和减少资本	6,840,000.00				16,795,811.32					-	23,635,811.32
1. 所有者投入的普通股	6,840,000.00				16,795,811.32						23,635,811.32
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配											-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	345,832,567.00				370,509,753.90					-387,315,484.34	329,026,836.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈阳天创信息科技股份有限公司  
母公司所有者权益变动表（续）  
2019 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	338,992,567.00				353,713,942.58					-403,578,464.85	289,128,044.73
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	338,992,567.00				353,713,942.58					-403,578,464.85	289,128,044.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										10,396,672.39	10,396,672.39
（一）综合收益总额										10,396,672.39	10,396,672.39
（二）所有者投入和减少资本											-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配											-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 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											-
（五）专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	338,992,567.00				353,713,942.58					-393,181,792.46	299,524,717.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 沈阳天创信息科技股份有限公司

## 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

沈阳天创信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为:“沈阳特种环保设备制造股份有限公司”,系 1993 年 5 月经沈阳市体制改革委员会沈体发[1993]50 号文件批准,由沈阳特种环保设备总厂、沈阳市噪声控制设备厂和沈阳利环特种电材厂共同发起,并向内部职工定向募集设立的股份有限公司。设立时总股本为 89,999,495.11 股,每股面值为一元人民币,注册资本为 89,999,495.11 元人民币。

1997 年 4 月 18 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]157 号文件批复同意本公司向社会公开发行人民币普通股 3,300 万股,并于同年 5 月 22 日在深圳证券交易所上市。

本公司因 2001 年、2002 年和 2003 年连续亏损,于 2004 年 9 月 24 日被深圳证券交易所终止上市。

2015 年 2 月 15 日,本公司与刘宇昕、张珩、辽宁乐易电视购物有限公司、苏州乐易科技实业有限公司以及北京天创盛世数码科技有限公司(以下简称“天创盛世”)全体股东授权代表周洲共同签署了《重大资产重组及定向发行股份协议》。天创盛世股东将其持有的天创盛世 100%股权注入本公司;本公司将重整专用账户中的 149,986,061 股让渡给天创盛世股东。

2015 年 4 月 16 日,经北京工商部门审批核准,重组方天创盛世的股东已变更为本公司,重大资产重组资产交割完成。至此,天创盛世股东将其持有的天创盛世 100%股权注入本公司,天创盛世成为本公司的全资子公司。

2015 年 4 月 24 日,中国证券登记结算有限责任公司北京分公司根据沈阳市中级人民法院出具的[2012]沈中民破字第 1-3 号民事裁定书及协助执行通知书的要求,受理了本公司股权划转事项。截至 2015 年 4 月 29 日,中国证券登记结算有限责任公司北京分公司将本公司破产企业财产处置专户中的股份划转到相应账户;本公司破产企业财产处置专用账户中的 149,986,061 股让渡给天创盛世股东,天创盛世股东周洲成为本公司的实际控制人。

2015 年 10 月 14 日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2291 号文《关于核准沈阳特种环保设备制造股份有限公司非公开发行股票批复》核准,本公司非公开发行股份 5,600 万股,发行价格经各方协商确定后,最终价格定为 1.46 元/股,发行共募集资金总额为 8,176 万元,本次非公开发行股票已经瑞华会计师事务所出

具瑞华验字[2015]01660010 号验资报告。上述事项且更名于 2016 年 6 月 2 日完成工商变更。

2019 年 2 月 25 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]251 号文《关于核准沈阳天创信息科技股份有限公司定向发行股票的批复》核准，本公司定向发行不超过 1,755 万股新股，本次非公开发行定价基准日为各方协商确定，最终价格定为 3.65 元/股，发行共募集资金总额 2,496.60 万元，本次非公开发行股票已经瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2019]01660001 号验资报告。上述事项于 2019 年 6 月 6 日完成工商变更。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司总股本为 345,832,567 股，注册资本 345,832,567 元人民币。

公司法定代表人及实际控制人为周洲

住所：辽宁省沈阳市沈河区十一纬路 169 号(1-14-7)。

统一社会信用代码 91210100243490315D。

股票简称：天创 1 股票代码：400036

本公司主要从事音视频电子产品及计算机软硬件的技术和开发；技术转让，技术咨询，技术服务，舞台工程的设计；电子设备维修；电子产品销售；机械设备租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 5 月 25 日决议批准报出。

## (二) 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
北京天创盛世数码科技有限公司
天创盛世数码（香港）控股有限公司
佛山市天创中电经贸有限公司
上海天道启科电子有限公司
北京天创奥维科技有限公司
北京银泰天创科技发展有限公司
广州市天艺音响工程顾问有限责任公司
北京天创晟典传媒科技有限公司
专业音响有限公司（CAH）
盛日(亚洲)科技有限公司

子公司名称
AUDIO SYSTEM CONSULTANTS (ASIA) LIMITED (音响系统顾问 (亚洲) 有限公司)
ASCL AUDIO SYSTEM CONSULTANTS (MACAO) LIMITED (艺声音响系统顾问 (澳门) 有限公司)
Principle One Limited
Principle One K.K.
Principle One Pte Limited
天首信息科技 (上海) 有限公司
上海亚太神通计算机有限公司
沈阳环美企业发展有限公司：注
沈阳利环设备制造有限公司：注
沈阳特环房屋开发有限公司：注

注释：沈阳环美企业发展有限公司已于 1999 年 10 月 14 日吊销，沈阳利环设备制造有限公司已于 1999 年 8 月 10 日吊销，沈阳特环房屋开发有限公司已于 2003 年 7 月 1 日吊销。上述公司均为 2015 年重大资产重组前本公司被吊销的子公司，不纳入合并范围。

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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在购买资产的交易完成后，天创盛世原 18 名股东占重组后本公司 53.00%的股权，天创盛世原股东周洲成为重组后本公司的实际控制人。虽然就该交易的法律形式而言，本公司通过该交易取得了本次所购买的股权资产所在的标的公司的控股权益，但就该交易的经济实质而言，是天创盛世原 18 名个人股东取得了对本公司的控制权，同时本公司所保留的重组前原有资产、负债不构成《企业会计准则第 20 号——企业合并》及其应用指南和讲解所指的“业务”。根据财政部《关于做好执行会计

准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）的相关规定：“企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理”。

因此，本公司管理层认为，本合并财务报表应当依据财会函[2008]60 号文所指的“权益性交易”原则进行编制，即本公司合并财务报表是会计上购买方（由法律上子公司构成的汇总模拟会计主体）的汇总模拟财务报表的延续，其中与所购买资产相关的各项资产、负债、收入和成本费用按照其在所购买资产的汇总模拟财务报表层面所示的账面价值纳入本公司合并财务报表；本公司保留的资产、负债及其相关的收入和成本费用按照以天创盛世原 18 名个人股东取得对本公司控制权之日（即本次重组完成日）的公允价值为基础持续计算的金额纳入本公司合并财务报表；天创盛世原 18 名个人股东为取得本公司控制权所支付的对价与取得本公司控制权之日本公司所保留的各项可辨认资产、负债的公允价值之间的差额调整本合并财务报表中的资本公积，不确认商誉或负商誉。

## （二）持续经营

公司具有良好的经营业绩且不存在财务、经营以及其他方面的可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况，自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司主要从事信息技术服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“三、（二十二）收入”。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“三、（二十七）主要会计估计及判断”。

### （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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### （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**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、日元和新币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

**(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、（十三）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）外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## （十） 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）。

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。

#### 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；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) 应收票据坏账准备

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

## (3) 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: 本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认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: 本公司对单项金额重大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。

## 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	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方/内部往来等单项认定的应收款项	本组合为客商为关联方的应收款项、押金、保证金和员工备用金。

## 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, 下同)		
其中: 6 个月以内	1.00	1.00
7-12 个月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4 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:

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项的期末余额, 根据账龄划分为不同的信用风险组合, 对应分析计提坏账准备。

## (4) 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。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：存货主要包括原材料、库存商品、在途物资、低值易耗品、工程施工等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 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。

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十三) 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。公司与联营企

业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### (十五) 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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
办公家具	年限平均法	5	5	19

##### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法



公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十七) 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。

## (十八) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生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。

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，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，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，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

## （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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

## 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

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 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

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司相关项目在满足上述条件，研发部门完成资本化评估报告后，进入开发阶段。

#### (十九) 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。

## （二十）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。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## （二十一）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。

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## (二十二) 收入

### 1、 销售商品收入

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### 2、 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的

完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、各类营业收入确认的具体方法

#### ①商品销售收入：

公司已根据合同约定将产品交运，按照签收单确认收入。

#### ②系统集成收入

系统集成业务实质是提供工程建设劳务，公司按提供劳务收入原则按照完工百分比法确认收入。公司在取得工程量确认单或者完工进度证明时确认收入。

#### ③运营服务收入

对于单次提供的运行维护服务，在服务提供完毕后确认收入，对于在一定期间内持续提供的运行维护服务，在服务期内分期确认收入

#### ④设计和软件开发，主要依据客户提供的服务结算单确认收入。

## (二十三) 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。

### 2、 确认时点

本公司实际收到政府补助资金后确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进

行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **(二十四) 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。

## **(二十五) 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。

## 2、 融资租赁会计处理

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

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

## (二十六) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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) 本公司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) 本公司能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (二十七) 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	审批	受影响的报表项目名称和金额
----------	----	---------------

容和原因	程序	合并	母公司
(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。	第七届董事会第六次会议于 2019 年 4 月 18 日决议通过	“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 8,044,688.86 元，“应收账款”上年年末余额 106,470,878.80 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 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 39,724,228.89 元。	“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 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 0.00 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 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 0.00 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）

财政部于 2017 年度修订了《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》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 可供出售权益工具投资重分类为“其他非流动金融资产”。	第七届董事会第六次会议于 2019 年 4 月 18 日决议通过	可供出售金融资产：减少 13,522,641.67 元；其他非流动金融资产：增加 13,522,641.67 元。	可供出售金融资产：减少 11,000,000.00 元；其他非流动金融资产：增加 11,000,000.00 元。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	103,346,128.51	货币资金	摊余成本	103,346,128.51
应收票据	摊余成本	8,044,688.86	应收票据	摊余成本	8,044,688.86
应收账款	摊余成本	106,470,878.80	应收账款	摊余成本	106,470,878.80
其他应收款	摊余成本	6,376,114.36	其他应收款	摊余成本	6,376,114.36
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	13,522,641.67	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	13,522,641.67

### 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	25,955.21	货币资金	摊余成本	25,955.21
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
应收账款	摊余成本		应收账款	摊余成本	
其他应收款	摊余成本	1,644.38	其他应收款	摊余成本	1,644.38
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	11,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	11,000,000.00

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）  
 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）  
 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更

## 3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	103,346,128.51	103,346,128.51			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	8,044,688.86		-8,044,688.86		-8,044,688.86
应收账款	106,470,878.80	106,470,878.80			
应收款项融资	不适用	8,044,688.86	8,044,688.86		8,044,688.86
预付款项	17,931,560.08	17,931,560.08			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	6,376,114.36	6,376,114.36			
买入返售金融资产					
存货	96,698,084.83	96,698,084.83			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	3,811,701.94	3,811,701.94			
<b>流动资产合计</b>					
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	13,522,641.67	不适用	-13,522,641.67		-13,522,641.67
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用	13,522,641.67	13,522,641.67		13,522,641.67
投资性房地产					
固定资产	6,590,697.06	6,590,697.06			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	12,401,062.16	12,401,062.16			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
开发支出					
商誉	59,851,831.48	59,851,831.48			
长期待摊费用	779,648.73	779,648.73			
递延所得税资产	4,155,547.88	4,155,547.88			
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>	<b>97,301,428.98</b>	<b>97,301,428.98</b>			
<b>资产总计</b>	<b>439,980,586.36</b>	<b>439,980,586.36</b>			
流动负债：					
短期借款	32,174,261.98	32,174,261.98			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	39,724,228.89	39,724,228.89			
预收款项	20,921,930.31	20,921,930.31			
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	9,366,955.06	9,366,955.06			
应交税费	12,189,156.47	12,189,156.47			
其他应付款	6,438,883.53	6,438,883.53			
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					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
<b>流动负债合计</b>	120,815,416.24	120,815,416.24			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
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	732,524.28	732,524.28			
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	732,524.28	732,524.28			
<b>负债合计</b>	121,547,940.52	121,547,940.52			
所有者权益：					
股本	338,992,567.00	338,992,567.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	-192,656,612.25	-192,656,612.25			
减：库存股					
其他综合收益	1,889,895.87	1,889,895.87			
专项储备					
盈余公积	1,236,504.62	1,236,504.62			
一般风险准备					
未分配利润	143,732,301.73	143,732,301.73			
归属于母公司所有者权益	293,194,656.97	293,194,656.97			
合计					
少数股东权益	25,237,988.87	25,237,988.87			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
所有者权益合计	318,432,645.84	318,432,645.84			
负债和所有者权益总计	439,980,586.36	439,980,586.36			

### 母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	25,955.21	25,955.21			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款					
应收款项融资	不适用				
预付款项					
其他应收款	1,644.38	1,644.38			
存货					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	677,851.05	677,851.05			
<b>流动资产合计</b>	<b>705,450.64</b>	<b>705,450.64</b>			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	11,000,000.00	不适用	-11,000,000.00		-11,000,000.00
其他债权投资	不适用				



项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	297,468,900.00	297,468,900.00			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
投资性房地产					
固定资产					
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产					
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产					
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>	<b>308,468,900.00</b>	<b>308,468,900.00</b>			
<b>资产总计</b>	<b>309,174,350.64</b>	<b>309,174,350.64</b>			
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款					
预收款项					
应付职工薪酬	22,300.00	22,300.00			
应交税费	2,993.90	2,993.90			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他应付款	9,624,339.62	9,624,339.62			
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>9,649,633.52</b>	<b>9,649,633.52</b>			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
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>9,649,633.52</b>	<b>9,649,633.52</b>			
所有者权益：					
股本	338,992,567.00	338,992,567.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	353,713,942.58	353,713,942.58			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积					
未分配利润	-393,181,792.46	-393,181,792.46			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
所有者权益合计	299,524,717.12	299,524,717.12			
负债和所有者权益总计	309,174,350.64	309,174,350.64			

#### 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	应税收入按 16%、13%、10%、9%、8%、7%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税增值税征收率为 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴
企业所得税	按应纳税所得额计缴	按应纳税所得额的 12%、15%、16.5%、17%、20%、25%、30% 计缴

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
北京天创盛世数码科技有限公司	25%
天创盛世数码（香港）控股有限公司	16.5%
佛山市天创中电经贸有限公司	15%
上海天道启科电子有限公司	25%
北京天创奥维科技有限公司	25%
北京银泰天创科技发展有限公司	20%
北京华控软件技术有限公司	15%
广州市天艺音响工程顾问有限责任公司	20%
北京天创晟典传媒科技有限公司	20%
专业音响有限公司	16.5%
盛日(亚洲)科技有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
AUDIO SYSTEM CONSULTANTS (ASIA) LIMITED (音响系统顾问 (亚洲) 有限公司)	16.5%
ASCL AUDIO SYSTEM CONSULTANTS (MACAO) LIMITED (艺声音响系统顾问 (澳门) 有限公司)	12%
Principle One Limited	16.5%
Principle One K.K.	30%
Principle One Pte Limited	17%
天首信息科技 (上海) 有限公司	20%
北京升扬股权投资基金管理有限公司	20%
上海亚太神通计算机有限公司	15%

## (二) 税收优惠

(1) 本公司之三级公司北京华控软件技术有限公司 (以下简称“北京华软”) 于 2017 年 10 月 25 日取得市科委、市财政局、市国税局、市地税局颁发的高新技术证书 (证书编号 GR201711004171), 有效期三年; 根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定, 北京华软 2017 年-2019 年享受企业所得税 15% 高新技术企业税收优惠税率。根据财政部、国家税务总局联合发文财税【2011】100 号《关于软件产品增值税政策的通知》, 北京华软销售自行开发生产的软件产品, 按 16%、13% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局发布的粤科函高字【2020】177 号文件公布广东省 2019 年高新技术企业名单。本公司之三级公司佛山市天创中电经贸有限公司 (以下简称“佛山中电”) 获取的高新技术企业证书编号为 GR201944008867, 有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定, 佛山中电 2019-2021 年度按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

(3) 本公司之二级公司上海亚太神通计算机有限公司 (以下简称“上海亚太”) 于 2018 年 11 月 27 日取得上海市科学技术委员会、上海市市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的高新技术企业证书 (证书编号 GR201831003278), 有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定, 享受企业所得税 15% 高新技术企业税收优惠税率。

(4) 本公司之二级公司上海亚太神通计算机有限公司、三级子公司上海天道启科电子有限公司 (以下简称“天道启科”)、五级子公司天首信息科技 (上海) 有限公司的地方教育费附加自 2018 年 7 月 1 日起减按 1% 征收。

(5) 本公司之二级公司升扬基金、三级子公司银泰天创、天创晟典、广州天艺, 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕

13 号)、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)规定: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。

## 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
库存现金	34,397.11	31,949.83
银行存款	119,604,474.56	102,919,888.68
其他货币资金	2,806,851.21	394,290.00
合计	122,445,722.88	103,346,128.51
其中：存放在境外的款项总额	26,107,675.70	15,152,107.28

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	906,851.21	394,290.00
短期借款质押保证金	1,900,000.00	
合计	2,806,851.21	394,290.00

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金 906,851.21 元为子公司广州天艺和香港盛世的保函保证金，质押保证金 1,900,000.00 元为公司为子公司北京盛世为香港盛世短期借款提供的质押保证金。

### (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	8,500,000.00
其中：债务工具投资	8,500,000.00
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	
合计	8,500,000.00

注：债务工具投资系本公司购买的非保本浮动收益银行理财产品。

### (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		7,227,989.35
商业承兑汇票		816,699.51
合计		8,044,688.86

## 2、 期末公司已质押的应收票据

无

## 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

## 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无

### (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		
其中：1-6 月	82,805,474.60	74,010,886.31
7-12 月	34,242,217.11	9,310,227.23
1 年以内小计	117,047,691.71	83,321,113.54
1 至 2 年	12,498,623.85	23,525,322.76
2 至 3 年	15,852,291.40	3,088,949.36
3 至 4 年	1,349,964.06	2,040,660.93
4 年以上	4,817,576.00	7,996,201.32
小计	151,566,147.02	119,972,247.91
减：坏账准备	14,038,273.44	13,501,369.11
合计	137,527,873.58	106,470,878.80

#### 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					
其中：账龄组合	151,566,147.02	100.00	14,038,273.44	9.26	137,527,873.58
关联方					
合计	151,566,147.02	100.00	14,038,273.44	9.26	137,527,873.58

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	119,972,247.91	100.00	13,501,369.11	11.25	106,470,878.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	119,972,247.91	100.00	13,501,369.11	11.25	106,470,878.80

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
0-6 个月	82,805,474.60	828,054.75	1.00
7-12 月	34,242,217.11	1,712,110.85	5.00
1-2 年	12,498,623.85	1,249,862.39	10.00



名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	15,852,291.40	4,755,687.42	30.00
3-4 年	1,349,964.06	674,982.03	50.00
4 年以上	4,817,576.00	4,817,576.00	100.00
合计	151,566,147.02	14,038,273.44	

### 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	
坏账准备	13,501,369.11	13,501,369.11	4,286,909.57		3,750,005.24	14,038,273.44
合计	13,501,369.11	13,501,369.11	4,286,909.57		3,750,005.24	14,038,273.44

#### 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,750,005.24

#### 其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
燕山天钰	项目款	920,000.00	无法收回	内部审批	否
山西大厦	项目款	290,459.20	无法收回	内部审批	否
山西晋祠	项目款	205,000.00	无法收回	内部审批	否
北京世源光华房地产开发有限公司	项目款	155,000.00	无法收回	内部审批	否
其他	项目款	2,179,546.04	无法收回	内部审批	否
合计		3,750,005.24			

## 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
LE Wireless (SL) Limited	29,668,871.70	19.57	4,897,241.30
中兴智能交通股份有限公司	21,141,871.05	13.95	629,260.27
北京中大华堂电子技术有限公司	8,919,758.00	5.89	89,197.58
中国建筑第八工程局有限公司	6,591,184.00	4.35	226,660.84
重庆凯德古渝雄关置业有限公司	5,090,000.00	3.36	50,900.00
合计	71,411,684.75	47.12	5,893,259.99

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## (五) 应收款项融资

## 1、应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	8,113,483.00
其中：银行承兑汇票	3,885,596.00
商业承兑汇票	4,227,887.00
应收账款	
坏账准备	112,657.91
合计	8,000,825.09

## 2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票		3,885,596.00			3,885,596.00	
商业承兑汇票		4,227,887.00			4,227,887.00	112,657.91
合计		8,113,483.00			8,113,483.00	112,657.91

### 3、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票（注）	4,164,004.00
合计	4,164,004.00

其他说明：详见附注五、（十九）短期借款。

### 4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	602,134.15	
合计	602,134.15	

## （六） 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	22,669,239.54	99.16	16,664,380.48	92.93
1 至 2 年	144,211.87	0.63	1,040,879.14	5.81
2 至 3 年	19,283.07	0.08	127,100.15	0.71
3 年以上	29,634.00	0.13	99,200.31	0.55

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
合计	22,862,368.48	100.00	17,931,560.08	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 (%)
中融环球国际贸易（北京）有限公司	8,959,098.29	39.19
北京欧德陆海传媒技术有限公司	1,871,400.00	8.19
ENSEC SOLUTIONS HONG KONG LTD	772,566.01	3.38
杭州万龙展览展示有限公司	616,914.00	2.70
Benalla Limited	588,617.64	2.57
合计	12,808,595.94	56.03

## (七) 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	5,810,146.66	6,376,114.36
合计	5,810,146.66	6,376,114.36

### 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		
其中：0-6 个月	1,839,735.67	1,287,616.41
7-12 个月	738,719.30	1,026,076.99
1 年以内小计	2,578,454.97	2,313,693.40
1 至 2 年	1,140,189.16	1,083,946.24
2 至 3 年	188,938.92	654,251.16

账龄	期末余额	上年年末余额
3 至 4 年	153,310.13	740,602.08
4 年以上	2,180,378.43	2,501,437.22
小计	6,241,271.61	7,293,930.10
减：坏账准备	431,124.95	917,815.74
合计	5,810,146.66	6,376,114.36

## (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	280,000.00	4.49	280,000.00	100.00	
按组合计提					
坏账准备	5,961,271.61	95.51	151,124.95	2.54	5,810,146.66
①账龄组合	1,201,473.43	19.25	151,124.95	12.58	1,050,348.48
②押金、保证金和员工备用金	4,759,798.18	76.26			4,759,798.18
合计	6,241,271.61	100.00	431,124.95	6.91	5,810,146.66

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	6,818,483.83	93.48	442,369.47	6.49	6,376,114.36
①账龄组合	1,987,288.90	27.25	442,369.47	22.26	1,544,919.43
②押金、保证金和员工备用金	4,831,194.93	66.23			4,831,194.93
单项金额不重大但单独计提	475,446.27	6.52	475,446.27	100.00	

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
坏账准备的其他应收款项					
合计	7,293,930.10	100.00	917,815.74	12.58	6,376,114.36

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海市教育考试院	280,000.00	280,000.00	100%	预计无法收回
合计	280,000.00	280,000.00	100%	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
6个月以内	690,200.60	6,902.01	1.00
7-12个月	147,014.07	7,350.70	5.00
1-2年	189,188.17	18,918.82	10.00
2-3年	59,953.09	17,985.92	30.00
3-4年	30,300.00	15,150.00	50.00
4年以上	84,817.50	84,817.50	100.00
合计	1,201,473.43	151,124.95	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	9,322.59	385,054.26	523,438.89	917,815.74
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,930.12	358,000.48	39,067.19	401,997.79
本期转回				
本期转销				
本期核销		691,000.00	197,688.58	888,688.58
其他变动				
期末余额	14,252.71	52,054.74	364,817.50	431,124.95

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	5,340,954.20	1,429,537.01	523,438.89	7,293,930.10
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	256,058.65	-1,150,095.75	-158,621.39	-1,052,658.49
本期直接减记				
本期终止确认				

账面余额	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)	
其他变动				
期末余额	5,597,012.85	279,441.26	364,817.50	6,241,271.61

## (4) 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	
坏账准备	917,815.74	917,815.74	401,997.79		888,688.58	431,124.95
合计	917,815.74	917,815.74	401,997.79		888,688.58	431,124.95

## (5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	888,688.58

## 其中重要的其他应收款项核销情况:

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京九宫格科技有限公司	押金	691,000.00	无法收回	内部审批	否
其他	押金	197,688.58	无法收回	内部审批	否
合计		888,688.58			

## (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
往来款	113,607.46	1,382,836.42



款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、备用金	4,580,488.32	4,348,632.22
其他	1,547,175.83	1,562,461.46
合计	6,241,271.61	7,293,930.10

## (7) 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
Provost Estates Limited	押金	976,004.92	1年以上	15.64	
Amount Due To Director	往来款	566,931.06	2年以内	9.08	22,325.67
徐汇区商会	其他押金	500,000.00	4年以上	8.01	
丽致酒店管理有限公司	投标押金	300,000.00	1年以内	4.81	
天津市施工队伍管理站(天津市施工队伍交流服务中心)	押金	300,000.00	2年以内	4.81	
合计		2,642,935.98		42.35	22,325.67

## (八) 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
原材料				212,408.20	123,622.28	88,785.92
工程施工	8,949,378.57		8,949,378.57	3,120,650.99		3,120,650.99
库存商品	113,026,609.70	7,466,017.68	105,560,592.02	99,775,367.09	6,286,719.17	93,488,647.92

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
合计	121,975,988.27	7,466,017.68	114,509,970.59	103,108,426.28	6,410,341.45	96,698,084.83

## 2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	123,622.28			123,622.28		
库存商品	6,286,719.17	1,351,502.61		172,204.10		7,466,017.68
合计	6,410,341.45	1,351,502.61		295,826.38		7,466,017.68

## (九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	7,906,114.89	
合计	7,906,114.89	

## (十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待摊费用	3,753,758.11	1,194,658.98
未抵扣税金	2,373,605.24	2,008,978.80
其他	173,559.44	608,064.16
合计	6,300,922.79	3,811,701.94

## (十一) 可供出售金融资产

### 1、 可供出售金融资产情况

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	13,522,641.67		13,522,641.67
其中：按公允价值计量			

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量	13,522,641.67		13,522,641.67
合计	13,522,641.67		13,522,641.67

## 2、上年末按成本计量的可供出售金融资产

项目	上年年末余额			在被投资单位持股比例 (%)
	账面余额	减值准备	账面价值	
深圳多盈创业孵化投资中心(有限合伙)	2,000,000.00		2,000,000.00	13.33
大连久韵创业企业管理中心(有限合伙)	2,000,000.00		2,000,000.00	9.48
杭州索浪信息技术有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00	9.52
北京声视通数据技术服务有限公司	22,641.67		22,641.67	10.50
北京微磁场教育科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	14.82
广州懿睿信息技术有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	15.00
合计	13,522,641.67		13,522,641.67	

注：①2019年6月25日公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于全资子公司转让所持参股公司北京微磁场教育科技有限公司股权的议案》，公司全资子公司北京天创盛世数码科技有限公司转让参股公司北京微磁场教育科技有限公司14.83%的股权，股权受让方为中融联合国际文化（北京）有限公司。截止2019年7月29日公司已完成了北京微磁场股权转让及工商变更登记手续。股权转让完成后，天创盛世不再持有北京微磁场的股权。

②2019年6月25日公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于转让所持参股公司杭州索浪信息技术有限公司股权的议案》，将持有的参股公司杭州索浪信息技术有限公司的部分股权分别转让给宁波索浪投资管理合伙企业（有限合伙）、冯跃兵、李聪杰和盛幼平；根据公司签署的《股权转让协议》的约定，将持有的杭

州索浪信息技术有限公司部分股权转让给王立军。截止 2019 年 7 月 15 日公司已完成了北京杭州索浪股权转让及工商变更登记手续。股权转让完成后，天创盛世不再持有杭州索浪的股权。

## (十二) 其他非流动金融资产

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	5,522,641.67
其中：债务工具投资	
权益工具投资	5,522,641.67
衍生金融资产	
其他	
合计	5,522,641.67

## (十三) 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	18,924,043.92	6,590,697.06
固定资产清理		
合计	18,924,043.92	6,590,697.06

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	办公家具	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	2,237,771.31	311,642.99	1,842,030.34	13,845,581.24	2,071,864.86	7,431,103.77	27,739,994.51
(2) 本期增加金额		26,398.50		15,452,160.15	47,360.16	780,444.30	16,306,363.11
购置		26,398.50		15,452,160.15	47,360.16	780,444.30	16,306,363.11
(3) 本期减少金额			203,800.00	1,249,648.37	870,059.50	905,896.51	3,229,404.38
—处置或报废			203,800.00	1,249,648.37	870,059.50	905,896.51	3,229,404.38
(4) 期末余额	2,237,771.31	338,041.49	1,638,230.34	28,048,093.02	1,249,165.52	7,305,651.56	40,816,953.24
2. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	1,274,218.56	264,665.83	1,568,270.41	9,740,134.33	1,921,859.67	6,379,134.65	21,148,283.45
(2) 本期增加金额	106,458.00	6,875.99	73,676.40	2,807,589.91	49,598.56	406,514.91	3,450,713.77
—计提	106,458.00	6,875.99	73,676.40	2,807,589.91	49,598.56	406,514.91	3,450,713.77
(3) 本期减少金额			193,610.00	1,183,574.71	851,238.65	477,664.54	2,706,087.90
—处置或报废			193,610.00	1,183,574.71	851,238.65	477,664.54	2,706,087.90
(4) 期末余额	1,380,676.56	271,541.82	1,448,336.81	11,364,149.53	1,120,219.58	6,307,985.02	21,892,909.32
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额				1,014.00			1,014.00
(2) 本期增加金额							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	办公家具	合计
—计提							
(3) 本期减少金额				1,014.00			1,014.00
—处置或报废				1,014.00			1,014.00
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	857,094.75	66,499.67	189,893.53	16,683,943.49	128,945.94	997,666.54	18,924,043.92
(2) 上年年末账面价值	963,552.75	46,977.16	273,759.93	4,104,432.91	150,005.19	1,051,969.12	6,590,697.06

## 3、 暂时闲置的固定资产

无

## 4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## 5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

无

## 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## (十四) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	软件	著作权	商标	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	11,913,134.17	2,163,551.25	1,755,600.00	1,844,000.00	17,676,285.42
(2) 本期增加金额					
—购置					
—内部研发					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	10,739,245.29	200,000.00			10,939,245.29
—处置					
—企业合并变化影响	10,739,245.29	200,000.00			10,939,245.29
(4) 期末余额	1,173,888.88	1,963,551.25	1,755,600.00	1,844,000.00	6,737,040.13
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	4,263,709.70	351,042.41	135,046.15	525,425.00	5,275,223.26
(2) 本期增加金额	626,962.26	362,501.77	324,110.77	485,007.69	1,798,582.49
—计提	626,962.26	362,501.77	324,110.77	485,007.69	1,798,582.49
(3) 本期减少金额	4,069,283.08	200,000.00			4,269,283.08
—处置	4,069,283.08	200,000.00			4,269,283.08
—失效且终止确认的部分					
(4) 期末余额	821,388.88	513,544.18	459,156.92	1,010,432.69	2,804,522.67
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					

项目	软件	著作权	商标	其他	合计
(2) 本期增加金额					
— 计提					
(3) 本期减少金额					
— 处置					
— 失效且终止确 认的部分					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	352,500.00	1,450,007.07	1,296,443.08	833,567.31	3,932,517.46
(2) 上年年末账面价值	7,649,424.47	1,812,508.84	1,620,553.85	1,318,575.00	12,401,062.16

2、 使用寿命不确定的知识产权

无

3、 具有重要影响的单项知识产权

无

4、 所有权或使用权受到限制的知识产权

无

5、 未办妥产权证书的土地使用权情况

无



## (十五) 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	处置	
账面原值				
Principle One Limited	58,605,952.01			58,605,952.01
上海亚太神通计算机有限公司	1,245,879.47			1,245,879.47
小计	59,851,831.48			59,851,831.48
减值准备				
Principle One Limited				
上海亚太神通计算机有限公司				
小计				
账面价值	59,851,831.48			59,851,831.48

注：本公司已聘请中发国际资产评估有限公司对 Principle One Limited、上海亚太神通计算机有限公司形成的商誉进行评估，并出具相关资产评估报告，评估结论为股东全部权益价值增值。

本公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。由于较难直接获得包含商誉的资产组或资产组的公允价值，因此采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。其预计现金流量根据本公司 5 年期现金流量预测为基础，根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计销售收入、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

**(十六) 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
网站建设等费用	981.11	217,864.09	13,268.35		205,576.85
装修费用	778,667.62		273,330.12		505,337.50
合计	779,648.73	217,864.09	286,598.47		710,914.35

**(十七) 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	17,509,791.88	3,269,071.89	11,597,254.97	2,451,940.35
内部交易未实现利润	1,586,558.12	375,062.12	1,521,118.95	293,245.35
可抵扣亏损	10,727,313.03	1,539,114.02	9,402,414.53	1,410,362.18
合计	29,823,663.03	5,183,248.03	22,520,788.45	4,155,547.88

**2、 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	3,580,017.47	549,506.13	4,751,637.69	732,524.28
合计	3,580,017.47	549,506.13	4,751,637.69	732,524.28

**3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

无

**4、 未确认递延所得税资产明细**

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	4,538,282.10	8,403,664.98
可抵扣亏损	14,027,668.52	75,057,283.05
合计	18,565,950.62	83,460,948.03

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
2019 年		39,199,832.36	
2020 年		4,197,727.23	
2021 年	3,977,828.98	6,287,710.73	
2022 年	5,307,001.43	10,297,165.62	
2023 年	2,535,639.78	15,074,847.11	
2024 年	2,207,198.33		
合计	14,027,668.52	75,057,283.05	

#### (十八) 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
转让债权	12,168,736.26		12,168,736.26			
合计	12,168,736.26		12,168,736.26			

其他说明：本公司的子公司天创盛世处置其子公司华控软件股权时，与购买方乌鲁木齐大华智和软件开发有限公司（以下简称“大华智和”）签订了《股权转让协议》，其中转让协议约定，天创盛世将其持有的华控软件债权共计 2,116.93 万元转让给大华智和；其中未确认融资费用及摊销 109.43 万元，转入其他一年内到期的非流动资产 790.61 万元，其他非流动资产 1,216.87 万元。

#### (十九) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款（注 1）	5,739,120.70	
抵押借款（注 2）	7,856,387.15	11,210,000.00
保证借款（注 3）	23,220,000.00	19,964,261.98
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	37,815,507.85	32,174,261.98

注释：（1）质押借款：

- ① 为本公司之三级公司将其持有的票据进行贴现且附有追索权，票据票面金额共计 416.40 万元。
- ② 2019 年 5 月 20 日，本公司之三级子公司香港盛世与平安银行签订授信合同，授信额度为 400.00 万美元，授信期 12 个月，该授信协议以天创盛世存入 100%人民币保证金或人民币存单质押担保，本期借款余额为人民币 157.51 万元。

注释（2）抵押借款

- ① 2019 年 1 月 21 日本公司之三级子公司天创中电与招商银行佛山分行签订授信协议，合同编号【757XY2018038589】，授信额度为人民币 2,000.00 万元，授信期间为 2018 年 12 月 20 日至 2019 年 12 月 19 日；该授信协议为天创盛世、周洲、吴婧作为连带责任保证人，另天创中电作为抵押人，将其音频设备进行抵押；本期借款余额为人民币 785.64 万元。

注释（3）保证借款：

- ① 2019 年 3 月 28 日，本公司之二级子公司天创盛世与北京银行九龙山支行签订综合授信协议，合同编号【0541911】授信额度为人民币 2,000.00 万，其中母贷子用额度为 530.00 万，授信期间为 2019 年 3 月 28 日至 2021 年 3 月 27 日；该授信协议由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保，周洲、天创晟典、天创奥维、广州天艺与天创盛世质押专利权提供反担保，天创盛世本期借款余额为人民币 1,470.00 万元，其子公司广州天艺、天创晟典和天创奥维保证借款余额分别为人民币 500.00 万元、人民币 1.00 万元和人民币 1.00 万元。
- ② 2019 年 9 月 23 日，天创盛世与花旗银行(中国)有限公司北京分行签订了编号为 FA776626190717-1 的非承诺性短期循环融资协议，最高融资金额等值美元三百万元，贷款期限 2019-10-11 至 2020-4-10，

截止 2019 年 12 月 31 日借款余额人民币 350 万元。由周洲、刘甜、佛山市天创中电经贸有限公司提供保证担保。

## (二十) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	41,087,964.56	35,534,784.13
1-2 年	2,854,564.13	2,367,917.94
2-3 年	386,515.03	396,527.60
3 年以上	903,545.73	1,424,999.22
合计	45,232,589.45	39,724,228.89

### 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东德豪锐拓显示技术有限公司	768,414.00	未结算
上海龙涓信息技术有限公司	580,000.00	未结算
上海宝冶集团有限公司	450,301.20	未结算
合计	1,798,715.20	

## (二十一) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	27,526,296.68	19,648,984.29
1-2 年	1,799,842.79	739,820.07
2-3 年	44,283.32	20,409.94
3 年以上	251,675.84	512,716.01
合计	29,622,098.63	20,921,930.31

### 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
PYE General Contractors (Macau) Limited	831,302.40	未正式结算
Hongkong Land Limited	469,697.80	未正式结算
KPMG	422,189.04	未到结算期
合计	1,723,189.24	

## (二十二) 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	8,866,734.13	127,164,844.38	126,640,690.30	9,390,888.21
离职后福利-设定提存计划	161,810.20	6,132,914.66	6,078,281.78	216,443.08
辞退福利	335,753.17	417,057.38	244,670.00	508,140.55
一年内到期的其他福利	2,657.56		2,657.56	
合计	9,366,955.06	133,714,816.42	132,966,299.64	10,115,471.84

### 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	8,345,257.56	117,309,859.25	117,082,878.22	8,572,238.59
(2) 职工福利费		938,117.33	938,117.33	
(3) 社会保险费	260,292.02	6,351,142.95	6,065,310.72	546,124.25
其中：医疗保险费	250,467.53	5,925,941.66	5,645,439.60	530,969.59
工伤保险费	3,021.39	105,018.04	103,934.38	4,105.05
生育保险费	6,803.10	320,183.25	315,936.74	11,049.61
(4) 住房公积金	14,938.00	2,353,710.20	2,367,485.20	1,163.00
(5) 工会经费和职工教育经费	2,871.98	158,645.02	161,517.00	
(6) 短期带薪缺勤	243,374.57	53,369.63	25,381.83	271,362.37
(7) 短期利润分享计划				
合计	8,866,734.13	127,164,844.38	126,640,690.30	9,390,888.21

## 3、 设定提存计划列示

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	155,334.69	5,916,907.41	5,865,687.29	206,554.81
失业保险费	6,475.51	216,007.25	212,594.49	9,888.27
合计	161,810.20	6,132,914.66	6,078,281.78	216,443.08

## (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	5,580,030.35	6,776,036.52
企业所得税	3,669,122.02	4,003,005.62
个人所得税	105,931.08	821,350.75
城市维护建设税	145,994.20	337,855.56
教育费附加	103,851.42	234,444.80
其他	61,252.22	16,463.22
合计	9,666,181.29	12,189,156.47

## (二十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	68,736.16	66,937.81
应付股利		
其他应付款项	10,619,794.48	6,371,945.72
合计	10,688,530.64	6,438,883.53

## 1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	68,736.16	66,937.81
合计	68,736.16	66,937.81

## 2、 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
资金往来	710,415.16	1,173,061.11
保证金	69,429.30	192,333.00
其他	9,839,950.02	5,006,551.61
合计	10,619,794.48	6,371,945.72

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陈昕	340,000.00	未结算
东方花旗证券有限公司	200,000.00	未结算
精英假日体育发展有限公司北京中壘冰场	162,000.00	未结算
北京言吾堂科技有限公司	72,000.00	未结算
合计	774,000.00	

## (二十五) 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	338,992,567.00	6,840,000.00				6,840,000.00	345,832,567.00

其他说明：根据中国证券监督管理委员会与 2019 年 2 月 25 日签发的证监许可 [2019]251 号文《关于核准沈阳天创信息科技股份有限公司定向发行股票的批复》核准，本公司定向发行不超过 1,755 万股新股，本次定向发行定价结果为各方协商确定，最终价格定为 3.65 元/股。上述资金于 2019 年 4 与 12 日到位，且本次非公开发行股票已经瑞华会计师事务所出具瑞华验字 [2019]01660001 号验资报告审验。本次发行共募集资金总额 24,966,000.00 万元，其中本公司股本增加 6,840,000.00 元，扣除发行费用人民币 1,330,188.68 元之后，剩余人民币 16,795,811.32 元计入资本公积-股本溢价。



## (二十六) 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）	34,955,621.68	16,795,811.32		51,751,433.00
其他资本公积	-227,612,233.93			-227,612,233.93
合计	-192,656,612.25	16,795,811.32		-175,860,800.93

其他说明：详见附注五、（二十五）股本。

## (二十七) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						期末余额
			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	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益									
2. 将重分类进损益的其他综合收益	1,889,895.87	1,889,895.87	1,694,392.26				1,483,885.47	210,506.79	3,373,781.34
其中：外币财务报表折算差额	1,889,895.87	1,889,895.87	1,694,392.26				1,483,885.47	210,506.79	3,373,781.34
其他综合收益合计	1,889,895.87	1,889,895.87	1,694,392.26				1,483,885.47	210,506.79	3,373,781.34

## (二十八) 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				
其他	1,236,504.62			1,236,504.62
合计	1,236,504.62			1,236,504.62

## (二十九) 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	143,732,301.73	116,213,856.70
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	143,732,301.73	116,213,856.70
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	51,484,373.20	27,518,445.03
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	195,216,674.93	143,732,301.73

## (三十) 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	593,341,250.37	392,536,008.60	490,478,118.31	286,115,912.94
其他业务	3,930,956.30	693,240.08	2,788,847.54	729,209.03
合计	597,272,206.67	393,229,248.68	493,266,965.85	286,845,121.97

## (三十一) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,167,956.48	1,291,927.90

项目	本期金额	上期金额
教育费附加（含地方）	818,245.82	908,372.24
印花税	227,325.36	210,314.38
房产税	18,246.66	18,246.66
其他	475,522.84	541,700.91
合计	2,707,297.16	2,970,562.09

### （三十二）销售费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬福利	21,626,893.76	20,928,189.20
差旅费	2,617,364.50	3,320,633.17
办公费	373,197.74	337,145.81
运输费	600,546.18	803,190.24
安装费用	2,715,406.04	2,440,014.95
广告宣传费	2,694,543.18	2,213,268.06
市场费	3,436,952.32	3,259,336.38
仓储保管费	1,761,318.30	1,276,346.70
业务招待费	3,463,030.52	3,503,122.97
其他	1,184,874.55	1,004,651.62
合计	40,474,127.09	39,085,899.10

### （三十三）管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费	60,255,760.60	74,611,870.40
办公费用	15,043,731.15	14,655,605.98
中介服务费	2,965,616.29	4,762,264.59
折旧及摊销费	3,895,735.84	3,880,233.66
IT 维护费	2,575,789.59	1,659,483.88
招待费	909,410.62	1,168,267.39
差旅费	1,676,214.67	1,125,521.01
会议费	54,835.27	19,510.44

项目	本期金额	上期金额
其他	3,727,672.44	3,749,431.92
合计	91,104,766.47	105,632,189.27

## (三十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,703,822.05	5,373,310.14
差旅费	516,807.25	376,818.67
租赁费用	153,768.46	
业务招待费	40,758.16	47,141.50
折旧费用	93,410.91	73,935.65
燃料动力费	10,198.41	
材料费	1,618,400.55	2,713,191.07
委外研发费	1,106,751.90	539,622.66
其他费用	212,649.89	588,232.78
合计	13,456,567.58	9,712,252.47

## (三十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,657,598.56	2,760,404.52
减：利息收入	1,708,415.12	921,459.85
汇兑损益	1,490,145.84	1,350,024.40
手续费	1,177,459.54	365,216.01
其他	1,010.00	159,490.00
合计	2,617,798.82	3,713,675.08

## (三十六) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	794,690.65	387,421.66
进项税加计抵减	33,467.69	

项目	本期金额	上期金额
代扣个人所得税手续费	23,841.24	
合计	851,999.58	387,421.66

## 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
入园企业补贴扶持基金	29,291.23		与收益相关
企业扶持基金	631,341.87		与收益相关
稳岗补贴	69,962.39	67,763.52	与收益相关
企业发展专项资金	50,000.00	100,000.00	与收益相关
2017 年度上海市科技型中 小企业技术创新资金		100,000.00	与收益相关
残疾人超比例奖励	4,539.40		与收益相关
即征即退增值税	9,555.76	119,658.14	与收益相关
合计	794,690.65	387,421.66	

## (三十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	14,785,811.25	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-1,745,879.70	
其他	-1,784,995.59	8,620.16
合计	11,254,935.96	8,620.16

## (三十八) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	104,408.42
应收账款坏账损失	4,286,909.57
应收款项融资减值损失	
其他应收款坏账损失	401,997.79

项目	本期金额
债权投资减值损失	
其他债权投资减值损失	
长期应收款坏账损失	
合计	4,793,315.78

**(三十九) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		4,200,067.33
存货跌价损失	1,351,502.61	1,807,106.25
合计	1,351,502.61	6,007,173.58

**(四十) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
持有待售非流动资产			
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产出及无形资产而产生得利得或损失		101,053.26	
合计		101,053.26	

**(四十一) 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
非流动资产毁损报废利得	300.00	28,683.98	300.00
与企业日常活动无关的政府补助		984,826.01	
其他	565,729.10	771,071.55	565,729.10
合计	566,029.10	1,784,581.54	566,029.10

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益 相关
代收代缴国外费用税费返还		2.01	
佛山市禅城区财政局国库支付中心 2017 年度“百企争先”奖励资金		964,824.00	
上海徐汇区级职业培训财政补贴		20,000.00	
合计		984,826.01	

## (四十二) 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	324,535.91	101,158.30	324,535.91
对外捐赠支出	109,954.01	87,901.22	109,954.01
其他	191,521.32	90,200.24	191,521.32
合计	626,011.24	279,259.76	626,011.24

## (四十三) 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	5,347,319.30	9,383,698.22
递延所得税费用	-1,210,718.30	1,127,907.84
合计	4,136,601.00	10,511,606.06

## 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	59,584,535.88

项目	本期金额
按法定税率计算的所得税费用	14,896,133.97
子公司适用不同税率的影响	-3,022,614.31
调整以前期间所得税的影响	-16,679.16
非应税收入的影响	569,148.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,113,777.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,774,282.06
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	537,235.56
加计扣除	-1,166,118.69
所得税费用	4,136,601.00

#### (四十四) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	51,484,373.20	27,518,445.03
本公司发行在外普通股的加权平均数	343,552,567.00	338,992,567.00
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.15	0.08
终止经营基本每股收益		

##### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	51,484,373.20	27,518,445.03
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	343,552,567.00	338,992,567.00
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益	0.15	0.08
终止经营稀释每股收益		



**(四十五) 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
往来款	18,430,673.88	11,710,715.77
利息收入	1,708,415.12	1,122,463.39
政府补助	1,015,622.24	1,252,589.53
其他		1,755,027.42
合计	21,154,711.24	15,840,796.11

**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
往来款	23,118,186.09	9,508,987.43
销售费用	15,000,724.76	17,153,058.28
管理费用	23,549,272.44	23,390,653.29
研发费用	1,152,648.06	4,265,006.68
其他	8,109,671.81	3,072,839.83
合计	70,930,503.16	57,390,545.51

**3、 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收回借款保证金		19,000,000.00
合计		19,000,000.00

**4、 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
归还单位借款		2,659,736.67
为取得借款发生的开立保函、担保、评审费等	747,095.35	159,490.00
定向增发费用	1,410,000.00	

项目	本期金额	上期金额
借款保证金	2,806,851.21	394,290.00
合计	4,963,946.56	3,213,516.67

#### (四十六) 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	55,447,934.88	30,790,903.09
加：信用减值损失	4,793,315.78	
资产减值准备	1,351,502.61	6,007,173.58
固定资产折旧	3,450,713.77	2,466,828.03
无形资产摊销	1,798,582.49	2,801,917.04
长期待摊费用摊销	286,598.47	241,223.25
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）		-101,053.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	324,235.91	72,474.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,919,934.71	4,269,918.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,254,935.96	-8,620.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,027,700.15	1,249,000.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-183,018.15	-121,092.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,163,388.37	-4,674,046.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,519,513.02	-15,463,375.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,075,377.31	-2,291,179.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,299,640.28	25,240,070.15
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	119,638,871.67	102,951,838.51
减：现金的期初余额	102,951,838.51	111,123,288.87
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	16,687,033.16	-8,171,450.36

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## 3、 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,380,000.00
其中：北京升扬股权投资基金管理有限公司	3,000,000.00
北京银泰天创科技发展有限公司	300,000.00
北京华控软件技术有限公司	80,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,775,918.98
其中：北京升扬股权投资基金管理有限公司	1,687,982.66
北京华控软件技术有限公司	87,936.32
处置子公司收到的现金净额	1,604,081.02

其他说明：

- ① 2019年3月20日召开第七届董事会第四次决议，审议通过了《关于转让子公司北京华控软件技术有限公司100%股权的议案》，公司全资子公司天创盛世将其持有的北京华控软件技术有限公司100%股权转让给乌鲁木齐大华智和软件开发有限公司，截止2019年4月8日已完成了华控软件股权转让及工商变更登记手续。股权转让完成后，天创盛世不再持有北京华软的股权；
- ② 2018年12月26日公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司股权转让的议案》，将全资子公司北京升扬股权投资基金管理有限公司100%的股权转让给向赞融先生，截止2019年3月26日已完成了北京升

扬基金股权转让及工商变更登记手续。股权转让完成后，沈阳天创不再持有北京升扬基金的股权；

- ③ 2019 年 12 月 24 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过《关于全资子公司转让所持控股子公司北京银泰天创科技发展有限公司股权的议案》，公司全资子公司天创盛世转让其持有的控股子公司银泰天创 51.00%的股权，股权受让方为张忠胜。截止 2019 年 12 月 31 日，天创盛世仍持有北京银泰天创的股权，已收到 30.00 万元股权回款。

#### 4、 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	119,638,871.67	102,951,838.51
其中：库存现金	34,397.11	31,949.83
可随时用于支付的银行存款	119,604,474.56	102,919,888.68
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		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	119,638,871.67	102,951,838.5
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		

#### (四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,806,851.21	借款\保函保证金
应收款项融资	4,164,004.00	期末未终止确认商业票据
固定资产	857,094.75	银行抵押借款
合计	7,827,949.96	

#### (四十八) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			26,107,675.70
其中：美元	670,459.11	6.9762	4,677,256.83
欧元	714.11	7.8155	5,581.13
港币	22,571,574.61	0.8958	20,219,616.53
新加坡元	109,894.02	5.1739	568,580.67
英镑	154.20	9.1501	1,410.95
日元	7,422,068.95	0.0641	475,754.62
澳门元	183,452.17	0.8693	159,474.97
应收账款			76,830,054.81
其中：新加坡元	696,744.60	5.1739	3,604,886.89
港币	81,248,244.02	0.8958	72,782,176.99
日元	6,910,934.95	0.0641	442,990.93
应付账款			30,861,021.85
其中：新加坡元	556,756.40	5.1739	2,880,601.96
港币	31,038,146.42	0.8958	27,803,971.56
日元	2,752,704.06	0.0641	176,448.33
其他应收款			2,687,233.97
其中：新加坡元	49,400.80	5.1739	255,594.81
港币	2,433,828.51	0.8958	2,180,223.58
日元	3,922,239.94	0.0641	251,415.58
其他应付款			1,069,439.06
其中：新加坡元	17,816.14	5.1739	92,178.92
港币	1,087,715.61	0.8958	974,375.64
日元	45,000.00	0.0641	2,884.50
短期借款			1,575,116.70
其中：港币	1,758,335.23	0.8958	1,575,116.70

**2、 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

单位名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
天创盛世数码（香港）控股有限公司	香港	港币	当地流通货币

单位名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
专业音响有限公司	香港	港币	当地流通货币
盛日(亚洲)科技有限公司	香港	港币	当地流通货币
AUDIO SYSTEM CONSULTANTS (ASIA) LIMITED	香港	港币	当地流通货币
ASCL AUDIO SYSTEM CONSULTANTS (MACAO) LIMITED	澳门	港币	交易结算货币
Principle One Limited	香港	港币	当地流通货币
Principle One K.K.	日本	日元	当地流通货币
Principle One Pte Limited	新加坡	新币	当地流通货币

#### (四十九) 政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助

无

##### 2、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	
稳岗补贴	69,962.39	69,962.39	67,763.52	其他收益
企业发展专项资金	50,000.00	50,000.00	100,000.00	其他收益
2017 年度上海市科技型中小企业技术创新资金			100,000.00	其他收益
残疾人超比例奖励	4,539.40	4,539.40		其他收益
即征即退增值税	9,555.76	9,555.76	119,658.14	其他收益
入园企业补贴扶持基金	29,291.23	29,291.23		其他收益
企业扶持基金	631,341.87	631,341.87		其他收益
代收代缴国外费用税费返还			2.01	营业外收入
佛山市禅城区财政局国库支付中心 2017 年度“百企争先”奖励资金			964,824.00	营业外收入
上海徐汇区级职业培训财政补贴			20,000.00	营业外收入
政府贴息	220,931.59	220,931.59		财务费用
合计	1,015,622.24	1,015,622.24	1,372,247.67	

3、 政府补助的退回

无

六、 合并范围的变更

## (一) 处置子公司

## 1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权 处置 比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控 制权的 时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设	与原子公司股权投 资相关的 其他综合 收益转入 投资损益 的金额
北京升扬股权投资 基金管理有限公司	3,000,000.00	100%	转让	2019年3 月26日	工商变 更	1,359,917.22						
北京华控软件技术 有限公司	80,000.00	100%	转让	2019年4 月8日	工商变 更	13,425,894.03						



## 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	级次	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
北京天创盛世数码科技有 限公司	二级	北京	北京	信息技术服务 业	100.00		反向收购
天创盛世数码(香港)控股 有限公司	三级	香港	香港	信息技术服务 业	100.00		通过设立或投资 等方式取得
佛山市天创中电经贸有限 公司	三级	佛山	佛山	信息技术服务 业	100.00		同一控制下企业 合并取得
上海天道启科电子有限公 司	三级	上海	上海	信息技术服务 业	100.00		同一控制下企业 合并取得
北京天创奥维科技有限公 司	三级	北京	北京	信息技术服务 业	51.00		同一控制下企业 合并取得
北京银泰天创科技发展有 限公司	三级	北京	北京	信息技术服务 业	51.00		同一控制下企业 合并取得
广州市天艺音响工程顾问 有限责任公司	三级	广州	广州	信息技术服务 业	51.00		非同一控制下企 业合并取得
北京天创晟典传媒科技有 限公司	三级	北京	北京	信息技术服务 业	100.00		通过设立或投资 等方式取得
专业音响有限公司	四级	香港	香港	信息技术服务 业	85.00		同一控制下企业 合并取得
盛日(亚洲)科技有限公司	四级	香港	香港	信息技术服务 业	100.00		通过设立或投资 等方式取得
AUDIO SYSTEM CONSULTANTS (ASIA) LIMITED (音响系统顾问(亚 洲)有限公司)	四级	香港	香港	信息技术服务 业	85.00		同一控制下企业 合并取得
ASCL AUDIO SYSTEM CONSULTANTS (MACAO) LIMITED (艺声音响系统顾 问(澳门)有限公司)	五级	澳门	澳门	信息技术服务 业	84.15		同一控制下企业 合并取得

子公司名称	级次	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
Principle One Limited	四级	香港	香港	信息技术服务 业	70.00		非同一控制下企 业合并取得
Principle One K.K.	五级	日本	日本	信息技术服务 业	70.00		非同一控制下企 业合并取得
Principle One Pte Limited	五级	新加坡	新加坡	信息技术服务 业	70.00		非同一控制下企 业合并取得
天首信息科技(上海)有限 公司	五级	上海	上海	信息技术服务 业	70.00		通过设立或投资 等方式取得
上海亚太神通计算机有限 公司	二级	上海	上海	信息技术服务 业	55.00		非同一控制下企 业合并取得

## 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持 股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
Principle One Limited	30.00	6,660,696.90	2,742,792.00	4,455,772.55

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Principle One Limited	71,308,769.80	2,177,005.36	73,485,775.16	51,283,452.17		51,283,452.17	47,411,067.17	2,213,110.98	49,624,178.15	33,599,091.15		33,599,091.15

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Principle One Limited	171,050,644.27	14,852,575.16	15,319,875.99	10,445,403.94	129,504,330.90	9,939,248.59	10,522,508.09	8,232,281.73

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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

### （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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （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长期借款以及应付债券。

#### （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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	港元	其他外币	合计	港元	其他外币	合计
货币资金	20,219,616.53	5,888,059.17	26,107,675.70	12,960,085.27	2,192,022.01	15,152,107.28
应收账款	72,782,176.99	4,047,877.82	76,830,054.81	48,686,479.75	2,580,485.89	51,266,965.64
应付账款	27,803,971.56	3,057,050.29	30,861,021.85	16,941,308.80	1,972,474.49	18,913,783.29
其他应收款	2,180,223.58	507,010.39	2,687,233.97	2,419,733.22	556,087.81	2,975,821.03
其他应付款	974,375.64	95,063.42	1,069,439.06	1,342,127.88	92,689.26	1,434,817.14
短期借款	1,575,116.70		1,575,116.70	2,628,600.00	2,117,249.16	4,745,849.16
合计	125,535,481.00	13,595,061.09	139,130,542.09	84,978,334.92	9,511,008.62	94,489,343.54

### (3) 其他价格风险

公司谨慎判断权益投资可能存在的价格风险，区别不同情况，采取相应的应对措施。

## (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。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是自然人周洲，持有本公司 21.97% 股权。

### (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) 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
吴婧	董事、副总经理
周航	实际控制人的近亲属
刘甜	实际控制人之配偶
何肇基	董事、副总经理
陈启宇	董事、副总经理之配偶
杭州索浪信息技术有限公司	董事曾担任董事的参股公司
广州懿睿信息技术有限公司	被投资单位
上海典盟金融信息服务有限公司	董事担任执行董事、法人、股东的公司
中融联合国际文化（北京）有限公司	系公司现任员工曾经控制的公司
中融环球国际贸易（北京）有限公司	系公司现任员工曾经控制的公司

## (四) 关联交易情况

## 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州懿睿信息技术有限公司	技术服务费		135,849.06
中融环球国际贸易（北京）有限公司	采购商品	20,466,698.72	
中融环球国际贸易（北京）有限公司	接受劳务	150,943.39	

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海典盟金融信息服务有限公司	提供服务	7,076.94	14,153.84
杭州索浪信息技术有限公司	销售产品	187,735.85	

## 出售股权情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
-----	--------	------	------

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中融联合国际文化（北京）有限公司	股权转让	1,000,000.00	

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
吴婧	房屋	288,398.62	278,566.86
周航	房屋	76,896.00	76,896.00

## 3、 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
陈启宇、周航、刘甜、周洲	1,475 万	2017-1-24	2019-3-5	是
天创中电、周洲、刘甜	1,025 万	2017-6-9	2019-3-5	是
周洲、刘甜	500 万	2017-8-22	2019-8-8	是
沈阳天创、周洲	1,500 万	2018-1-10	2023-1-10	否
天创盛世、周洲、吴婧	2,000 万	2019-1-21	2022-12-19	否
天创盛世	22.5 万美元	2019-5-20	2020-1-13	是
天创盛世	150 万美元	2018-3-13	2019-2-28	是
天创盛世、周洲	500 万	2019-4-15	2023-4-14	否
天创中电、周洲、刘甜	300 万美元	2019-9-23	2022-4-10	否

除上表中的关联担保外，公司还存在以下关联反担保：

注① 2017 年 7 月 27 日，天创盛世与民生银行北京分行签订编号为公授信字第 170000085150 的《综合授信合同》，授信额度 1,500.00 万元；该《综合授信合同》由北京中关村科技融资担保有限公司提供最高额保证担保，周洲向北京中关村科技融资担保有限公司提供了连带责任反担保，同时周洲、陈启宇、周航、天创中电以房产向北京中关村科技融资担保有限公司提供最高额反担保。该授信对应债务在 2019 年 1 月已履行完毕。

注② 2018 年 8 月 22 日，天创盛世与北京中关村银行签《北京中关村银行“创业通”项目借款合同》；该合同由北京中关村科技融资担保有限公司提供最高额保证担保 100.00 万元，周洲向北京中关村科技融资担保有限公司提供了反担保。该

授信对应债务在 2019 年 8 月已履行完毕。

注③ 天创盛世与北京银行九龙山支行签订综合授信协议，授信额度为人民币 2,000.00 万；该授信协议由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保，周洲、天创晟典、天创奥维、广州天艺与天创盛世质押专利权为其提供反担保。

注④ 天创盛世与招商银行北京分行签订授信协议，授信额度为人民币 2,400.00 万；该授信协议由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，天创中电、周航、周洲为其提供反担保。

注⑤ 天创盛世与中国银行北京中关村支行签订授信协议，授信额度为人民币 1,000.00 万；该授信协议由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，陈启宇、周洲向北京中关村科技融资担保有限公司提供了反担保。

#### 4、 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	444.70 万	385.79 万

### (五) 关联方应收应付款项

#### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	中融环球国际贸易 (北京)有限公司	8,959,098.29			

#### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	广州懿睿信息技术有限公司		144,000.00
其他应付款			
	何肇基		142,382.50
预收账款			
	上海典盟金融信息服务有限公司		7,076.94



## 十、 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

无

#### 2、 公司没有需要披露的承诺事项，也应予以说明

无

#### 3、 其他

无

### (二) 或有事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要或有事项

##### ① 重大诉讼（仲裁）事项

关于本公司与杭州索浪信息技术有限公司原股东的股权回购纠纷案，涉案金额共计 756.00 万元，于 2019 年 4 月 11 日由北京仲裁委员会作出的（2019）京仲调第 0203 号调解书，审理结果对公司无重大影响，截止 2019 年 12 月 31 日，共计回款 460.00 万元。

#### 2、 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

#### 3、 其他

无

## 十一、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

新冠肺炎疫情影响，全国大部分地区实行了较为严格的交通管制，公司采购销售业务的正常运输虽然受到一定影响，但随着疫情的减缓，公司采购销售业务逐步恢复正常。本公司将继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告日，尚未发现重大不利影响。

### (二) 利润分配情况

无

### (三) 其他

- ① 2019 年 12 月 24 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过《关于全资子公司转让所持控股子公司北京银泰天创科技发展有限公司股权的议案》，公司全资子公司天创盛世转让其持有的控股子公司银泰天创 51.00%的股权，股权受让方为张忠胜。截止 2020 年 4 月 20 日公司已完成了银泰天创股权转让及工商变更登记手续。股权转让完成后，天创盛世不再持有银泰天创的股权。
- ② 2019 年 12 月 24 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过《关于全资子公司转让所持参股公司北京声视通数据技术服务有限公司股权的议案》，公司全资子公司天创盛世拟转让其持有的参股公司北京声视通数据技术服务有限公司 10.50%的股权，股权受让方为马那。截止 2020 年 2 月 20 日公司已完成了北京声视通股权转让及工商变更登记手续。股权转让完成后，天创盛世不再持有北京声视通数据技术服务有限公司的股权。

## 十二、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1、报告分部的确定依据与会计政策

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 5 个报告分部，分别为总部、产品销售分部、运营服务分部、系统集成、设计及软件开发分部。这些报告分部是以根据公司具体情况披露为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### 2、报告分部的财务信息

项 目	总部	产品销售	系统集成	运营服务	设计及软件开 发服务	分部间抵销	合计
-----	----	------	------	------	---------------	-------	----

项 目	总部	产品销售	系统集成	运营服务	设计及软件开 发服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	20,885,233.37	265,563,083.49	285,159,626.25	10,679,863.36	25,678,524.68	-10,694,124.48	597,272,206.67
主营业务成本	11,232,247.52	165,136,370.47	205,461,031.57	6,550,875.89	18,078,614.29	-13,229,891.06	393,229,248.68
资产总额	343,201,358.56	618,774,392.72	169,438,505.71	20,039,557.00	20,338,358.86	-631,634,294.72	540,157,878.13
负债总额	14,174,522.00	179,447,859.40	87,327,689.15	8,257,985.17	5,157,832.81	-150,676,002.70	143,689,885.83

## (二) 其他事项

2019年3月20日,公司子公司北京天创盛世数码科技有限公司(以下简称“天创盛世”)与乌鲁木齐大华智和软件开发有限公司(以下简称“大华智和”)签署《股权转让协议》,约定以8.00万元的价格转让华控软件100%的股权;同日,天创盛世、大华智和、华控软件签订《债权转让协议》,约定天创盛世将持有的华控软件2,116.93万元的债权转让给大华智和。截至2019年12月31日,股权转让款已支付完毕。2019年4月8日完成了工商变更登记手续。

债权转让协议内容摘录如下:

“债权转让及转让价款的支付:基于天创盛世与大华智和于2019年3月20日签订的《股权转让协议》,天创盛世将其所持有的华控软件债权共计人民币2,116.93万元全部转让给大华智和,作为承接对华控软件债权的对价,大华智和将按照下列方式将转让价款以现金的形式支付给天创盛世:

- a. 于《股权转让协议》约定的工商变更完成之日起的12个月内向天创盛世支付800万元人民币;
- b. 于《股权转让协议》约定的工商变更完成之日起的24个月内向天创盛世支付700万元人民币;
- c. 于《股权转让协议》约定的工商变更完成之日起的36个月内向天创盛世支付616.93万元人民币;
- d. 若大华智和未按约定时间支付相应转让价款,每逾期一日应向天创盛世支付债权转让总价款万分之一的违约金。”

根据2020年4月由北京天创盛世数码科技有限公司(甲方)、北京华控软件技术有限公司(乙方)、乌鲁木齐大华智和软件开发有限公司(丙方)、程璐(丁方)签订的代付款协议,甲乙丙丁四方一致同意,丁方作为丙方的实际控制人向甲方代付原协议的800万,丁方应于2020年4月15日之前向甲方支付200万元,丁方应于2020年9月30日之前再向甲方支付600万元。若丁方未按约定时间支付相应转让价款,每逾期一日应向甲方支付债权转让价款万分之一的违约金。截止2020年4月13日天创盛世已收到200万元。

## 十三、 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		
其中：0-6 个月	6,889,998.00	
7-12 个月	2,462,848.00	
1 年以内小计	9,352,846.00	
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 年以上		
小计	9,352,846.00	
减：坏账准备	192,042.38	
合计	9,160,803.62	

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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	9,352,846.00	100.00	192,042.38	2.05	9,160,803.62
其中：账龄组合	9,352,846.00	100.00	192,042.38	2.05	9,160,803.62
关联方					
内部职工借款					
合计	9,352,846.00	100.00	192,042.38	2.05	9,160,803.62

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计					

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 (%)
账龄组合	9,352,846.00	192,042.38	2.05
合计	9,352,846.00	192,042.38	2.05

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
北京中大华堂电子技术有限公司	4,910,318.00	52.50	49,103.18
中兴智能交通股份有限公司	2,875,248.00	30.74	127,266.40
新疆天创辰辉信息技术服务有限公司	980,000.00	10.48	9,800.00
四川中测建声工程技术有限公司	586,500.00	6.27	5,865.00
云南宇洋广播电视系统有限公司	780.00	0.01	7.80
合计	9,352,846.00	100.00	192,042.38

### (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		

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	18,080,170.80	1,644.38
合计	18,080,170.80	1,644.38

## 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		
其中：0-6 个月	18,074,528.30	1,644.38
7-12 个月	4,000.00	
1 年以内小计	18,078,528.30	1,644.38
1 至 2 年	1,642.50	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 年以上		
小计	18,080,170.80	1,644.38
减：坏账准备		
合计	18,080,170.80	1,644.38

### (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	18,080,170.80	100.00			18,080,170.80
账龄组合					
关联方	18,074,528.30	99.97			18,074,528.30
内部职工借款	5,642.50	0.03			5,642.50
合计	18,080,170.80	100.00			18,080,170.80

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	1,644.38	100.00			
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	1,644.38	100.00			

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 (%)
关联方	18,074,528.30		
内部职工借款	5,642.50		
合计	18,080,170.80		

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
年初余额	1,644.38			1,644.38
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	18,078,526.42			18,078,526.42
本期直接减记				

账面余额	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)	
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	18,080,170.80			18,080,170.80

(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
往来款	18,074,528.30	
五险一金	1,642.50	1,644.38
押金	4,000.00	
合计	18,080,170.80	1,644.38

(7) 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
北京天创盛世数码科技有限公司	往来款	18,074,528.30	1 年以内	99.97	
合计		18,074,528.30			

(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	294,468,900.00		294,468,900.00	297,468,900.00		297,468,900.00
合计	294,468,900.00		294,468,900.00	297,468,900.00		297,468,900.00

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
北京天创盛世数码科技有限公司	288,668,900.00			288,668,900.00		
上海亚太神通计算机有限公司	5,800,000.00			5,800,000.00		
北京升扬股权投资基金管理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	297,468,900.00		3,000,000.00	294,468,900.00		

**(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	20,885,233.37	11,232,247.52		
其他业务				
合计	20,885,233.37	11,232,247.52		

**(五) 投资收益**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		12,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-1,745,879.70	
合计	-1,745,879.70	12,000,000.00

**十四、 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	12,715,695.63	
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）	1,015,622.24	
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		

项目	金额	说明
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	321,562.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,784,995.59	
小计	12,267,884.99	
所得税影响额	-1,712,322.86	
少数股东权益影响额（税后）	113,012.68	
合计	13,867,195.17	

## （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	15.35	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.21	0.11	0.11

沈阳天创信息科技股份有限公司  
(加盖公章)  
2020 年 5 月 25 日

### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 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、报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

沈阳天创信息科技股份有限公司  
法定代表人：周洲  
2020年5月25日

