

上海同是科技股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

立

财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000006202138956D

被审计单位名称: 上海同是科技股份有限公司

审 计 期 间: 2020

报 告 文 号: 信会师报字[2021]第ZB50474号

签字注册会计师: 徐继凯

注 师 编 号: 110000142638

签字注册会计师: 周军

注 师 编 号: 310000060806

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

上海同是科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-49

审计报告

信会师报字[2021]第 ZB50474 号

上海同是科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海同是科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层对财务报表的责任

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

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

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）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。

(六)就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并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。

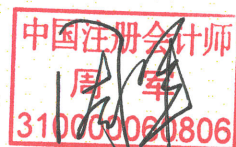
我们与管理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

2021 年 4 月 30 日



上海同是科技股份有限公司
合并资产负债表
2020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
流动资产:			
货币资金	(一)	25,756,178.23	26,634,744.06
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	(二)	190,000.00	
应收账款	(三)	76,273,452.09	97,036,246.04
预付款项	(四)	1,250,441.25	952,080.94
其他应收款	(五)	5,614,800.43	5,475,206.66
存货	(六)	5,578,343.23	3,164,490.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	674,580.70	5,674,590.39
流动资产合计		115,337,795.93	138,937,358.46
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(八)	952,288.79	269,589.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(九)		1,562,318.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十)		8,563,296.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		952,288.79	10,395,205.68
资产总计		116,290,084.72	149,332,564.14

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:

上海同是科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020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
流动负债：			
短期借款	（十一）	20,800,000.00	13,500,000.00
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	（十二）	3,171,576.81	4,356,023.41
预收款项	（十三）	1,296,150.54	
应付职工薪酬	（十四）	3,771,585.74	4,219,911.85
应交税费	（十五）	603,628.32	1,069,760.06
其他应付款	（十六）	6,147,471.46	11,803,443.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		35,790,412.87	34,949,138.72
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	（十七）	15,000,000.00	15,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,000,000.00	15,000,000.00
负债合计		50,790,412.87	49,949,138.72
所有者权益：			
股本	（十八）	36,224,400.00	36,224,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（十九）	57,567,034.47	57,567,034.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十）	2,950,690.29	2,950,690.29
未分配利润	（二十一）	-31,242,452.91	2,641,300.66
归属于母公司所有者权益合计		65,499,671.85	99,383,425.42
少数股东权益			
所有者权益合计		65,499,671.85	99,383,425.42
负债和所有者权益总计		116,290,084.72	149,332,564.14

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：

上海同是科技股份有限公司
母公司资产负债表
2020 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
流动资产:			
货币资金		24,917,754.44	26,451,642.33
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	(一)	190,000.00	
应收账款	(二)	73,387,295.83	92,896,198.96
预付款项		1,113,300.01	763,762.26
其他应收款	(三)	20,353,938.49	19,276,159.08
存货		5,578,342.23	3,164,489.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		672,804.08	5,672,804.08
流动资产合计		126,213,435.08	148,225,056.08
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	1,200,000.00	2,200,000.00
投资性房地产			
固定资产		949,635.68	266,936.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			1,562,318.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			5,443,158.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,149,635.68	9,472,414.51
资产总计		128,363,070.76	157,697,470.59

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:

上海同是科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020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		20,800,000.00	13,500,000.00
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		4,071,576.81	4,356,023.41
预收款项		1,296,150.54	
应付职工薪酬		3,718,881.44	4,207,706.15
应交税费		602,916.53	1,067,828.34
其他应付款		6,147,471.46	12,704,150.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		36,636,996.78	35,835,708.04
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		15,000,000.00	15,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,000,000.00	15,000,000.00
负债合计		51,636,996.78	50,835,708.04
所有者权益：			
股本		36,224,400.00	36,224,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		58,939,139.44	58,939,139.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,950,690.29	2,950,690.29
未分配利润		-21,388,155.75	8,747,532.82
所有者权益合计		76,726,073.98	106,861,762.55
负债和所有者权益总计		128,363,070.76	157,697,470.59

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：

上海同是科技股份有限公司
合并利润表
2020 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、营业收入	(二十二)	50,418,297.59	59,856,608.66
减: 营业成本	(二十二)	37,928,881.45	39,849,261.38
税金及附加	(二十三)	261,217.23	350,046.50
销售费用	(二十四)	8,721,972.18	13,516,466.02
管理费用	(二十五)	10,035,251.23	8,107,798.94
研发费用	(二十六)	15,692,332.23	15,824,236.42
财务费用	(二十七)	2,783,899.01	4,204,140.64
其中: 利息费用		2,866,601.18	4,223,682.14
利息收入		146,010.76	43,838.10
加: 其他收益	(二十八)	400,621.82	153,738.19
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(二十九)	-613,659.14	-1,473,618.01
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-25,218,293.06	-23,315,221.06
加: 营业外收入	(三十)	1,072.99	7,630.75
减: 营业外支出	(三十一)	103,236.56	186.63
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-25,320,456.63	-23,307,776.94
减: 所得税费用	(三十二)	8,563,296.94	-4,481,888.07
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-33,883,753.57	-18,825,888.87
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-33,883,753.57	-18,825,888.87
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)		-33,883,753.57	-18,825,888.87
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-33,883,753.57	-18,825,888.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		-33,883,753.57	-18,825,888.87
归属于少数股东的综合收益总额			

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:

上海同是科技股份有限公司
母公司利润表
2020 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	(五)	49,707,065.73	59,516,802.83
减：营业成本	(五)	38,375,938.20	39,545,794.80
税金及附加		260,169.90	345,683.29
销售费用		8,401,224.94	12,406,495.56
管理费用		10,033,401.67	8,072,871.58
研发费用		15,397,798.88	15,332,939.44
财务费用		2,780,944.52	4,200,153.70
其中：利息费用		2,866,601.18	4,223,682.14
利息收入		145,312.05	43,594.89
加：其他收益		396,210.33	151,803.07
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	-78,414.02	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		634,522.94	-372,264.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-24,590,093.13	-20,607,596.59
加：营业外收入		800.00	7,572.70
减：营业外支出		103,236.56	186.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,692,529.69	-20,600,210.52
减：所得税费用		5,443,158.88	-3,907,068.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,135,688.57	-16,693,141.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,135,688.57	-16,693,141.76
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-30,135,688.57	-16,693,141.76

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：

上海同是科技股份有限公司
合并现金流量表
2020 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、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,777,823.83	72,003,363.76
收到的税费返还		100,278.00	1,091.97
收到其他与经营活动有关的现金	(三十三)	5,010,757.06	4,059,572.92
经营活动现金流入小计		80,888,858.89	76,064,028.65
购买商品、接受劳务支付的现金		9,918,608.02	7,480,845.67
支付给职工以及为职工支付的现金		45,545,851.56	46,393,915.16
支付的各项税费		2,895,248.95	2,941,181.89
支付其他与经营活动有关的现金	(三十三)	28,524,910.92	21,535,076.01
经营活动现金流出小计		86,884,619.45	78,351,018.73
经营活动产生的现金流量净额		-5,995,760.56	-2,286,990.08
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
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		2,790.00	200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,002,790.00	200.00
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			5,000,000.00
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			5,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		5,002,790.00	-4,999,800.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			52,000,000.00
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		23,000,000.00	39,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十三)	33,667.14	
筹资活动现金流入小计		23,033,667.14	91,500,000.00
偿还债务支付的现金		20,700,000.00	68,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,086,597.33	4,514,141.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十三)	1,600,037.50	
筹资活动现金流出小计		25,386,634.83	72,764,141.24
筹资活动产生的现金流量净额		-2,352,967.69	18,735,858.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(三十四)	-3,345,938.25	11,449,068.68
加：期初现金及现金等价物余额	(三十四)	22,899,814.76	11,450,746.08
六、期末现金及现金等价物余额	(三十四)	19,553,876.51	22,899,814.76

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：

上海同是科技股份有限公司
母公司现金流量表
2020 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
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,055,673.83	70,978,363.76
收到的税费返还		98,551.03	
收到其他与经营活动有关的现金		7,807,091.15	2,951,767.31
经营活动现金流入小计		82,961,316.01	73,930,131.07
购买商品、接受劳务支付的现金		9,918,608.02	7,219,585.18
支付给职工以及为职工支付的现金		44,776,313.59	45,079,401.26
支付的各项税费		2,859,289.25	2,813,876.92
支付其他与经营活动有关的现金		32,979,773.75	21,242,047.21
经营活动现金流出小计		90,533,984.61	76,354,910.57
经营活动产生的现金流量净额		-7,572,668.60	-2,424,779.50
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		5,921,585.98	
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		2,790.00	200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,924,375.98	200.00
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			5,000,000.00
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			5,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		5,924,375.98	-4,999,800.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			52,000,000.00
取得借款收到的现金		23,000,000.00	39,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		33,667.14	
筹资活动现金流入小计		23,033,667.14	91,500,000.00
偿还债务支付的现金		20,700,000.00	68,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,086,597.33	4,514,141.24
支付其他与筹资活动有关的现金		1,600,037.50	
筹资活动现金流出小计		25,386,634.83	72,764,141.24
筹资活动产生的现金流量净额		-2,352,967.69	18,735,858.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,001,260.31	11,311,279.26
加: 期初现金及现金等价物余额		22,716,713.03	11,405,433.77
六、期末现金及现金等价物余额		18,715,452.72	22,716,713.03

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:

上海同是科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 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
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他							所有者权益合计
一、上年年末余额	36,224,400.00				57,567,034.47			2,950,690.29	2,641,300.66	99,383,425.42	99,383,425.42
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	36,224,400.00				57,567,034.47			2,950,690.29	2,641,300.66	99,383,425.42	99,383,425.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-33,883,753.57	-33,883,753.57	-33,883,753.57
（一）综合收益总额									-33,883,753.57	-33,883,753.57	-33,883,753.57
（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、本期末余额	36,224,400.00				57,567,034.47			2,950,690.29	-31,242,452.91	65,499,671.85	65,499,671.85

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：

上海同是科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	30,187,000.00				12,976,539.44			2,950,690.29	22,193,804.13	68,308,033.86	-1,372,104.97	66,935,928.89
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	30,187,000.00				12,976,539.44			2,950,690.29	-726,614.60	-726,614.60		-726,614.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,037,400.00				44,590,495.03				21,467,189.53	67,581,419.26	-1,372,104.97	66,209,314.29
（一）综合收益总额									-18,825,888.87	31,802,006.16	1,372,104.97	33,174,111.13
（二）所有者投入和减少资本	6,037,400.00				44,590,495.03				-18,825,888.87	-18,825,888.87		-18,825,888.87
1. 所有者投入的普通股	6,037,400.00				45,962,600.00					50,627,895.03	1,372,104.97	52,000,000.00
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					-1,372,104.97					-1,372,104.97	1,372,104.97	
（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	36,224,400.00				57,567,034.47			2,950,690.29	2,641,300.66	99,383,425.42		99,383,425.42

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：

上海同是科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			资本公积	本期金额		盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他		其他综合收益	专项储备			
一、上年年末余额	36,224,400.00				58,939,139.44			2,950,690.29	8,747,532.82	106,861,762.55
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	36,224,400.00				58,939,139.44			2,950,690.29	8,747,532.82	106,861,762.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									-30,135,688.57	-30,135,688.57
(一) 综合收益总额									-30,135,688.57	-30,135,688.57
(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	36,224,400.00				58,939,139.44			2,950,690.29	-21,388,155.75	76,726,073.98

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:

上海同是科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	股本	其他权益工具			上期金额		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	资本公积	其他综合收益				
一、上年年末余额	30,187,000.00				12,976,539.44			2,950,690.29	26,167,289.18	72,281,518.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他									-726,614.60	-726,614.60
二、本年年初余额	30,187,000.00				12,976,539.44			2,950,690.29	25,440,674.58	71,554,904.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,037,400.00				45,962,600.00				-16,693,141.76	35,306,858.24
（一）综合收益总额									-16,693,141.76	-16,693,141.76
（二）所有者投入和减少资本	6,037,400.00				45,962,600.00					52,000,000.00
1．所有者投入的普通股	6,037,400.00				45,962,600.00					52,000,000.00
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	36,224,400.00				58,939,139.44			2,950,690.29	8,747,532.82	106,861,762.55

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：

上海同是科技股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (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

上海同是科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2003 年 9 月 12 日经上海市市场监督管理局批准, 由杨晓燕、张其敏出资设立。公司的统一社会信用代码: 91310000754343421N。公司注册资本为: 3,622.44 万(元)。所属行业为科技推广和应用服务业类。公司注册地址: 上海市杨浦区黄兴路 2005 弄 2 号(B 楼)710-9 室。本公司主要经营范围为: 土木岩土、港口市政、隧道地铁、地下空间、工程建设管理, 工程建设领域内的工程技术咨询服务, 从事信息科技、计算机科技、安防科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 安全防范产品销售, 计算机软硬件开发、销售, 计算机系统集成, 投资咨询。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】。本公司的法定代表人为刘国彬。

本财务报表业经董事会于 2021 年 4 月 30 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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”)编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现

金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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。控制,是指公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。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。

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,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和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。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（七） 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

（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、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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：

期末如果可供出售金融资产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）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。

（八） 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：单项金额大于等于 500 万元的应收账款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其预计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。单独测试未发生减值的单项重大应收款项，应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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	
关联方组合	单独测试无特殊风险不计提
押金、保证金组合	无特别风险不计提坏账
账龄组合	账龄分析法

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	0.10	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(九) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、原材料、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。

(2) 通过企业合并以外的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。

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,除非投资符合持有待售的条件。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,同时调整长期股权投资的成本。

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(简称“其他所有者权益变动”),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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损,除负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

(十二) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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。

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（%）
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	3-5 年	5.00	31.67-19.00
电器设备	年限平均法	3-5 年	5.00	31.67-19.00
办公家具	年限平均法	3 年	5.00	31.67

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率
软件、系统等	2 年	年限平均法	0.00%

3、 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。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，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。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

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。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十七) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

(十八) 收入

营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

1、 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的,予以确认:

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

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

确定提供劳务交易的完工进度,选用下列方法:

- (1) 已完工作的测量;
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例;

(3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

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

公司主要为交通、越江跨海隧道、桥梁、公路、铁路、高层建筑、地下空间开发等大型基础设施工程的建设与运营提供完整的安全风险管理解决方案，公司与客户签订的合同主要包括以下几种方式，根据其条款目前收入确认标准如下：

1、 不含硬件销售的服务合同

该类合同主要是公司提供软件以及管理服务为其施工过程提供安全风险监控管理服务。实际操作中公司根据各标段施工进度安排若干工点，在施工全过程中提供相关服务。

一般情况下相关服务分为两个部分：施工初期提供前期安全测评服务与工程施工期间提供安全数据分析服务。

对于施工初期提供对的前期安全测评服务，如果合同中将安全评估报告单独报价，在公司出具前期安全测评报告时确认相应收入；若未单独报价，与工程施工期间提供安全数据分析服务一并按照直线法进行摊销。

2、 包括平台硬件销售的合同

该类合同主要是客户委托公司进行平台搭建，并提供后续安全监控服务，且合同中明确平台硬件价格以及后续服务价格。

由于该类服务属于混合销售，且可以明确区分商品销售以及提供劳务，因此分别确认营业收入。对于商品销售，根据经客户验收确认的收货单确认收入；对于提供劳务，则按上述所述情形分别确认。

3、 独立产品类软件销售合同

该类合同主要是基于企业自行开发研制的，拥有自主知识产权，基本功能完成，版本稳定，具备规模化销售的软件产品。

其收入确认的具体方法为：按签订的软件销售合同进行核算。以客户验收通过单确认收入实现。

(十九) 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或非货币性资产，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、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

(二十一) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从

租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更以及差错更正

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会〔2019〕22 号)，适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币0.00元。

2、 重要会计估计变更

无。

3、 前期会计差错更正

无。

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	3%、6%、13%、16%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	1%、2%

(二) 税收优惠

企业所得税税收优惠及批文：

上海同是科技股份有限公司于2020年11月12日取得上海科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海税务局颁发的编号为GR202031002208高新技术企业证

书,期限 2 年,公司自 2020 年度起至 2022 年度享受国家重点扶持高新技术企业 15% 的优惠税率。

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	18,635.51	40,168.56
银行存款	19,535,241.00	22,859,646.20
其他货币资金	6,202,301.72	3,734,929.30
合计	25,756,178.23	26,634,744.06

其他说明: 其他货币资金是履约保证金。

(二) 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	190,000.00	
合计	190,000.00	

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。

(三) 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	36,468,799.62	53,443,040.12
1 至 2 年	24,286,773.53	34,451,392.82

账龄	期末余额	上年年末余额
2 至 3 年	17,362,200.44	10,387,528.93
3 至 4 年	6,988,687.74	8,138,211.62
4 至 5 年	2,994,604.37	1,343,037.26
5 年以上		501,244.07
小计	88,101,065.70	108,264,454.82
减：坏账准备	11,827,613.61	11,228,208.78
合计	76,273,452.09	97,036,246.04

2、 应收账款分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	88,101,065.70	100.00	11,827,613.61	13.43	76,273,452.09	108,264,454.82	100.00	11,228,208.78	10.37	97,036,246.04
合计	88,101,065.70	100.00	11,827,613.61		76,273,452.09	108,264,454.82	100.00	11,228,208.78		97,036,246.04

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	36,468,799.62	36,468.80	0.10
1 至 2 年	24,286,773.53	2,428,677.35	10.00
2 至 3 年	17,362,200.44	3,472,440.09	20.00
3 至 4 年	6,988,687.74	3,494,343.88	50.00
4 至 5 年	2,994,604.37	2,395,683.49	80.00
合计	88,101,065.70	11,827,613.61	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,248,182.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 648,777.25 元。

4、 本期实际核销的应收账款情况

无。

(四) 预付款项

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,090,746.99	87.23	952,080.94	100.00
1 至 2 年	159,694.26	12.77		
合计	1,250,441.25	100.00	952,080.94	100.00

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	5,614,800.43	5,475,206.66
合计	5,614,800.43	5,475,206.66

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	5,679,621.85	3,034,660.50
1 至 2 年	6,003.41	447,120.00
2 至 3 年		237,404.00
3 至 4 年		96,469.67
5 年以上	26,235.04	1,742,358.05
小计	5,711,860.30	5,558,012.22
减：坏账准备	97,059.87	82,805.56
合计	5,614,800.43	5,475,206.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,711,860.30	100.00	97,059.87	1.70	5,614,800.43	5,558,012.22	100.00	82,805.56	1.49	5,475,206.66
其中：账龄组合	1,436,728.30	25.15	97,059.87	6.76	1,339,668.43	1,157,164.17				
押金及保证金组合	4,275,132.00	74.85			4,275,132.00	4,400,848.05				
合计	5,711,860.30	100.00	97,059.87	1.70	5,614,800.43	5,558,012.22	100.00	82,805.56	1.49	5,475,206.66

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,404,489.85	70,224.49	5.00
1 至 2 年	6,003.41	600.34	10.00
5 年以上	26,235.04	26,235.04	100.00
合计	1,436,728.30	97,059.87	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,254.31 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(5) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	4,275,132.00	4,400,848.05
备用金	1,436,728.30	1,133,026.49
其他		24,137.68
合计	5,711,860.30	5,558,012.22

(六) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,578,343.23		5,578,343.23	3,164,490.37		3,164,490.37
合计	5,578,343.23		5,578,343.23	3,164,490.37		3,164,490.37

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	672,804.08	672,804.08

项目	期末余额	上年年末余额
预交的增值税	1,776.62	1,786.31
理财产品		5,000,000.00
合计	674,580.70	5,674,590.39

(八) 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	952,288.79	269,589.78
合计	952,288.79	269,589.78

2、 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	运输工具	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	1,082,805.78	1,066,310.58	525,841.00	2,674,957.36
(2) 本期增加金额	398,441.72	472,346.87		870,788.59
—购置	398,441.72	472,346.87		870,788.59
(3) 本期减少金额	52,730.97		67,800.00	120,530.97
—处置或报废	52,730.97		67,800.00	120,530.97
(4) 期末余额	1,428,516.53	1,538,657.45	458,041.00	3,425,214.98
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	864,894.86	1,040,923.78	499,548.94	2,405,367.58
(2) 本期增加金额	131,477.06	50,585.95	0.01	182,063.02
—计提	131,477.06	50,585.95	0.01	182,063.02
(3) 本期减少金额	50,094.41		64,410.00	114,504.41
—处置或报废	50,094.41		64,410.00	114,504.41
(4) 期末余额	946,277.51	1,091,509.73	435,138.95	2,472,926.19
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				

项目	电子设备	办公设备	运输工具	合计
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	482,239.02	447,147.72	22,902.05	952,288.79
(2) 上年年末账面价值	217,910.92	25,386.80	26,292.06	269,589.78

(九) 无形资产

项目	软件及系统	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	5,692,775.41	5,692,775.41
(2) 本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	5,692,775.41	5,692,775.41
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	4,130,456.45	4,130,456.45
(2) 本期增加金额	1,562,318.96	1,562,318.96
—计提	1,562,318.96	1,562,318.96
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	5,692,775.41	5,692,775.41
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		

项目	软件及系统	合计
(1) 期末账面价值		
(2) 上年年末账面价值	1,562,318.96	1,562,318.96

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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			11,311,014.34	1,876,725.08
可抵扣亏损			37,457,263.70	6,686,571.86
合计			48,768,278.04	8,563,296.94

(十一) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	9,800,000.00	5,500,000.00
保证借款	11,000,000.00	8,000,000.00
合计	20,800,000.00	13,500,000.00

说明：

1、上海同是和南京银行股份有限公司上海分行于 2020 年 11 月 25 日签订合同编号为【Ba153292011230073】的人民币流动资金借款合同。本笔贷款金额为人民币叁佰万元整，合同利率采用固定利率，为 5.22000%，该固定利率在 2020 年 11 月 20 日公布的 LPR3.85%的基础上加 1.37%确定；贷款期限为 2020 年 11 月 25 日起至 2021 年 11 月 24 日止，截至 2020 年 12 月 31 日，此笔借款未偿还。此笔借款由刘国彬、杨晓燕作为保证人，提供连带责任保证担保，并与刘国彬、杨晓燕分别签订了编号为【Ec153292011050068】、【Ec153292011050069】的最高额保证合同，担保期间均为自 2020 年 10 月 16 日起至 2021 年 10 月 15 日止。

2、上海同是和上海浦东发展银行股份有限公司陆家嘴支行于 2020 年 3 月 25 日签订合同编号为【98062020280067】的流动资金借款合同。本笔贷款金额为人民币伍佰万元整，合同利率按贷款时实际发放日的前一日日终全国银行间同业拆借中心公布的一年期的贷款市场报价利率（LPR）+100BPS 计算，若计算后利率小于 0%则按 0%执行。贷款期限为 2020 年 3 月 26 日至 2021 年 3 月 25 日，截至 2020 年 12 月 31 日，

此笔借款已偿还壹佰贰拾万元整，剩余叁佰捌拾万元整未偿还。此笔借款由刘国彬、杨晓燕提供担保，并与刘国彬、杨晓燕签订了编号为【ZB9806201800000004】的保证合同，担保期间为2018年10月15日起至2021年10月15日止；由上海同是提供应收账款质押，并与上海同是签订了编号为【ZZ9806202000000001】的应收账款最高额质押合同；由中国大地财产保险股份有限公司总公司营业部重点客户业务四部/工程险业务部(以下简称“大地保险”)和中国人寿财产保险股份有限公司(以下简称“人寿保险”)提供履约保证，并签订了单号为【PBBY20310900080000000008】的科技型中小企业短期贷款履约保证保险保险单，其中大地保险的共保份额占比90%，人寿保险的共保份额占比10%。

3、上海同是和上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行于2020年7月10日签订合同编号为【20220009001】的流动资金借款合同。本笔贷款金额为人民币柒佰万元整，贷款年利率为5.2%，即根据2020年6月22日全国银行间同业拆借中心公布的1年期贷款市场报价利率(LPR)3.85%加135个基点；贷款期限自2020年7月10日起至2021年7月10日止，截至2020年12月31日，此笔借款已偿还壹佰万元整，剩余陆佰万元整未偿还。此笔借款由刘国彬、杨晓燕提供最高额连带责任保证担保，并与刘国彬、杨晓燕签订了编号为【ZDB202200090】的最高额保证合同，担保期间为2020年7月10日起至2021年7月10日止；由上海同是科技股份有限公司提供应收账款质押担保，并与上海同是科技股份有限公司签订了编号为【YSZY202200090】的应收账款质押合同。

4、上海同是和上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行于2020年9月1日签订合同编号为【20220009002】的流动资金借款合同。本笔贷款金额为人民币伍佰万元整，贷款利率为5.2%，即根据2020年8月20日全国银行间同业拆借中心公布的1年期贷款市场报价利率(LPR)3.85%加135个基点；贷款期限自2020年9月6日起至2021年7月10日止，截至2020年12月31日，此笔借款未偿还。此笔借款由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供连带责任担保，由刘国彬、杨晓燕提供最高额保证担保，并与刘国彬、杨晓燕签订了编号为【ZDB202200090】的最高额保证合同，担保期间为2020年7月10日起至2021年7月10日止。

5、上海同是和招商银行股份有限公司上海分行于2020年12月16日签订合同编号为【121XY2020038632】的授信协议(适用于流动资金贷款无须另签借款合同的情形)。本笔贷款金额为壹仟贰佰万元整，招商银行有权结合国家相关政策的变化、国内外市场情况或自身信贷政策情况定期或不定期调整授信基准利率或利率定价方式；授信期间为12个月，即2020年12月17日起到2021年12月16日止，截至2020年12月31日，上海同是获得贷款叁佰万元整，此笔借款未偿还。与刘国彬、杨晓燕签订了

编号为【121XY2020038632】的最高额不可撤销担保书,担保期间为贷款到期后 3 年。

(十二) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	690,747.02	2,526,539.57
1 至 2 年	651,345.95	221,143.69
2 至 3 年	221,143.69	1,607,665.15
3 至 4 年	1,607,665.15	
4 至 5 年		675.00
5 年以上	675.00	
合计	3,171,576.81	4,356,023.41

(十三) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,296,150.54	
合计	1,296,150.54	

(十四) 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	4,219,911.85	43,588,541.20	44,036,867.31	3,771,585.74
离职后福利-设定提存计划		359,156.08	359,156.08	
辞退福利		1,011,000.00	1,011,000.00	
合计	4,219,911.85	44,958,697.28	45,407,023.39	3,771,585.74

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	4,219,911.85	40,014,197.48	40,462,523.59	3,771,585.74
(2) 职工福利费		703,491.91	703,491.91	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费		1,390,717.74	1,390,717.74	
其中：医疗保险费		1,273,152.43	1,273,152.43	
工伤保险费		4,513.65	4,513.65	
生育保险费		113,051.66	113,051.66	
(4) 住房公积金		1,188,235.00	1,188,235.00	
(5) 其他		291,899.07	291,899.07	
合计	4,219,911.85	43,588,541.20	44,036,867.31	3,771,585.74

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		347,401.74	347,401.74	
失业保险费		11,754.34	11,754.34	
合计		359,156.08	359,156.08	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	412,266.14	797,120.34
城市维护建设税	28,858.63	55,798.42
教育费附加	12,367.98	23,913.61
地方教育费附加	8,245.32	15,942.41
个人所得税	141,890.25	176,985.28
合计	603,628.32	1,069,760.06

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	6,147,471.46	11,803,443.40
合计	6,147,471.46	11,803,443.40

1、 其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	4,900,000.00	10,036,458.71
报销款	1,247,471.46	1,533,784.69
其他		233,200.00
合计	6,147,471.46	11,803,443.40

(十七) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
上海芮昱创业投资中心（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

说明：本公司与上海芮昱创业投资中心（有限合伙）签订融资协议，用于公司的生产和经营。基于该协议的约定，上海芮昱创业投资中心（有限合伙）将向本公司提供人民币 1500 万元的借款，借款期限 36 个月，年利率为 12%。在满足全国中小企业股份转让系统的监督和审核要求的前提下，即在符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》及中国证监会颁布的其他相关管理办法的条件下，在公司进行股票发行时，上海芮昱创业投资中心（有限合伙）有权选择以本债权进行认购，截止到 2020 年 12 月 31 日，上述款项尚未归还。该笔借款有刘国彬进行担保，担保金额为 1500 万元，担保期间为自 2018 年 3 月 5 日起至 2023 年 3 月 5 日止。

(十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）				期末余额
		所有者投入	公积金转增资本	其他	小计	
天津广联达融汇致远投资合伙企业（有限合伙）	18,474,400.00					18,474,400.00
刘国彬	9,862,681.00					9,862,681.00
上海芑其麦投资中心（有限合伙）	3,811,500.00					3,811,500.00
杨晓燕	3,737,819.00					3,737,819.00
刘语平	338,000.00					338,000.00
合计	36,224,400.00					36,224,400.00

(十九) 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	57,567,034.47			57,567,034.47
合计	57,567,034.47			57,567,034.47

(二十) 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	2,950,690.29			2,950,690.29
合计	2,950,690.29			2,950,690.29

(二十一) 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	2,641,300.66	22,193,804.13
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-726,614.60
调整后年初未分配利润	2,641,300.66	21,467,189.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,883,753.57	-18,825,888.87

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-31,242,452.91	2,641,300.66

(二十二) 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	50,418,297.59	37,928,881.45	59,856,608.66	39,849,261.38
合计	50,418,297.59	37,928,881.45	59,856,608.66	39,849,261.38

(二十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	151,940.32	196,837.32
教育费附加	65,566.14	85,939.54
地方教育费附加	43,710.77	46,740.44
印花税		18,729.20
其他		1,800.00
合计	261,217.23	350,046.50

(二十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,699,798.85	8,315,438.18
折旧摊销额	9,427.53	22,671.38
业务招待费	2,345,590.94	2,881,222.36
业务宣传费		41,293.13
租赁费	440,395.43	503,964.94
办公费	151,251.69	57,807.59

项目	本期金额	上期金额
邮电费	93,396.09	340,470.30
差旅费	714,696.34	1,084,013.96
交通费	38,112.88	104,709.12
会议费	68,180.00	77,265.50
服务费	85,751.89	12,031.65
其他	75,370.54	75,577.91
合计	8,721,972.18	13,516,466.02

(二十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,838,158.59	4,342,379.99
折旧摊销额	1,177,651.29	1,367,674.30
业务宣传费		38,053.10
业务招待费	44,850.21	8,691.20
中介服务费	1,930,819.77	573,781.52
物料消耗	308,582.45	54,505.59
租赁费	501,386.08	588,993.50
办公费	606,251.52	246,271.90
差旅费	44,523.43	138,548.54
会议费	462,551.48	406,863.20
交通费	10,839.37	26,154.96
邮电费	50,348.39	50,295.97
咨询费		147,087.38
其他	59,288.65	118,497.79
合计	10,035,251.23	8,107,798.94

(二十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,763,238.17	14,013,850.35
折旧摊销费	38,774.70	26,333.54

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	12,326.00	
委托开发	265,393.22	128,825.49
物料消耗	15,256.85	68,397.53
租赁费	1,250,133.88	1,227,289.75
办公费	84,013.76	91,223.03
差旅费	74,453.60	147,670.74
邮电费	26,426.56	33,254.53
交通费	1,959.79	9,498.08
其他	160,355.70	77,893.38
合计	15,692,332.23	15,824,236.42

(二十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,866,601.18	4,223,682.14
减：利息收入	146,010.76	43,838.10
其他	63,308.59	24,296.60
合计	2,783,899.01	4,204,140.64

(二十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
稳岗补贴	72,227.05	32,378.00
科技专项资金	59,000.00	
增值税加计抵减	174,726.61	84,966.60
个税返还	94,668.16	36,393.59
合计	400,621.82	153,738.19

(二十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	613,659.14	1,473,618.01

项目	本期金额	上期金额
合计	613,659.14	1,473,618.01

(三十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
处置固定资产利得	800.00	
其他	272.99	7,630.75
合计	1,072.99	7,630.75

(三十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
处置固定资产损失	3,236.56	186.63
公益性捐赠支出	100,000.00	
合计	103,236.56	186.63

(三十二) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		165,386.97
递延所得税费用	8,563,296.94	-4,647,275.04
合计	8,563,296.94	-4,481,888.07

(三十三) 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
政府补助	225,895.21	153,738.19
利息收入	146,010.76	43,869.65
往来款	4,638,851.09	3,861,965.08
合计	5,010,757.06	4,059,572.92

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
期间费用	9,695,382.82	9,335,478.00
往来款	18,766,219.51	12,175,301.41
其他	63,308.59	24,296.60
合计	28,524,910.92	21,535,076.01

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
贷款贴息	33,667.14	
合计	33,667.14	

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
筹资费用	1,600,037.50	
合计	1,600,037.50	

(三十四) 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	-33,883,753.57	-18,825,888.87
加：资产减值准备	-613,659.14	-1,473,618.01
固定资产折旧	182,063.02	86,114.21
无形资产摊销	1,562,318.96	1,968,360.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	2,436.56	186.63
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,866,601.18	4,223,682.14
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,563,296.94	-4,647,275.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,413,852.86	1,453,409.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,324,839.87	5,903,255.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,586,051.52	9,024,783.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,995,760.56	-2,286,990.08
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	19,553,876.51	22,899,814.76
减：现金的期初余额	22,899,814.76	11,450,746.08
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	-3,345,938.25	11,449,068.68

2、 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	19,553,876.51	22,899,814.76
其中：库存现金	18,635.51	40,168.56
可随时用于支付的银行存款	19,535,241.00	22,859,646.20
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		

项目	期末余额	上年年末余额
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	19,553,876.51	22,899,814.76

(三十五) 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	6,202,301.72	履约保证金
应收账款	31,291,360.67	质押借款
合计	37,493,662.39	

说明：应收账款质押借款详见附注五、（十一）短期借款说明。

六、 合并范围的变更

（一） 其他原因的合并范围变动

公司之子上海同是建设工程科技有限公司 2020 年已注销。

七、 在其他主体中的权益

（一） 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海若泰工程建设管理技术有限公司	上海	上海	专业技术服务业	100.00		设立
上海同是建设工程科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业	100.00		设立
湖北同是工程科技有限公司	武汉	武汉	专业技术服务业	100.00		设立
上海睿语信息科技有限公司	上海	上海	软件和信息 技术服务业	100.00		设立

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、流动性风险和市场风险。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

(二) 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。

(三) 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。

2、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的股东情况

股东名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比 例(%)	与本企业关系
天津广联达融汇致远投资合伙企业（有限合伙）	51.00	51.00	控股股东

(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
刘国彬	参股股东
上海芃其麦投资中心（有限合伙）	参股股东
杨晓燕	参股股东
刘语平	参股股东

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘国彬、杨晓燕	3,000,000.00	2020/10/16	2021/10/15	否
刘国彬、杨晓燕	3,800,000.00	2018/10/15	2021/10/15	否
刘国彬、杨晓燕	6,000,000.00	2020/7/10	2021/7/10	否
刘国彬、杨晓燕	5,000,000.00	2020/7/10	2021/7/10	否
刘国彬、杨晓燕	3,000,000.00			否
刘国彬	15,000,000.00	2018/3/5	2023/3/5	否

关联担保情况说明：详见附注五、（十一）短期借款说明与附注五、（十七）长期应付款说明。

2、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杨晓燕	6,000,000.00	2017/7/12	2017/12/11	说明 1
杨晓燕	1,510,000.00	2017/11/30	2018/5/30	说明 2
杨晓燕	3,000,000.00	2019/5/21	2019/7/20	说明 3
杨晓燕	5,000,000.00	2019/9/17	2019/12/16	说明 4

说明 1：公司股东杨晓燕与本公司签署借款协议，借款金额 6,000,000.00 元，年利率 5.655%，截至 2020 年 12 月 31 日，借款已到期，累计已归还借款本金 5,610,000.00

元，剩余借款本金 390,000.00 元尚未归还，双方约定推迟还款。

说明 2：公司股东杨晓燕与本公司签署借款协议，借款金额 1,510,000.00 元，年利率 5.655%，截至 2020 年 12 月 31 日，借款已到期尚未归还，双方约定推迟还款。

说明 3：公司股东杨晓燕与本公司签署借款协议，借款金额 3,000,000.00 元，年利率 5.655%，截至 2020 年 12 月 31 日，借款已到期尚未归还，双方约定推迟还款。

说明 4：公司股东杨晓燕与本公司签署借款协议，借款金额 5,000,000.00 元，年利率 10.00%，截至 2020 年 12 月 31 日，借款已到期已归还。

(五) 关联方应收应付款项

1、 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
其他应付款	杨晓燕	4,900,000.00	9,931,458.71

十、 承诺及或有事项

无。

十一、 资产负债表日后事项

无。

十二、 其他重要事项

无。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	190,000.00	
合计	190,000.00	

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。

(二) 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	36,468,799.62	53,137,671.18
1 至 2 年	23,987,113.33	32,127,593.79
2 至 3 年	15,038,401.41	10,070,524.96
3 至 4 年	6,671,683.77	5,143,607.25
4 至 5 年		1,343,037.26
5 年以上		501,244.07
小计	82,165,998.13	102,323,678.51
减：坏账准备	8,778,702.30	9,427,479.55
合计	73,387,295.83	92,896,198.96

2、 应收账款分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	82,165,998.13	100.00	8,778,702.30	10.68	73,387,295.83	102,323,678.51	100.00	9,427,479.55	9.21	92,896,198.96
合计	82,165,998.13	100.00	8,778,702.30		73,387,295.83	102,323,678.51	100.00	9,427,479.55		92,896,198.96

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	36,468,799.62	36,468.80	0.10
1 至 2 年	23,987,113.33	2,398,711.33	10.00
2 至 3 年	15,038,401.41	3,007,680.28	20.00
3 至 4 年	6,671,683.77	3,335,841.89	50.00
合计	82,165,998.13	8,778,702.30	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 648,777.25 元。

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	20,353,938.49	19,276,159.08
合计	20,353,938.49	19,276,159.08

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	9,452,010.96	7,654,629.25
1 至 2 年	1,791,768.69	2,144,899.66
2 至 3 年	1,697,779.66	3,705,565.78
3 至 4 年	3,468,161.78	3,175,880.19
4 至 5 年	3,132,210.52	925,631.71
5 年以上	909,066.75	1,752,358.05
小计	20,450,998.36	19,358,964.64
减：坏账准备	97,059.87	82,805.56
合计	20,353,938.49	19,276,159.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按集团范围内关联方计提 坏账准备的其他应收款	14,739,138.06	72.07			14,739,138.06	13,853,752.42	71.56			13,853,752.42
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	5,711,860.30	27.93	97,059.87	1.70	5,614,800.43	5,505,212.22	28.44	82,805.56	1.50	5,422,406.66
其中：账龄组合	1,436,728.30	7.03	97,059.87	6.76	1,339,668.43	1,157,164.17	5.98	82,805.56	7.16	1,074,358.61
押金及保证金组合	4,275,132.00	20.90			4,275,132.00	4,348,048.05	22.46			4,348,048.05
合计	20,450,998.36	100.00	97,059.87	1.70	20,353,938.49	19,358,964.64	100.00	82,805.56	1.50	19,276,159.08

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,404,489.85	70,224.49	5.00
1 至 2 年	6,003.41	600.34	10.00
5 年以上	26,235.04	26,235.04	100.00
合计	1,436,728.30	97,059.87	

（3）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,254.31 元。

（4）本期实际核销的其他应收款项情况

无。

（5）其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	14,739,138.06	13,853,752.42
押金及保证金	4,275,132.00	4,348,048.05
备用金	1,436,728.30	1,133,026.49
其他		24,137.68
合计	20,450,998.36	19,358,964.64

（四）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	1,200,000.00		1,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00
合计	1,200,000.00		1,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00

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
上海若泰工程建设 管理技术有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
上海同是建设工程 科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	2,200,000.00		1,000,000.00	1,200,000.00		

(五) 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	49,707,065.73	38,375,938.20	59,516,802.83	39,545,794.80
合计	49,707,065.73	38,375,938.20	59,516,802.83	39,545,794.80

(六) 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	-78,414.02	
合计	-78,414.02	

上海同是科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二〇年四月三十日