

公司代码：600536

公司简称：中国软件

# 中国软件与技术服务股份有限公司

## 2019 年第三季度报告

## 目录

一、	重要提示 .....	2
二、	公司基本情况 .....	2
三、	重要事项 .....	5
四、	附录 .....	9

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人谌志华、主管会计工作负责人何文哲及会计机构负责人（会计主管人员）张少林保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	5,500,003,861.57	5,702,051,963.39	5,690,422,088.29	-3.54
归属于上市公司股东的净资产	1,925,675,384.51	2,205,569,465.96	2,196,168,331.49	-12.69
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	-579,729,228.38	-537,087,920.38	-537,087,920.38	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,145,931,203.34	2,541,016,117.89	2,541,016,117.89	23.81
归属于上市公司股东的净利润	-245,436,442.77	-237,419,286.54	-239,642,576.20	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-252,927,863.25	-252,506,835.75	-254,234,894.17	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-11.87	-11.98	-12.12	增加0.11个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.50	-0.48	-0.48	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.50	-0.48	-0.48	不适用

注：为了更加客观地反映公司持有的投资性房地产的真实价值，增强公司财务信息的准确性，公司将投资性房地产的计量方法由成本计量模式变更为公允价值计量模式。变更自 2019 年 1 月 1 日起执行，对上年同期数据进行了调整。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	-309,635.78	-612,245.32
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,969,250.33	18,362,040.10
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		1,050,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,995.13	568,289.99
少数股东权益影响额（税后）	-910,715.56	-9,167,825.05
所得税影响额	-228,187.00	-2,708,839.24
合计	354,716.86	7,491,420.48

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		79,728				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
中国电子信息产业集团有限公司	208,353,446	42.13	0	无	0	国有法人
方德基	12,923,548	2.61	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司－嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	9,891,200	2.00	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	8,894,400	1.80	0	无	0	国有法人
方文艳	5,520,000	1.12	0	无	0	境内自然人
招商银行股份有限公司－博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	4,945,600	1.00	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	3,891,445	0.79	0	无	0	境外法人
上海浦东发展银行股份有限公司－广发小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	3,552,390	0.72	0	无	0	其他

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,051,401	0.62	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金	2,971,804	0.60	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国电子信息产业集团有限公司	208,353,446	人民币普通股	208,353,446			
方德基	12,923,548	人民币普通股	12,923,548			
中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	9,891,200	人民币普通股	9,891,200			
中央汇金资产管理有限责任公司	8,894,400	人民币普通股	8,894,400			
方文艳	5,520,000	人民币普通股	5,520,000			
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	4,945,600	人民币普通股	4,945,600			
香港中央结算有限公司	3,891,445	人民币普通股	3,891,445			
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金 (LOF)	3,552,390	人民币普通股	3,552,390			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,051,401	人民币普通股	3,051,401			
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金	2,971,804	人民币普通股	2,971,804			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国电子信息产业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系或者一致行动的情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动人的情况。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

报告期内公司控股股东中国电子信息产业集团有限公司（以下简称中国电子）于 9 月 18 日以持有的 9,891,200 股本公司股份换购对应市值的嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金，以持有的 4,945,600 股本公司股份换购对应市值的博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金，中国电子持股比例降至 42.13%。

此外，中国电子之全资子公司中国电子有限公司持有公司 1,241,000 股股票，占公司总股本的 0.25%。

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

## 三、重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、合并资产负债表项目				单位：人民币元
科目名称	本期余额	年初余额	较年初增减额	较年初增减率(%)
货币资金	981,992,198.91	1,536,971,353.24	-554,979,154.33	-36.11
应收票据	112,082,519.69	81,474,408.58	30,608,111.11	37.57
预付款项	341,019,024.17	200,562,660.31	140,456,363.86	70.03
其他流动资产	35,433,241.67	11,018,937.90	24,414,303.77	221.57
在建工程		2,295,643.64	-2,295,643.64	-100.00
开发支出	14,966,223.99		14,966,223.99	不适用
应交税费	19,530,845.79	53,604,218.25	-34,073,372.46	-63.56
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	90,000,000.00	-70,000,000.00	-77.78
长期借款	390,000,000.00	260,000,000.00	130,000,000.00	50.00
未分配利润	422,962,009.55	703,004,533.14	-280,042,523.59	-39.84
注：				
1、货币资金较期初变动较大，主要是由于本期经营性支出较多所致。				
2、应收票据较期初变化较大，主要是由于本期销售票据结算较多所致。				
3、预付账款较期初变动较大，主要是由于本期预付的项目货款较多所致。				
4、其他流动资产较期初变动较大，主要是由于留抵进项税较多所致。				
5、在建工程较期初变动较大，主要是由于期初在建工程本期完工转入固定资产所致。				
6、开发支出较期初变动较大，主要是由于本期重大工程项目资本化支出所致。				
7、应交税费较期初变动较大，主要是本期支付上年度尚未缴纳税费所致。				
8、一年内到期的非流动负债较期初变动较大，主要是由于本期偿还一年内到期的长期借款所致。				
9、长期借款较期初变化较大，主要是由于本期子公司中软信息工程有限公司新取得银行长期借款所致。				
10、未分配利润较期初变动较大，主要是由于本期分配股利及经营亏损所致。				
2、合并利润表项目				单位：人民币元
科目名称	本期金额	上年金额	较上年同期增减额	较上年同期增减率(%)
财务费用	3,900,973.03	-1,966,750.56	5,867,723.59	不适用
其他收益	64,082,083.96	36,813,713.18	27,268,370.78	74.07
公允价值变动损益	1,050,000.00	590,000.00	460,000.00	77.97
资产处置收益		-265,804.07	265,804.07	不适用
所得税费用	-1,121,858.90	1,836,800.91	-2,958,659.81	-161.08
少数股东损益	-33,546,433.53	-90,864,737.90	57,318,304.37	不适用

其他综合收益的税后净额	181,048.41	1,571,265.00	-1,390,216.59	-88.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	148,441.14	1,534,204.86	-1,385,763.72	-90.32
归属于少数股东的综合收益总额	-33,513,826.26	-90,827,677.76	57,313,851.50	不适用
注：				
1、财务费用较上期变动较大，主要是由于本期银行借款利息支出较多所致。				
2、其他收益较上期变动较大，主要是由于本期重大专项等政府项目确认收入较多所致。				
3、公允价值变动损益较上期变动较大，主要是由于投资性房地产公允价值变动较大确认收益较多所致。				
4、资产处置收益较上期变动较大，主要是由于上期处置固定资产及无形资产确认损益所致。				
5、所得税费用较上期变动较大，主要是由于上期按税法规定计提的当期所得税费用较多所致。				
6、少数股东权益较上期变动较大，主要是由于非全资的控股子公司国产操作系统销售业务增长迅速，业绩同比增加较多所致。				
7、其他综合收益的税后净额、归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额较上期变动较大，主要是由于上期投资性房地产确认其他综合收益较多所致。				
8、归属于少数股东的综合收益总额较上期变动较大，主要是由于非全资的控股子公司国产操作系统销售业务增长迅速，业绩同比增加较多所致。				
<b>3、合并现金流量表项目</b> 单位：人民币元				
科目名称	本期金额	上年金额	较上年同期增减额	较上年同期增减率(%)
投资活动产生的现金流量净额	-34,168,009.53	-52,925,343.30	18,757,333.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	54,707,856.63	-43,184,450.26	97,892,306.89	不适用
注：				
投资活动产生的现金流量净额较上期变动较大，主要是上期对外投资支付的现金较多所致。				
筹资活动产生的现金流量净额较上期变动较大，主要是由于本期取得银行借款较多所致。				

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、根据 2019 年第二次临时股东大会，公司子公司中软信息服务有限公司（简称中软服务）与芜湖市弋江区人民政府签署《战略合作协议》。按照协议约定，芜湖市中级人民法院准予原告芜湖市弋江区人民政府撤回对中软服务的起诉，弋江区人民政府已收回二期土地，中软服务已领取不动产权证书。其他详情请见上海证券交易所 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2017 年 4 月 17 日、2018 年 1 月 4 日、2018 年 6 月 21 日、2019 年 6 月 19 日、7 月 5 日、7 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、根据 2019 年第三次临时股东大会决议，公司子公司中软信息工程有限公司（简称中软系统）申请并取得中国电子委托中国电子财务有限责任公司（简称中电财务）发放的高新电子专项低息贷款 1.5 亿，公司按照 65.3%的持股比例为中软系统的该贷款提供 9795 万元的连带保证责任担保，中软系统用其持有的迈普通信 7562.07 万股股份（占股本总额的 32.37%）质押向本公司提供反担保。目前，已办理完成相关手续。其他详情请见上海证券交易所 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2019 年 7 月 26 日、8 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、根据第六届董事会第四十五次会议决议，公司在天津设立全资子公司天津中软信息工程有限公司，该公司注册资本 5000 万元，主业定位于自主安全、军民合作相关项目的研发、实施和运营维护，以及区域电子政务业务的建设与推广。2019 年 9 月 23 日已办理完成相关工商登记手续。其他详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2019 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4、根据第六届董事会第四十五次会议决议，公司拟以合计 120 万元的价格收购子公司中软信息服务有限公司（简称中软服务）的全部少数股东股权，收购完成后，中软服务成为公司的全资子公司。2019 年 10 月 12 日已办理完成相关工商登记手续。其他详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2019 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

5、根据第六届董事会四十六次会议决议，公司子公司中软系统与关联方中国电子有限公司共同投资，设立参股公司中电（海南）联合创新研究院有限公司，其中中软系统出资 9500 万元，占注册资本的 19%。目前，已办理完成相关工商登记手续。其他详情详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 9 月 10 日、10 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

6、根据第六届董事会第四十六次会议决议，同意子公司长城计算机软件与系统有限公司（简称长城软件）以未分配利润 82,825,695 元转增注册资本。转增后，长城软件注册资本由 167,174,305 元增至 250,000,000 元，公司对长城软件的持股比例仍为 100%。2019 年 10 月 15 日已办理完成相关工商登记手续。其他详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2019 年 9 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

7、根据第六届董事会四十六次会议决议，公司在海南澄迈县设立全资子公司海南中软信息系统有限公司，该公司注册资本 5000 万元，主业定位于海南的业务平台公司和中国软件研究院的分平台，主要从事自主安全等相关项目的研发、实施和运营维护。目前，相关手续正在办理中。其他详情详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及 2019 年 9 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

8、根据第六届董事会第四十七次会议决议，公司参股公司武汉达梦数据库有限公司（简称武汉达梦）拟增资扩股。增资完成后，武汉达梦注册资本不超过5700 万元，公司在武汉达梦的出资额仍为1,437 万元，占注册资本的比例由33.42%稀释至不低于25.21%。目前，相关手续正在办理中。其他详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn 及 2019年9月18日的《中国证券报》、《上海证券报》。

9、本公司第六届董事会、第六届监事会于2019年3月16日任期届满。公司决定第六届董事会、第六届监事会换届延期。同时，公司第六届董事会各专门委员会及公司高级管理人员的任期亦相应顺延。董事会和监事会换届完成前，公司第六届董事会、第六届监事会全体成员及高级管理人员将按照法律法规和《公司章程》的规定继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。目前，公司董监事会换届工作正在推进中。其他详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn 及 2019年3月29日的《中国证券报》、《上海证券报》。

10、公司控股股东中国电子与其全资子公司中电有限分别于2017年1月16日、2018年3月26日签署了《股份划转协议》及《股份划转协议的补充协议》，中国电子拟将其持有的公司223,190,246股股份无偿划转至中电有限。目前，相关手续正在办理中。其他详情请见上海证券交易所网站www.sse.com.cn及2017年1月18、19、20日、2018年3月27日的《中国证券报》、《上海证券报》。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	中国软件与技术服务股份有限公司
法定代表人	谌志华
日期	2019年10月30日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 9 月 30 日

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	981,992,198.91	1,536,971,353.24
结算备付金		
拆出资金		
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	112,082,519.69	81,474,408.58
应收账款	1,446,135,893.50	1,470,281,030.74
应收款项融资		
预付款项	341,019,024.17	200,562,660.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	105,353,239.53	149,073,812.58
其中: 应收利息		
应收股利	9,736.37	9,736.37
买入返售金融资产		
存货	1,286,697,744.03	1,010,234,602.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,433,241.67	11,018,937.90
流动资产合计	4,308,713,861.50	4,459,616,806.24
<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		2,426,088.63
其他债权投资		

## 2019 年第三季度报告

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	372,459,086.88	396,098,199.87
其他权益工具投资	2,426,088.63	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,080,000.00	42,030,000.00
固定资产	480,933,649.72	498,243,276.14
在建工程		2,295,643.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	193,533,582.41	224,486,665.81
开发支出	14,966,223.99	
商誉	1,492,048.79	1,492,048.79
长期待摊费用	9,684,928.31	9,929,233.43
递延所得税资产	72,100,145.12	64,698,512.46
其他非流动资产	614,246.22	735,488.38
非流动资产合计	1,191,290,000.07	1,242,435,157.15
资产总计	5,500,003,861.57	5,702,051,963.39
<b>流动负债：</b>		
短期借款	277,118,493.70	244,057,946.90
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	139,628,825.10	167,756,074.68
应付账款	1,677,037,699.56	1,638,683,620.38
预收款项	390,448,651.56	316,010,110.04
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	38,750,908.56	44,437,057.99
应交税费	19,530,845.79	53,604,218.25
其他应付款	134,933,764.53	154,283,721.52
其中：应付利息		509,091.25
应付股利	22,765,977.43	7,055,790.21

## 2019年第三季度报告

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	20,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,697,449,188.80	2,708,832,749.76
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	390,000,000.00	260,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	12,600,000.00	12,600,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	118,174,967.29	122,177,101.90
递延所得税负债	848,398.16	690,898.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	521,623,365.45	395,468,000.06
负债合计	3,219,072,554.25	3,104,300,749.82
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	494,562,782.00	494,562,782.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	975,647,613.72	975,647,612.72
减：库存股		
其他综合收益	-34,342,533.78	-34,490,974.92
专项储备		
盈余公积	66,845,513.02	66,845,513.02
一般风险准备		
未分配利润	422,962,009.55	703,004,533.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益） 合计	1,925,675,384.51	2,205,569,465.96
少数股东权益	355,255,922.81	392,181,747.61
所有者权益（或股东权益）合计	2,280,931,307.32	2,597,751,213.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,500,003,861.57	5,702,051,963.39

法定代表人：谌志华 主管会计工作负责人：何文哲 会计机构负责人：张少林

## 母公司资产负债表

2019年9月30日

编制单位:中国软件与技术服务股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	174,842,441.09	710,096,765.63
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	63,315,121.54	37,265,994.79
应收账款	620,275,425.77	551,823,253.71
应收款项融资		
预付款项	213,283,603.78	173,010,312.73
其他应收款	266,698,001.63	191,505,754.40
其中:应收利息		
应收股利	5,674,865.42	1,124,865.42
存货	281,584,579.91	226,207,406.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	292,062.95	10,843,652.06
流动资产合计	1,620,291,236.67	1,900,753,140.24
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		2,226,088.63
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	946,275,783.29	818,080,011.37
其他权益工具投资	2,226,088.63	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	214,822,333.98	222,386,837.16
在建工程		2,295,643.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

## 2019 年第三季度报告

无形资产	101,056,214.58	120,786,894.85
开发支出	14,966,223.99	
商誉		
长期待摊费用	216,246.49	269,319.94
递延所得税资产	32,736,691.61	31,377,165.45
其他非流动资产	260,000,000.00	270,000,000.00
非流动资产合计	1,572,299,582.57	1,467,421,961.04
资产总计	3,192,590,819.24	3,368,175,101.28
<b>流动负债：</b>		
短期借款	191,340,000.00	191,340,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,526,247.11	25,733,635.64
应付账款	659,038,539.57	834,071,130.69
预收款项	307,334,728.52	191,652,198.74
应付职工薪酬	14,271,699.20	9,235,618.55
应交税费	3,591,264.48	1,178,615.24
其他应付款	224,772,696.94	147,059,320.75
其中：应付利息		
应付股利	15,726,641.98	16,454.76
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,412,875,175.82	1,410,270,519.61
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	260,000,000.00	260,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	12,600,000.00	12,600,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	35,165,569.60	40,695,569.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	307,765,569.60	313,295,569.60

2019 年第三季度报告

负债合计	1,720,640,745.42	1,723,566,089.21
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	494,562,782.00	494,562,782.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	899,824,609.50	899,824,609.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,845,513.02	66,845,513.02
未分配利润	10,717,169.30	183,376,107.55
所有者权益（或股东权益）合计	1,471,950,073.82	1,644,609,012.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,192,590,819.24	3,368,175,101.28

法定代表人：谌志华 主管会计工作负责人：何文哲 会计机构负责人：张少林

合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	1,080,908,143.68	1,010,347,381.91	3,145,931,203.34	2,541,016,117.89
其中：营业收入	1,080,908,143.68	1,010,347,381.91	3,145,931,203.34	2,541,016,117.89
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,161,884,493.76	1,053,184,659.12	3,453,921,402.41	2,857,462,778.92
其中：营业成本	700,926,961.01	656,002,081.70	2,099,017,454.76	1,618,151,378.44
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	5,084,692.89	6,473,542.69	16,597,223.33	17,303,301.45

## 2019 年第三季度报告

销售费用	46,899,953.69	50,191,397.43	149,996,034.33	157,544,696.88
管理费用	109,790,158.82	84,629,441.36	325,549,283.12	346,089,945.86
研发费用	294,845,061.96	254,600,128.65	858,860,433.84	720,340,206.85
财务费用	4,337,665.39	1,288,067.29	3,900,973.03	-1,966,750.56
其中：利息费用	5,728,891.65	6,656,904.65	16,320,803.69	14,988,750.34
利息收入	2,874,662.47	6,303,516.29	15,102,879.29	18,387,995.16
加：其他收益	25,304,189.86	7,842,349.34	64,082,083.96	36,813,713.18
投资收益（损失以“－”号填列）		42,095.55	-23,628,319.04	-29,122,371.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-23,639,113.99	-36,218,418.11
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）			1,050,000.00	590,000.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）				
资产减值损失（损失以“－”号填列）	15,714,874.15	-3,803,026.60	-31,936,385.82	-40,732,648.32
资产处置收益（损失以“－”号填列）				-265,804.07
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-39,957,286.07	-38,755,858.92	-298,422,819.97	-349,163,771.77
加：营业外收入	2,598,219.72	8,494,815.36	19,805,662.59	24,482,677.17
减：营业外支出	1,104,600.30	368,775.75	1,487,577.82	1,766,128.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-38,463,666.65	-30,629,819.31	-280,104,735.20	-326,447,223.53
减：所得税费用	3,755,401.89	1,451,491.72	-1,121,858.90	1,836,800.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-42,219,068.54	-32,081,311.03	-278,982,876.30	-328,284,024.44
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-42,219,068.54	-32,081,311.03	-278,982,876.30	-336,172,714.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				7,888,689.68
（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)	-36,481,685.62	-13,101,099.03	-245,436,442.77	-237,419,286.54
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-5,737,382.92	-18,980,212.00	-33,546,433.53	-90,864,737.90
六、其他综合收益的税后净额	149,087.35	100,966.35	181,048.41	1,571,265.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	121,486.74	85,043.62	148,441.14	1,534,204.86
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				1,271,183.98
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	121,486.74	85,043.62	148,441.14	263,020.88
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	121,486.74	85,043.62	148,441.14	263,020.88
9. 其他	-			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	27,600.61	15,922.73	32,607.27	37,060.14

2019 年第三季度报告

七、综合收益总额	-42,069,981.19	-31,980,344.68	-278,801,827.89	-326,712,759.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-36,360,198.88	-13,016,055.41	-245,288,001.63	-235,885,081.68
归属于少数股东的综合收益总额	-5,709,782.31	-18,964,289.27	-33,513,826.26	-90,827,677.76
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	-0.08	-0.03	-0.50	-0.48
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.08	-0.03	-0.50	-0.48

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：谌志华 主管会计工作负责人：何文哲 会计机构负责人：张少林

母公司利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业收入	430,518,293.13	508,332,713.00	1,225,027,607.40	1,154,139,930.27
减：营业成本	302,313,959.78	359,426,976.96	888,509,473.17	825,152,206.35
税金及附加	560,284.41	1,634,090.27	4,423,939.03	7,052,093.57
销售费用	13,281,131.82	13,259,245.18	44,023,827.46	43,082,472.47
管理费用	21,089,357.68	14,217,598.26	70,492,614.99	44,764,518.68
研发费用	142,080,679.93	113,166,098.69	406,152,335.63	340,115,578.06
财务费用	13,884.55	-2,874,511.91	-3,166,338.14	-8,402,476.68
其中：利息费用	1,497,896.33	681,896.33	4,974,240.15	1,956,745.99
利息收入	2,001,799.43	3,881,297.54	9,391,286.51	10,929,119.41
加：其他收益	5,241,672.45	1,099,600.84	15,984,323.00	6,932,259.61
投资收益（损失以“-”号填列）	41,449,128.49		38,827,033.91	-38,884,122.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-8,184,228.08	-22,247,019.75
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				

## 2019 年第三季度报告

益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失 （损失以“-”号填列）				
资产减值损失 （损失以“-”号填列）	6,420,916.43	-7,344,764.80	-8,836,119.14	-8,483,025.29
资产处置收益 （损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,290,712.33	3,258,051.59	-139,433,006.97	-138,059,350.22
加：营业外收入	53,802.78	81,008.88	416,263.46	250,645.51
减：营业外支出	400,227.71	100.00	401,775.26	64,635.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,944,287.40	3,338,960.47	-139,418,518.77	-137,873,339.83
减：所得税费用	929,029.21	-1,098,567.97	-1,365,661.34	-1,196,076.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,015,258.19	4,437,528.44	-138,052,857.43	-136,677,263.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,015,258.19	4,437,528.44	-138,052,857.43	-136,677,263.71
（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	3,015,258.19	4,437,528.44	-138,052,857.43	-136,677,263.71
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：谌志华 主管会计工作负责人：何文哲 会计机构负责人：张少林

### 合并现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,648,945,960.99	2,606,473,221.99
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		

## 2019 年第三季度报告

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	30,174,576.34	15,022,456.01
收到其他与经营活动有关的现金	155,326,779.05	162,926,495.58
经营活动现金流入小计	3,834,447,316.38	2,784,422,173.58
购买商品、接受劳务支付的现金	2,915,054,977.20	1,907,411,603.73
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		
支付给职工及为职工支付的现金	1,054,708,980.42	954,513,836.27
支付的各项税费	156,185,336.50	134,624,642.49
支付其他与经营活动有关的现金	288,227,250.64	324,960,011.47
经营活动现金流出小计	4,414,176,544.76	3,321,510,093.96
经营活动产生的现金流量净额	-579,729,228.38	-537,087,920.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		3,416,777.22
取得投资收益收到的现金	10,794.95	103,428.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,700.00	6,960,868.74
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	13,494.95	10,481,074.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,181,504.48	38,906,417.18
投资支付的现金		24,500,001.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,181,504.48	63,406,418.18
投资活动产生的现金流量净额	-34,168,009.53	-52,925,343.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	456,710,350.00	181,197,373.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	456,710,350.00	181,197,373.50
偿还债务支付的现金	363,649,803.20	179,742,455.04

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,352,690.17	44,219,521.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,411,998.54	4,776,998.54
支付其他与筹资活动有关的现金		419,846.80
筹资活动现金流出小计	402,002,493.37	224,381,823.76
筹资活动产生的现金流量净额	54,707,856.63	-43,184,450.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	252,315.83	436,983.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-558,937,065.45	-632,760,730.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,511,213,243.43	1,654,850,577.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	952,276,177.98	1,022,089,847.04

法定代表人：谌志华 主管会计工作负责人：何文哲 会计机构负责人：张少林

### 母公司现金流量表

2019年1—9月

编制单位：中国软件与技术服务股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,395,437,945.31	1,113,646,239.19
收到的税费返还	1,985,410.47	2,155,089.80
收到其他与经营活动有关的现金	145,732,688.72	136,772,764.95
经营活动现金流入小计	1,543,156,044.50	1,252,574,093.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,339,415,455.92	930,004,850.77
支付给职工及为职工支付的现金	404,937,476.53	348,593,059.42
支付的各项税费	20,528,534.21	32,214,093.52
支付其他与经营活动有关的现金	178,042,186.30	176,569,022.89
经营活动现金流出小计	1,942,923,652.96	1,487,381,026.60
经营活动产生的现金流量净额	-399,767,608.46	-234,806,932.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		3,854,746.06
取得投资收益收到的现金	42,461,261.99	4,937,001.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,887.10
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	42,461,261.99	8,794,634.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,929,058.17	16,227,668.92

## 2019 年第三季度报告

投资支付的现金	136,380,000.00	24,500,000.00
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	150,309,058.17	40,727,668.92
投资活动产生的现金流量净额	-107,847,796.18	-31,933,034.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,555,967.09	27,172,633.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	133,555,967.09	27,172,633.96
筹资活动产生的现金流量净额	-33,555,967.09	-27,172,633.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	87,358.34	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-541,084,013.39	-293,912,600.92
加：期初现金及现金等价物余额	710,096,765.63	671,353,952.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	169,012,752.24	377,441,351.79

法定代表人：谌志华 主管会计工作负责人：何文哲 会计机构负责人：张少林

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,536,971,353.24	1,536,971,353.24	
结算备付金			
拆出资金			
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	81,474,408.58	81,474,408.58	
应收账款	1,470,281,030.74	1,470,281,030.74	

## 2019 年第三季度报告

应收款项融资			
预付款项	200,562,660.31	200,562,660.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	149,073,812.58	149,073,812.58	
其中：应收利息			
应收股利	9,736.37	9,736.37	
买入返售金融资产			
存货	1,010,234,602.89	1,010,234,602.89	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,018,937.90	11,018,937.90	
流动资产合计	4,459,616,806.24	4,459,616,806.24	
<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	2,426,088.63		-2,426,088.63
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	396,098,199.87	396,098,199.87	
其他权益工具投资		2,426,088.63	2,426,088.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产	42,030,000.00	42,030,000.00	
固定资产	498,243,276.14	498,243,276.14	
在建工程	2,295,643.64	2,295,643.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	224,486,665.81	224,486,665.81	
开发支出			
商誉	1,492,048.79	1,492,048.79	
长期待摊费用	9,929,233.43	9,929,233.43	
递延所得税资产	64,698,512.46	64,698,512.46	
其他非流动资产	735,488.38	735,488.38	
非流动资产合计	1,242,435,157.15	1,242,435,157.15	
资产总计	5,702,051,963.39	5,702,051,963.39	
<b>流动负债：</b>			

## 2019 年第三季度报告

短期借款	244,057,946.90	244,057,946.90	
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	167,756,074.68	167,756,074.68	
应付账款	1,638,683,620.38	1,638,683,620.38	
预收款项	316,010,110.04	316,010,110.04	
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	44,437,057.99	44,437,057.99	
应交税费	53,604,218.25	53,604,218.25	
其他应付款	154,283,721.52	154,283,721.52	
其中：应付利息	509,091.25	509,091.25	
应付股利	7,055,790.21	7,055,790.21	
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	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,708,832,749.76	2,708,832,749.76	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	260,000,000.00	260,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,600,000.00	12,600,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	122,177,101.90	122,177,101.90	
递延所得税负债	690,898.16	690,898.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	395,468,000.06	395,468,000.06	

2019 年第三季度报告

负债合计	3,104,300,749.82	3,104,300,749.82	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	494,562,782.00	494,562,782.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	975,647,612.72	975,647,612.72	
减：库存股			
其他综合收益	-34,490,974.92	-34,490,974.92	
专项储备			
盈余公积	66,845,513.02	66,845,513.02	
一般风险准备			
未分配利润	703,004,533.14	703,004,533.14	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,205,569,465.96	2,205,569,465.96	
少数股东权益	392,181,747.61	392,181,747.61	
所有者权益（或股东权益）合计	2,597,751,213.57	2,597,751,213.57	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,702,051,963.39	5,702,051,963.39	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以下统称“新金融工具准则”）。公司按照规定自 2019 年 1 月 1 日起执行上述新准则，并根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（下称“财会〔2018〕15 号文”）对相关报表项目进行相应变更列报。根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	710,096,765.63	710,096,765.63	
交易性金融资产			

## 2019 年第三季度报告

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	37,265,994.79	37,265,994.79	
应收账款	551,823,253.71	551,823,253.71	
应收款项融资			
预付款项	173,010,312.73	173,010,312.73	
其他应收款	191,505,754.40	191,505,754.40	
其中：应收利息			
应收股利	1,124,865.42	1,124,865.42	
存货	226,207,406.92	226,207,406.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,843,652.06	10,843,652.06	
流动资产合计	1,900,753,140.24	1,900,753,140.24	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	2,226,088.63		-2,226,088.63
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	818,080,011.37	818,080,011.37	
其他权益工具投资		2,226,088.63	2,226,088.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	222,386,837.16	222,386,837.16	
在建工程	2,295,643.64	2,295,643.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	120,786,894.85	120,786,894.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	269,319.94	269,319.94	
递延所得税资产	31,377,165.45	31,377,165.45	
其他非流动资产	270,000,000.00	270,000,000.00	
非流动资产合计	1,467,421,961.04	1,467,421,961.04	
资产总计	3,368,175,101.28	3,368,175,101.28	
<b>流动负债：</b>			

## 2019 年第三季度报告

短期借款	191,340,000.00	191,340,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,733,635.64	25,733,635.64	
应付账款	834,071,130.69	834,071,130.69	
预收款项	191,652,198.74	191,652,198.74	
应付职工薪酬	9,235,618.55	9,235,618.55	
应交税费	1,178,615.24	1,178,615.24	
其他应付款	147,059,320.75	147,059,320.75	
其中：应付利息			
应付股利	16,454.76	16,454.76	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,410,270,519.61	1,410,270,519.61	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	260,000,000.00	260,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,600,000.00	12,600,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	40,695,569.60	40,695,569.60	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	313,295,569.60	313,295,569.60	
负债合计	1,723,566,089.21	1,723,566,089.21	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	494,562,782.00	494,562,782.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	899,824,609.50	899,824,609.50	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	66,845,513.02	66,845,513.02	
未分配利润	183,376,107.55	183,376,107.55	
所有者权益（或股东权益）合计	1,644,609,012.07	1,644,609,012.07	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,368,175,101.28	3,368,175,101.28	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以下统称“新金融工具准则”）。公司按照规定自 2019 年 1 月 1 日起执行上述新准则，并根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（下称“财会〔2018〕15 号文”）对相关报表项目进行相应变更列报。根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

#### 4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 4.4 审计报告

适用 不适用