



拓维信息

拓维信息系统股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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。

公司负责人李新宇、主管会计工作负责人倪明勇及会计机构负责人(会计主管人员)邢霓虹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节的“九、公司未来发展的展望”部分。本报告中涉及的未来计划、业绩预测均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

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.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	26
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况 .....	51
第七节 优先股相关情况 .....	51
第八节 可转换公司债券相关情况.....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第十节 公司治理.....	53
第十一节 公司债券相关情况 .....	61
第十二节 财务报告 .....	67
第十三节 备查文件目录 .....	68

## 释义

释义项	指	释义内容
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司/本公司/拓维信息	指	拓维信息系统股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
证监会或中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
智慧教育	指	即教育信息化，是指在教育领域（教育管理、教育教学和教育科研）全面深入地运用现代信息技术来促进教育改革与发展的过程。
智慧校园	指	以物联网为基础的智慧化校园工作、学习和生活一体化环境，这个一体化环境以各种应用服务系统为载体，将教学、科研、管理和校园生活进行充分融合。
华为云	指	华为公司打造的云战略品牌，致力于提供专业的公有云服务，提供弹性云服务器、对象存储服务、软件开发云等云计算服务，以“可信、开发、全球服务”三大核心优势服务全球用户。
SAAS	指	软件即服务（Software-as-a-Service）
ISV	指	Independent Software Vendors，独立软件开发商，特指专门从事软件的开发、生产、销售和企业的企业。
教育信息化 2.0	指	教育信息化 2.0 由中华人民共和国教育部印发的《教育信息化 2.0 行动计划》于 2018 年 4 月 13 日正式提出，是教育信息化的升级。要实现从专用资源向大资源转变；从提升学生信息技术应用能力、向提升信息技术素养转变；从应用融合发展、向创新融合发展转变。
华为云 Welink	指	源自华为数字化转型实践，更懂企业的智能工作平台，具备智能高效、安全可靠、开放共赢三大核心优势，为政企开启数字化办公智能新体验，助力实现数字化转型。

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	拓维信息	股票代码	002261
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	拓维信息系统股份有限公司		
公司的中文简称	拓维信息		
公司的外文名称（如有）	TALKWEB INFORMATION SYSTEM CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TALKWEB		
公司的法定代表人	李新宇		
注册地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号		
注册地址的邮政编码	410205		
办公地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号		
办公地址的邮政编码	410205		
公司网址	www.talkweb.com.cn		
电子信箱	securities@talkweb.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙麒	鲍小丹
联系地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号
电话	0731-88668270	0731-88668270
传真	0731-88668270	0731-88668270
电子信箱	longqi@talkweb.com.cn	baoxiaodan@talkweb.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914300006168008586
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	梁轶男、刘勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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）	1,239,736,356.02	1,184,999,985.30	4.62%	1,118,818,940.82
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,967,388.96	-1,365,864,024.02	101.61%	66,349,646.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,107,793.16	-1,380,718,626.06	100.23%	51,400,797.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,872,724.59	20,240,132.59	650.35%	140,955,595.03
基本每股收益（元/股）	0.02	-1.24	101.61%	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.02	-1.24	101.61%	0.06
加权平均净资产收益率	0.88%	-43.04%	43.92%	1.73%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	3,047,269,840.19	3,163,758,570.24	-3.68%	4,368,255,097.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,486,864,225.50	2,487,661,032.32	-0.03%	3,859,148,844.73

## 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	250,575,489.47	295,172,715.57	320,152,607.64	373,835,543.34
归属于上市公司股东的净利润	11,801,884.88	17,411,391.98	33,707,625.42	-40,953,513.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,224,121.78	11,480,156.08	30,846,824.14	-46,443,308.84
经营活动产生的现金流量净额	-90,243,035.48	32,110,336.43	-22,342,244.51	232,347,668.15

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-62,087.09	-7,744,502.37	2,132,297.39	
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）	10,409,894.65	8,623,605.15	10,854,809.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,329,374.41	3,418,905.06	3,163,955.87	
委托他人投资或管理资产的损益	2,695,709.81	3,263,834.78	2,262,026.39	

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	3,534,418.17	8,006,898.72		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,375,858.96			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,221,074.83	-194,859.24	-1,365,669.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	524,508.77	801,324.95		
减：所得税影响额	3,499,290.84	1,142,971.77	2,057,669.16	
少数股东权益影响额（税后）	227,716.21	177,633.24	40,902.62	
合计	18,859,595.80	14,854,602.04	14,948,848.12	--

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)、公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务未发生变化，始终坚持以教育服务为主航道，以软件云服务和移动游戏业务为两翼协同发展。报告期内，教育服务业务收入占比51.13%。

##### 一、在教育服务领域的主要业务

1、考试评卷及教育评价服务：公司全资子公司海云天是国内领先的教育评价技术和服务提供商，致力于通过网上评卷、教育测评、智能考试、考务管理标准化等一系列产品和服务，综合运用统计学、心理学、行为学以及现代信息技术，提高教育评价的科学性、公平性和公正性，完成对教育相关的各类海量数据的汇总、整理和分析，进而协助教育主管部门和学校改进教学，帮助学生和家长制定合理的学习计划、选择合适的教育产品，以教育评价质量提升促进教育过程质量提升。目前网上评卷已广泛应用于高考、中考、成考、研究生入学考试、自考、学业水平考试、大学英语四六级考试（CET）、校园考试等各类纸笔考试的评卷；智能考试广泛应用于国家法律司法、会计职称、证券从业、注册会计师（CPA）等职业资格考试，中高考英语听说、英语四六级（CET）。

2、教育信息化解决方案：面向教育管理部门及校园的信息化解决方案，教育信息化业务致力于打造ToB端的智慧教育云服务平台，分别为教育管理部门提供区域级智慧教育解决方案以及为学校提供智慧校园解决方案。公司升级打造涵盖资源平台、教育办公系统、学生综合素质评价系统等模块，并顺应教育改革需求研发创新智慧课堂领域的产品，为教育信息化建设提供教育云资源库、教育管理应用与教学应用等产品及深度服务运营。该业务采取教育主管部门/学校招标采购软硬件或采购软件服务的经营模式。

3、幼儿园多媒体教学内容服务：公司全资子公司长征教育是一家专业致力于高科技多媒体教育环境及幼儿教育产品研发、生产、推广、培训于一体的现代化幼儿教育解决方案提供商，业务范围涵盖幼儿教育产品研发、推广及多媒体教育环境构建。

二、在软件云服务领域，主要为各行业客户提供数字化转型所需咨询、解决方案、产品及运营服务，公司具有20多年在运营商、交通、制造、政府、金融等行业的丰富经验。依托华为云管边端的架构，在5G，AI，云平台，边缘计算等领域为客户提供行业一体化解决方案。目前业务已经覆盖至湖南、北京、上海、广东等全国数十省市。

三、在移动游戏领域，公司手游业务近些年来一直为公司贡献长期稳定的现金流，业务模式主要包括代理发行和自主研发。

#### (二) 行业发展概述及公司行业地位

在教育服务领域，国家对教育优先发展的战略地位日趋显著，2018年4月13日，教育部发布关于《教育信息化2.0行动计划》的通知，计划通过实施教育信息化2.0，充分利用相关企业专业化服务的优势，发挥政府和市场的作用，建成“互联网+教育”大平台，建立便捷高效的教育信息化技术服务支撑机制，探索信息时代教育治理新模式，实现教育信息化应用水平和师生信息素养的提升。

智慧教育作为以ToB-ToG为主要模式的行业，政府投入将很大程度上决定着智慧教育的市场规模，由于教育在国家战略中处于优先保证发展的地位，促使国家在教育上的财政投入不断增加，占GDP的比例已经超过4%。《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》明确提出各级政府在教育经费中按不低于8%的比例列支教育信息化经费，保障教育信息化拥有持续、稳定的政府财政投入。因此智慧教育行业市场规模庞大，在国家政策的大力支持下，智慧教育市场的发展具备广袤的空间。

在国家大力推进教育信息化2.0的进程中，公司作为教育信息服务提供商，长期深耕教育行业，较早感知到推动教育均衡发展最好的方式即通过互联网+教育的方式，打破各校区之间教育资源差异分配不合理的现状。2017-2018年，公司面向区域教育局和中小学校，与华为一起打造了智慧教育云解决方案，及长沙市中小学生在学学习平台，助力教育资源共建共享，

实现教育的均衡与公平。面向幼儿园，公司以“课程+家园共育”为核心构建智慧幼教开放平台。2020年疫情期间，为响应“停课不停学”号召，公司的在线学习中心联合华为云WeLink，为全国区域教育主管部门和中小学校提供本地化的线上教学服务和全国名校优质课程资源，覆盖在线教学、网络教研、智能作业、在线考试、教务管理等应用场景，帮助全国中小学校保持正常教学进度。公司拥有全国最大校园服务渠道，截至报告期，覆盖20个省，110个地市，近2000人服务运营团队，服务近3万所中小学及1800万学生及家长用户。公司通过近二十年考试服务和教育评价构建全国教委渠道；公司全资子公司是海云天是考试评价及教育评价服务行来的龙头企业，其高考服务18个省教育厅，高考市场份额超过58%；中考服务150+个地市教育局，中考市场份额超45%；考试及评价数据处理量超过2亿人次。公司行业地位逐步得到提升。

## 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
股权资产	股权资产同比增加 12.80%，主要系本期新增对湘江鲲鹏投资 2100 万影响；
固定资产	固定资产同比下降 11.59%，主要系本期计提折旧影响；
无形资产	无形资产同比上升 74.19%，主要系开发支出项目于本期转无形资产所致；
在建工程	无重大变化
商誉	无变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、强大的教育渠道优势

公司拥有全国最大校园服务渠道，截至报告期，覆盖20个省，110个地市，近2000人服务运营团队，服务近3万所中小学及1800万学生及家长用户。公司通过近二十年考试服务和教育评价构建全国教委渠道；高考服务18个省教育厅，高考市场份额超过58%；中考服务150+个地市教育局，中考市场份额超45%；考试及评价数据处理量超过2亿人次。公司通过十五年多媒体课程服务构建全国幼儿园渠道；超过300人服务运营团队覆盖近2万所幼儿园。作为华为同舟共济合作伙伴，公司在渠道卡位竞争中处于行业领先地位。

### 2、国内领先的教育技术优势

公司一直秉承用科技手段助力教育发展，实现教育的变革。在人工智能核心技术以及教育行业应用技术多年潜心研究的基础上，公司自主研发的智能考试、智能语音识别、智能图像及视频分析、英语作文自动评分及综合素质智能评测等技术已经在考试服务和教育评价领域得到广泛的应用，形成了从智能化考试到备考训练及培训到教学自助测、评、练的系列产品。

### 3、拥有全面的智慧教育系统解决方案

拥有绝对竞争优势的面向教委、学校、幼儿园的智慧教育系统解决方案，助力智慧教育建设：针对教育局，公司打造了以“大数据+个性化学习”为核心的大数据开放平台；针对学校，公司构建了以“内容+学习+评价”为核心的校园信息化平台和区域网络学习中信；针对幼儿园，公司以“课程+家园共育”为核心构建智慧幼教开放平台。开放平台的构建不仅给公司贡献良好的利润和现金流，同时也是驱动0-18岁C端应用的最重要手段和途径。

### 4、公司具备较好的技术产品研发体系及系统解决方案积淀

深耕软件和信息技术服务领域多年，公司持续部署资源，始终专注于行业一体化解决方案的研发。

华为作为IT国产化的先锋，通过打造国产化体系的数字底座鲲鹏芯片，研发面向5G+AI新时代的操作系统鸿蒙OS，培育纵横外延的生态圈体系鲲鹏合作伙伴计划。2017年底，公司与华为云签署“同舟共济”合作协议，双方基于华为云，面向政府和企业打造九大公有云行业解决方案，并在云服务、云生态建设等方面深入合作。2019年8月，公司正式成为华为云鲲鹏凌云合作伙伴，9月，成为华为云CSSP领先级合作伙伴，全面提供云服务，与华为携手共建鲲鹏产业生态，公司2018-2020年连续三年成为华为ISV领先级合作伙伴，也是目前华为基础教育（K12）行业唯一的ISV，与华为的深度合作为企业今后业务的开展奠定坚实的基础。

#### 5、公司具有丰富行业信息化建设经验和应用需求理解

公司在多年为客户进行信息化建设，对各行业业务场景有着深刻的理解。目前公司在考试安全解决方案、区域学习中心、鲲鹏教育一体机方面均有布局，并且处于行业领先地位，在教育领域拥有极大的业务优势；公司基于5G、边缘计算、大数据，充分结合华为沃土平台+华为云+华为AI技术，帮助湖南中烟降低成本，实现数字化转型，解决用户痛点，打造工业互联网行业标杆；郑州龙子湖智慧岛是全国首个基于5G+AI的智慧园区示范标杆，总投资近2亿，公司结合华为沃土平台+华为视频云，在智慧岛落地了基于5G创新的无人车、无人船、无人机、机器人、AR识别等最新技术，实现5G+安防，5G+运营，5G+生活，5G+服务等四大主题场景。在四川、河南、湖南、广东、天津、贵州等省市全面落地智慧园区解决方案。

公司积累较深厚的智慧教育、工业互联网、智慧园区建设和应用经验，并且成功打造了多个行业标杆项目，彰显了公司在行业解决方案领域的领先优势。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司与华为云合作伙伴发展升级成为全面的合作伙伴，2019年8月，拓维信息正式成为华为云鲲鹏凌云合作伙伴，9月，成为华为云CSSP领先级合作伙伴，全面提供云服务。公司依托华为云及鲲鹏生态，补齐自身技术、渠道能力，与华为同舟共济，在智慧教育、智慧交通、工业互联网、5G智慧园区四个领域与华为共同为客户提供行业解决方案和行业一体机，围绕鲲鹏计算产业领域打造国内领先的“软+硬”战略协同模式，与华为携手共建鲲鹏产业生态。

报告期内，公司实现营业收入123,973万元，较去年同期增长4.62%；实现归属于上市公司股东的净利润2,196万元，较上年同期增长101.61%。公司重点工作回顾如下：

#### 1、鲲鹏生态

在国家安全可控领域，公司围绕鲲鹏计算产业领域打造国内领先的“软+硬”战略协同模式。硬件方面，湖南湘江鲲鹏信息科技有限公司（以下简称“湘江鲲鹏”）于2019年12月3日在长沙市岳麓区注册成立，注册资本为20,000万人民币，其中公司认缴出资7,000万元，占其注册资本35%，为湘江鲲鹏第一大股东，并主导湘江鲲鹏的经营，湘江鲲鹏研发制造并销售基于华为鲲鹏主板的自主品牌的服务器整机、PC等产品。软件方面，公司通过主导湖南鲲鹏计算创新中心运营来完成适配认证整合解决方案与人才培养。依托湖南鲲鹏计算产业联盟整合产业生态，通过湖南鲲鹏计算产业联盟整合行业核心合作伙伴和ISV，通过创新中心集成行业最优秀的解决方案，通过核心合作伙伴和优秀解决方案带动湘江鲲鹏硬件业务高速发展。目前湘江鲲鹏计算产业软硬件生产线项目一期厂房的主体建筑已按照既定目标顺利封顶，这为完成4月20日项目全面交付的目标奠定了坚实基础。

#### 2、智慧教育解决方案

在教育领域，公司围绕教育本质，深入教育核心。在2018年教育信息化2.0的大背景下，拓维信息联合长沙市教育局推出长沙市中小学生在学学习平台，推动真正实现“离校不离教”。报告期内，公司联合华为、好未来签订了战略合作协议，联合国内一批优质教育企业（如洋葱数学、作业盒子等）成立了教育信息化2.0战略联盟，搭建优质学习内容供学生自主选择。同年9月公司携手华为发布基于华为鲲鹏处理器和系列化芯片构筑的FusionCube智慧校园一体机，打造基于5G+AI等技术的一体化解决方案。2020年初，为响应“停课不停学”号召，公司在线学习中心联合华为云Welink，为包括广东省、湖南省、山西省、甘肃省、吉林省等十几个省市在内的全国区域教育主管部门和中小学校提供本地化的线上教学服务和全国名校优质课程资源，覆盖在线教学、网络教研、智能作业、在线考试、教务管理等应用场景，帮助全国中小学校保持正常教学进度。截止至2020年3月底，该在线学习中心独立访客（UV）超过1800万，浏览次数（PV）达1.89亿次，注册用户数达600万人。

#### 3、智能考试服务解决方案

2019年，海云天科技坚持高质量中标，重构市场布局，累计与15家单位达成初次项目合作，并获得客户好评。在网上评卷业务领域，连续第18年圆满完成了18个省的高考网上评卷技术服务；连续第15年圆满完成了22个省140多个地市（区）的中考网上评卷技术服务，全年考试及评价数据处理量超过2.7亿人科次，稳居全球领先地位。自2月份起，接连中标多省市网上阅卷系统升级、技术服务等项目。在计算机智能机考业务领域，海云天科技于2019年4月份再度中标国家统一法律职业资格计算机化考试服务项目，同年7月，成功中标浙江、湖北、广东、福建等多省会计人员服务中心会计资格无纸化考试技术服务及考务服务。全年累计为16项计算机化考试，463.7万考生，超过890万考试科次提供技术服务。在考试周边业务领域，海云天成功中标全国多个省份的多项考试安全建设和保障服务，全面强化考试安全管理，构建严密的考试安全体系，为考试的公平、公正保驾护航。

#### 4、智慧交通、工业互联网、智慧园区解决方案

除了教育领域，公司在交通、工业互联网以及5G智慧园区拥有行业一流解决方案。报告期内，凭借在高速业务和技术方面多年的积累，公司成功签约并助力湖南25个省界成功实现取消高速公路省界收费站工程并网切换，并在项目实施过程中成功打造AI稽查产品。在工业物联网领域，公司成功中标多个卷烟厂工业物联网平台及数据采集系统建设项目，基于5G、边缘计算、大数据，充分结合华为沃土平台+华为云+华为AI技术，帮助卷烟厂降低成本，实现数字化转型，解决用户痛点，

打造工业互联网行业标杆。报告期内，公司顺利推进云桌面项目，为客户实现桌面云接入办公，达到“使用便捷化、管理规范化、低成本化”的“3化”目标。在智慧园区方面，公司已入围华为智慧园区总集成伙伴，并成功承接华为智慧园区灯塔项目，助力打造郑州龙子湖智慧岛全国首个基于5G+AI的智慧园区示范标杆。

## 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	1,239,736,356.02	100%	1,184,999,985.30	100%	4.62%
分行业					
信息技术服务及软件	1,239,736,356.02	100.00%	1,184,999,985.30	100.00%	4.62%
分产品					
教育服务	633,851,906.31	51.13%	776,840,610.20	65.56%	-18.41%
其中：考试阅卷及测评	301,505,135.05	24.32%	336,600,715.45	28.41%	-10.43%
校内内容及服务	244,084,672.43	19.69%	319,852,174.57	26.99%	-23.69%
拓维学堂	88,262,098.83	7.12%	120,387,720.18	10.16%	-26.69%
手机游戏	231,788,417.43	18.70%	184,273,422.87	15.55%	25.79%
软件云服务	374,096,032.28	30.18%	223,885,952.23	18.89%	67.09%
分地区					
东北地区	25,149,988.32	2.03%	18,201,578.81	1.54%	38.17%
华北地区	205,714,514.70	16.59%	224,274,436.78	18.93%	-8.28%
华东地区	107,501,452.67	8.67%	162,217,471.89	13.69%	-33.73%
中南地区	605,968,303.22	48.88%	424,304,760.41	35.81%	42.81%
西南地区	143,034,105.97	11.54%	193,080,729.77	16.29%	-25.92%
西北地区	50,211,399.07	4.05%	66,445,301.73	5.61%	-24.43%
港澳台及国外	102,156,592.07	8.24%	96,475,705.91	8.14%	5.89%

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

单位：元

	2019 年度				2018 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	250,575,489.47	295,172,715.57	320,152,607.64	373,835,543.34	236,480,275.34	251,189,723.61	317,433,794.46	379,896,191.89
归属于上市公司股东的净利润	11,801,884.88	17,411,391.98	33,707,625.42	-40,953,513.32	2,615,009.48	11,642,568.93	35,877,422.53	-1,415,999.024.96

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

- 1、2018年第四季度由于计提商誉减值，导致当季度亏损较大；
- 2、一、三季度是公司图书业务销售旺季，二、三季度是考试阅卷及测评业务销售旺季，导致经营产生季节性波动。

## （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

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
分客户所处行业						
信息技术服务及软件	1,239,736,356.02	660,240,643.71	46.74%	4.62%	10.76%	-2.89%
分产品						
教育服务	633,851,906.31	295,557,694.85	53.37%	-18.41%	-18.76%	0.20%
其中：考试阅卷及测评	301,505,135.05	130,399,923.21	56.75%	-10.43%	-12.14%	0.84%
校内内容及服务	244,084,672.43	131,389,809.16	46.17%	-23.69%	-18.91%	-3.17%
拓维学堂	88,262,098.83	33,767,962.48	61.74%	-26.69%	-36.74%	6.08%
手机游戏	231,788,417.43	53,397,604.69	76.96%	25.79%	-13.69%	10.54%
软件云服务	374,096,032.28	311,285,344.17	16.79%	67.09%	81.89%	-6.77%
分地区						
东北地区	25,149,988.32	10,449,326.80	58.45%	38.17%	56.86%	-4.95%
华北地区	205,714,514.70	77,114,340.64	62.51%	-8.28%	-1.91%	-2.43%
华东地区	107,501,452.67	50,564,814.59	52.96%	-33.73%	-44.48%	9.11%
中南地区	605,968,303.22	421,220,827.56	30.49%	42.81%	73.07%	-12.15%
西南地区	143,034,105.97	68,919,083.43	51.82%	-25.92%	-45.20%	16.95%
西北地区	50,211,399.07	20,299,577.15	59.57%	-24.43%	-30.84%	3.74%

港澳台及国外	102,156,592.07	11,672,673.54	88.57%	5.89%	-46.89%	11.35%
--------	----------------	---------------	--------	-------	---------	--------

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

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至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	项目	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	
信息技术服务及软件		660,240,643.71	100.00%	596,827,197.46	100.00%	10.63%

单位：元

产品分类	项目	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	
教育服务		295,557,694.85	44.77%	363,822,183.80	60.96%	-18.76%
其中：考试阅卷及测评		130,399,923.21	19.75%	148,412,169.63	24.87%	-12.14%
校内内容及服务		131,389,809.16	19.90%	162,028,418.40	27.15%	-18.91%
拓维学堂		33,767,962.48	5.11%	53,381,595.77	8.94%	-36.74%
手机游戏		53,397,604.69	8.09%	61,867,759.92	10.37%	-13.69%
软件云服务		311,285,344.17	47.15%	171,137,253.74	28.67%	81.89%

说明

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

## 1、本年新纳入合并范围的子公司

(1) 长沙市望城区拓维培训学校有限公司，成立于 2019年2月28日，注册资本30.00万元，由拓维教育科技投资设立，持股比例100%。

(2) 长沙市雨花区拓维妙笔教育培训学校有限公司，成立于2019年7月24日，注册资本45.00万元，由拓维教育科技投资设立，持股100%。

(3) 湖南拓维云创科技有限责任公司（以下简称拓维云创），成立于2019年7月15日，注册资本5000.00万元，由本公司投资设立，持股100%，截至2019年12月31日，出资600万元。

(4) 拓维（天津）信息系统有限公司（以下简称拓维天津）成立于2019年11月27日，注册资本1,000.00万元，由本公司投资设立，持股100%，截止2019年12月31日，尚未出资。

(5) 哈尔滨同创海云天科技股份有限公司（以下简称哈尔滨海云天）成立于2019年4月4日，由海云天科技与其他个人共同出资，注册资本1,000.00万元，海云天科技认购600.00万元，持股比例60%，截至2019年12月31日，海云天科技出资60.00万元。

(6) 深圳市海云天凯来科技有限公司（以下简称海云天凯来）成立于2019年10月24日，由海云天科技投资设立，注册资本300.00万元，持股比例100%，截至2019年12月31日，尚未出资。

(7) 香港环游信息科技有限公司（以下简称香港环游）成立于2019年4月1日，由株式会社GAE 投资设立，注册资本10,000.00港币,持股比例100%。

## 2、本年减少子公司

(1) 2019年9月18日，本公司下属子公司南宁市鼎优教育科技有限公司取得了南宁市青秀区工商行政管理和质量技术监督局出具的准予注销登记通知书（（南）登记企销字[2019]第8339号）。

**(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）	214,298,628.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.29%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 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	湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	56,884,109.78	4.59%
2	华为软件技术有限公司	43,781,033.15	3.53%
3	中国移动通信集团湖南有限公司	42,861,361.84	3.46%
4	中国移动通信集团广东有限公司	37,182,380.47	3.00%
5	中国电信股份有限公司湖南分公司	33,589,743.57	2.71%



合计	--	214,298,628.81	17.29%
----	----	----------------	--------

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）	135,718,009.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.64%
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	0.00%

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	华为软件技术有限公司	65,794,880.42	13.40%
2	中建材信息技术股份有限公司	21,292,999.13	4.34%
3	深圳市金华威数码科技有限公司	17,622,337.74	3.59%
4	上海仙乃日网络科技有限公司	17,333,956.85	3.53%
5	上海宝开软件有限公司（Electronic Arts Inc.）	13,673,835.85	2.78%
合计	--	135,718,009.98	27.64%

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	208,384,544.93	206,057,200.29	1.13%	
管理费用	201,964,580.43	227,782,366.19	-11.33%	主要系本期人员成本减少所致
财务费用	-5,800,733.35	-4,366,963.57	-32.83%	主要系利息收入增加所致
研发费用	128,391,007.63	137,840,074.53	-6.86%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司始终把研发放在战略高度，坚持以市场为导向，不断完善核心技术，开发新产品，升级产品结构，全面提升公司核心竞争力。K12领域，面对教育信息化2.0，加大了对智慧校园平台的研发与投入；同时投入英语口语人机对话考试系统；注重作文单品的打造，聘请业界专业人士担任顾问指导，打造公司在“大语文”时代的竞争优势；持续对大数据分析、考试测评、人工智能及互联网考试的投入，研发公司创新业务，寻求公司业务新的突破。幼教领域，公司持续投入研发，构建移动互联网垂直领域的O2O平台和儿童成长阅读平台，着力打造家园共育内容服务优势和同步阅读服务优势。游戏领域，持续在《啪啪三国》系列的投入，增强自研游戏产品的竞争力。

## 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,007	993	1.41%
研发人员数量占比	26.21%	25.77%	0.44%
研发投入金额（元）	171,728,624.64	170,149,427.29	0.93%
研发投入占营业收入比例	13.85%	14.36%	-0.51%
研发投入资本化的金额（元）	43,337,617.01	32,338,261.61	34.01%
资本化研发投入占研发投入的比例	25.24%	19.01%	6.23%

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

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
全国会计专业技术资格考试命题管理系统 V1.0	2,587,224.13	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2019 年 6 月 1 日	研发过程中
基于人工智能的英语听说互动课堂系统 V1.0	1,882,662.20	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2019 年 6 月 1 日	研发过程中
海云天计算机化考试系统企业版 V1.0	1,695,237.83	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2019 年 6 月 1 日	研发过程中
海云天技术服务人力资源管理 V1.0	862,052.71	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2019 年 6 月 1 日	研发过程中
海云天智慧考试综合管理平台 V1.0	1,391,045.02	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2019 年 6 月 1 日	已完成
成人学士学位英语水平鉴定管理平台 V1.0	185,098.31	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2018 年 6 月 1 日	已完成
基于移动终端无纸化体检系统 V1.0	49,859.19	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2018 年 6 月 1 日	已完成
考区数据交换与管理平台 V1.0	5,010,495.92	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2018 年 6 月 1 日	已完成

联动坐席考试统一指挥系统 V1.0	4,339,852.17	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2018 年 6 月 1 日	已完成
英语等级考试平台	5,779,617.15	以设计稿审批通过为资本化的依据，资本化开始于 2016 年 3 月 19 日	已完成
区教学习平台	13,381,239.08	以设计稿审批通过为资本化的依据，资本化开始于 2018 年 1 月 1 日	已完成
同步作文	5,153,691.64	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2018 年 12 月 24 日	已完成
Idol	523,924.58	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2019 年 1 月 1 日	研发过程中
餐厅-游戏	495,617.08	以取得著作权为资本化的依据，资本化开始于 2019 年 1 月 1 日	研发过程中
小计	43,337,617.01		

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	1,321,997,235.47	1,294,541,724.85	2.12%
经营活动现金流出小计	1,170,124,510.88	1,274,301,592.26	-8.18%
经营活动产生的现金流量净额	151,872,724.59	20,240,132.59	650.35%
投资活动现金流入小计	215,773,507.06	66,361,678.29	225.15%
投资活动现金流出小计	244,730,555.08	248,957,051.25	-1.70%
投资活动产生的现金流量净额	-28,957,048.02	-182,595,372.96	84.14%
筹资活动现金流入小计	1,400,000.00	152,656,078.80	-99.08%
筹资活动现金流出小计	129,332,917.67	43,789,668.74	195.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-127,932,917.67	108,866,410.06	-217.51%
现金及现金等价物净增加额	-4,828,857.70	-52,823,930.24	90.86%

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、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加650.35%，主要系销售回款增加及采购付款采用票据结算规模增加所致；
- 2、投资活动现金流入较去年同期增加225.15%，主要系本期理财产品到期赎回较去年同期增加所致；
- 3、投资活动产生的现金流量净额较去年同期上升84.14%，主要系本期理财产品到期赎回较去年同期增加所致；
- 4、筹资活动现金流入较去年同期下降99.08%，主要系去年同期新增银行借款所致；
- 5、筹资活动现金流出较去年同期增加195.35%，主要系本期偿还银行借款所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额较去年同期上升90.86%，主要系上述原因的综合影响所致

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

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-6,204,536.08	-53.81%	主要系对联营企业取得的投资收益、投资理财收益	否
公允价值变动损益	3,534,418.17	30.66%	持有其他非流动金融资产公允价值变动损益	否
资产减值	-466,693.06	-4.05%	主要系根据集团政策计提的存货跌价损失等	否
营业外收入	158,636.80	1.38%		否
营业外支出	1,551,867.99	13.46%	捐赠支出、非流动资产毁损报废损失等	否
信用减值损失	-37,678,325.17	-326.80%	主要系根据集团政策计提的应收账款、长期应收款、其他应收款、应收票据的坏账准备等	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	467,374,404.64	15.34%	460,752,099.04	14.65%	0.69%	
应收账款	417,003,756.00	13.68%	439,211,115.26	13.97%	-0.29%	
存货	166,337,337.19	5.46%	210,329,261.35	6.69%	-1.23%	
投资性房地产	39,401,503.81	1.29%	40,514,320.45	1.29%	0.00%	
长期股权投资	101,276,536.75	3.32%	89,783,199.08	2.85%	0.47%	
固定资产	157,386,859.88	5.16%	178,013,822.06	5.66%	-0.50%	
在建工程					0.00%	
短期借款			72,615,193.95	2.31%	-2.31%	
长期借款			40,000,000.00	1.27%	-1.27%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	151,606,898.72				95,050,000.00	178,000,000.00		68,656,898.72
4.其他权益工具投资	15,013,123.43		-2,030,731.51		330,370.00			13,312,761.92
其他非流动金融资产	32,558,374.47	3,534,418.16					113,000.00	36,205,792.63
上述合计	199,178,396.62	3,534,418.16	-2,030,731.51		95,380,370.00	178,000,000.00	113,000.00	118,175,453.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

外币金额折算差异

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

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	15,783,220.30	——
其中：开具承兑汇票、开立保 函等保证金	15,172,326.07	使用受限
司法冻结	610,894.23	大鹏项目诉讼冻结

## 五、投资状况分析

### 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
21,430,370.00	7,050,000.00	203.98%

### 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	32,558,374.47	3,534,418.16				113,000.00	36,205,792.63	自有资金
其他	166,620,022.15		-2,030,731.51	95,380,370.00	178,000,000.00		81,969,660.64	自有资金
合计	199,178,396.62	3,534,418.16	-2,030,731.51	95,380,370.00	178,000,000.00	113,000.00	118,175,453.27	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 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
深圳市海云天科技股份有限公司	子公司	教育测评	66,888,000.00	720,446,445.76	497,525,838.34	301,777,862.32	65,059,832.92	57,771,566.57
上海火溶信息科技有限公司	子公司	手机游戏开发	35,000,000.00	182,750,673.28	151,978,453.87	173,322,065.41	34,030,459.04	35,214,395.01
湖南拓维教育发展有限公司	子公司	投资管理咨询服务	100,000,000.00	393,311,894.34	102,579,010.49	237,759,575.66	4,305,417.86	3,305,810.31
山东长征教育科技有限公司	子公司	教育服务	66,000,000.00	173,516,024.53	164,210,769.92	59,861,905.38	-7,756,941.50	-7,220,548.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

#### (1) 深圳市海云天科技股份有限公司

本公司采取非公开发行股票和支付现金方式购买海云天科技100%的股权，海云天科技于2015年11月25日办理完毕工商变更手续,确定购买日为2015年11月25日。报告期内，该公司合并营业收入30177.79万元，合并净利润5777.16万元。

#### (2) 上海火溶信息科技有限公司

本公司采取非公开发行股票和支付现金方式购买火溶信息90%股权，于2015年1月7日办理完毕工商变更手续,确定购买日为

2015年1月7日。报告期内，该公司合并营业收入17332.21万元，合并净利润3521.44万元。

### （3）湖南拓维教育发展有限公司

湖南拓维教育发展有限公司成立于2013年8月15日，由本公司出资设立。注册资本10000万元，公司主要投资教育服务业，报告期内，该公司合并营业收入23775.96万元，合并净利润330.58万元。

### （4）山东长征教育科技有限公司

本公司采取非公开发行股票和支付现金方式购买山东长征100%的股权，山东长征于2015年11月26日办理完毕工商变更手续，确定购买日为2015年11月26日。报告期内。该公司实现营业收入5986.19万元，净利润-722.05万元。

受国家政策及市场竞争加剧等因素影响，长征教育2019年收入同比下滑。

## 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）、公司发展战略

2017年12月，公司成为华为云四家同舟共济合作伙伴之一，成为华为顶级合作伙伴，公司抓住此机遇，与华为展开全面合作，稳打稳扎，积极推动各项经营工作。公司作为一家IT科技，战略目标和愿景是成为国内一流的行业一体化解决方案提供商及华为智能硬件生产设计销售商，公司的战略与华为云和鲲鹏计算生态两大核心战略全面协同。未来，公司将依托华为云和鲲鹏生态，补齐自身技术和渠道能力，与华为同舟共济，融入巨人生态，构建拓维的核心竞争力和生态。在智慧教育、工业互联网、5G智慧园区、智慧交通四个领域与华为共同为客户提供行业一体化解决方案和行业一体机。

### （二）、2020年经营计划

围绕公司的整体战略和发展规划，2020年公司在业务发展方面的经营计划如下：

**1、面向教育信息化2.0变革，公司将全力打造智慧教育云产品及解决方案，向平台+内容+服务全面升级。**教育信息化从1.0向2.0时代转变，即从重点关注量变向重点关注质变转变；从强调应用驱动、融合发展向注重创新引领、生态变革转变。简单说1.0注重的是学校联网和多媒体设备等基础设施（硬件时代），2.0注重的互联网平台打造和教育应用与内容导入（平台+内容+应用）。公司基于华为云初步打造智慧教育云解决方案（教学研究、在线学习平台、标准化考试等），形成一批灯塔和标杆项目，即将拉开全国范围教育行业推广序幕。

**2、公司将加快深挖行业用户需求，结合华为云技术底座打造工业互联网和5G智慧园区解决方案及标杆项目，并实现横向复制。**随着5G、物联网和边缘端计算时代到来，智能制造和数字化园区成为新应用的主要场景。公司基于华为5G+云打造了全国首个基于5G+AI的智慧园区龙子湖智慧岛、湖南中烟智慧烟草、高速公路大数据稽核等一批灯塔和标杆项目，实现华为云联合解决方案上市。未来公司将进一步研发投入推动新技术和多应用场景不断深化融合，实现解决方案产品化、标准构件化，并结合华为的全国渠道实现行业规模化推广。

**3、继续深化游戏产品研运深度一体化战略。**公司将于2020年实现产品研运深度一体化战略，深耕港澳台、日韩及东南亚地区，进一步完成亚洲、欧洲及美洲的战略布局，以敏捷开发思路研发新产品，在开发过程中不断强化市场与产品关联，以市场和玩家喜好作为开发推进的原动力，致力于开发满足市场和符合玩家口味的游戏。

### （三）、可能面临的风险

#### （1）重大突发公共卫生事件的风险

自新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，全国各省、市相继启动了重大突发公共卫生事件一级响应。公司在线教育、区域教育云平台以及游戏业务在疫情期间对于“停课不停学”以及丰富人民群众的娱乐和文化生活方面发挥了重要作用，公司相应业务板块业绩增长确定性高，在疫情期间并未受到重大影响。但公司智慧软件业务板块受疫情影响在业务开拓及方案推进方面受到一定发展阻碍，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，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。

#### （2）市场竞争加剧风险

随着我国教育行业的快速发展，教育行业进入快速发展阶段，广阔的发展前景和巨大的市场容量将吸引更多企业进入该



行业，市场环境的变化将可能使竞争加剧。虽然目前公司较国内其他同类企业有较强的领先优势，但如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能持续把握、满足用户需求，或不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式的创新，将存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

公司将充分利用现有渠道、内容和品牌以及技术等优势，以优质内容和服务为核心，着力打造教育一站式学习平台，打通校内校外、连接线上线下，围绕课前、课中、课后提供区域高品质内容和本地化贴心服务，实现差异化定位，增强用户粘性，进一步巩固和强化公司核心竞争力。

### （3）政策性风险

公司所从事的教育服务行业受国家政策影响较大。自2010年7月颁布《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020）》以来，教育部以及其他相关部委已出台多项鼓励政策，为我国教育信息化的发展，学校的数字化校园建设以及行业内企业的发展提供了良好的外部环境。但如果国家政策环境发生变化，公司的市场竞争力或将受到影响。

公司将紧抓“湖南获批成为首个国家教育信息化2.0试点省”机遇，凭借10多年扎根教育行业的沉淀，依托先进的教育理念和强大的技术积累，在智慧教育等领域不遗余力地推进技术开发与时间应用，努力提高教育质量水平，提升公司教育业务盈利能力，促进教育业务良性发展以及公司长远发展。

### （4）核心人员流失风险

公司所处的教育行业、软件行业和游戏行业属于智力密集型产业，人才是该行业内公司的核心资源，人才的重要性较为突出。尽管公司凭借多年的技术积累和经验已经培养出一批符合公司业务架构和发展战略的人才，且核心人员相对稳定，但随着业务规模扩大、技术更新速度加快及市场需求不断升级，公司迫切需要引进更多高水平的研发人员、技术服务人员、营销人员与管理人员。如果不能引进、培养、留住一大批高素质的专业人才，公司的业务发展将受到不利影响。

公司建立了以价值创造为基础的、责任结果导向、贡献导向的价值分配体系，一切分配向价值贡献者倾斜。公司的薪酬策略对标行业，构建多重、多次、多种利益分配机制，除基本报酬以外，还以短期浮动薪酬体系鼓励价值创造，激励员工多劳多得、优劳优酬，辅以中长期激励体系搭建公司与员工共同的事业平台，形成事业共同体、利益共同体、命运共同体，实现公司与员工共同进步、共同发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月18日	实地调研	机构	拓维信息系统股份有限公司2019年1月18日投资者关系活动记录表(编号:2019-001)

## 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

2018年6月，根据公司2017年度股东大会审议通过的《2017年度利润分配预案》，公司以2017年12月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的总股本1,110,641,516 股为基数，向全体股东每 10 股派0.10元人民币现金（含税），共计派发现金股利11,106,415.16元。

2019年5月，根据公司2018年度股东大会审议通过的《2018年度利润分配预案》，公司2018年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2020年4月，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《2019年度利润分配预案》，拟定公司2019年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	0.00	21,967,388.96	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-1,365,864,024.02	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	11,106,415.16	66,349,646.03	16.74%	0.00	0.00%	11,106,415.16	16.74%

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
股改承诺	无	无	无		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	王伟峰、魏坤、李彬	关于同业竞争、关联交易的承诺	关于避免同业竞争的承诺、关于规范和减少关联交易的承诺 详情请见 2015 年 1 月 27 日刊载于巨潮资讯网的《关于本次重大资产重组相关方承诺情况的公告》（公告编号：2015-006）	2014 年 05 月 16 日	长期	严格履行

	<p>深圳市海云天投资控股有限公司;刘彦;王耀平;深圳市普天成润投资有限公司;深圳市南海成长创投投资合伙企业(有限合伙);天津东方财富股权投资基金合伙企业(有限合伙);深圳鼎润天成投资合伙企业(有限合伙);深圳市盛桥创源投资合伙企业(有限合伙);安徽华茂纺织股份有限公司;北京明石信远创业投资中心(有限合伙);陈国红;陈佩萱;黄炜;沙锦森;游忠惠</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、海云天控股、刘彦、普天成润：本次交易项下取得的对价股份自发行结束日起 12 个月内不得进行转让；上述法定限售期限届满后，其所取得的对价股份分别于本次发行结束之日起满 12/24/36/48 个月后解禁 30%/60%/80%/100%，上述法定限售期限届满之日起至对价股份最后一次解禁之日的期间内，未解禁的对价股份不得进行转让；2、王耀平、南海成长、鼎润天成、东方财富、华茂股份、明石信远、黄炜、盛桥创源、沙锦森、陈国红：本次交易项下取得的对价股份自发行结束日起 12 个月内不得进行转让；3、陈佩萱：本次交易项下取得的对价股份，至本次交易非公开发行股票</p>	<p>2015 年 12 月 25 日</p>	<p>48 个月</p>	<p>海云天控股、刘彦、普天成润本次交易项下取得的对价股份第四期限股共计 15,593,780 股未完成解锁</p>
--	---	---------------	--	-------------------------	--------------	--

	深圳市海云天投资控股有限公司;刘彦;深圳市普天成润投资有限公司;	业绩承诺	海云天控股、刘彦、普天成润共同承诺,海云天 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 5,390 万元、7,170 万元、9,010 万元和 11,290 万元	2015 年 04 月 17 日	长期	2018 年度业绩承诺补偿未履行完毕
	深圳市海云天投资控股有限公司;珠海智桥信息技术有限公司;珠海市智桥文化传播有限公司;深圳市普天成润投资有限公司;西安华洲通信有限责任公司;刘彦;王耀平;游忠惠;常征;常泽乾;孙婷婷;潘俊章;朱洪波;钟美珠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺,关于避免资金占用、关联担保的承诺,关于减少及规范关联交易的承诺 详情请见 2015 年 12 月 24 日刊载于巨潮资讯网的《关于重大资产重组相关方承诺事项的公告》(公告编号:2015-098)	2015 年 04 月 17 日	长期	严格履行

首次公开发行或再融资时所作承诺	李新宇、宋鹰、张忠革	股份限售承	持有的公司公开发行股份前已发行的股份在禁售期满后,在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内不转让其所持有的本公司股份。	2008 年 07 月 23 日	长期	严格履行
-----------------	------------	-------	--	------------------	----	------

	李新宇、宋鹰	关于同业竞争的承诺	<p>出具《避免同业竞争承诺函》，承诺自己在中国境内（包括香港、澳门和台湾）目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与发行人的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与发行人有竞争或构成竞争的业务；对于自己将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与发行人有竞争或构成竞争的情况，承诺在发行人提出要求时出让自己在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予发行人对该等出资或股份的优先购买权，将尽最大努力促使有关交易的</p>	2008 年 07 月 23 日	长期	严格履行
--	--------	-----------	--	------------------	----	------

股权激励承诺	无	无			不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	无	无			不适用	不适用
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	本公司聘请了上海市锦天城（深圳）律师事务所对 2018 年度海云天业绩承诺补偿义务人的补偿能力进行了调查，根据其出具的《关于深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦主要财产的核查报告》，补偿义务人海云天控股、刘彦主要财产被司法冻结，到目前为止不具有补偿能力。公司持续保留对该笔款项回款的追偿权，后续补偿义务人的债务问题一旦得以解除，公司将及时向相关方追溯补偿义务。					

## 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上市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上市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新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2020年4月13日召开第七届第四次董事会会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见第十二节、五、10。

新金融工具准则要求根据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，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
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	8,006,898.72	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,006,898.72
			衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	61,215,178.14	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	32,558,374.47
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	15,013,123.43
应收票据	摊余成本	100,000.00	应收票据	摊余成本	100,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
应收账款	摊余成本	440,710,533.45	应收账款	摊余成本	439,211,115.26
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
其他应收款	摊余成本	123,998,723.38	其他流动资产	摊余成本	-
			其他应收款	摊余成本	123,704,585.43
其他流动资产	摊余成本	143,600,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	143,600,000.00
一年内到期的非流动资产	摊余成本	18,888,192.01	一年内到期的非流动资产	摊余成本	18,106,220.86
长期应收款	摊余成本	64,012,373.27	长期应收款	摊余成本	61,362,261.02
			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	-

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
<b>资产：</b>				
以公允价值计量且其变动计入当	8,006,898.72	-8,006,898.72	--	--

期损益的金融资产				
交易性金融资产	--	151,606,898.72	-	151,606,898.72
应收票据	100,000.00	-	-	100,000.00
应收账款	440,710,533.45	-	-1,499,418.19	439,211,115.26
其他应收款	123,998,723.38	-	-294,137.95	123,704,585.43
一年内到期的非流动资产	18,888,192.01	-	-781,971.15	18,106,220.86
• 以摊余成本计量	18,888,192.01	-	-781,971.15	18,106,220.86
其他流动资产	160,512,069.92	-143,600,000.00	-	16,912,069.92
可供出售金融资产	61,215,178.14	-61,215,178.14	--	--
长期应收款	64,012,373.27	-	-2,650,112.25	61,362,261.02
其他权益工具投资	--	33,673,145.14	-18,660,021.71	15,013,123.43
其他非流动金融资产	--	27,542,033.00	5,016,341.47	32,558,374.47
<b>负债：</b>				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	--	--
交易性金融负债	--	-	-	-
<b>股东权益：</b>				
其他综合收益	6,012,364.03	-	-18,660,021.71	-12,647,657.68
盈余公积	64,922,705.84	-	-	64,922,705.84
未分配利润	-615,425,665.67	-	-1,074,524.47	-616,500,190.14
少数股东权益	8,417,563.52	-	-	8,417,563.52

本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	61,616,651.67	-	1,499,418.19	63,116,069.86
其他应收款减值准备	13,306,561.54	-	294,137.95	13,600,699.49
一年内到期的非流动资产减值准备	-	-	781,971.15	781,971.15
长期应收款减值准备	-	-	2,650,112.25	2,650,112.25

#### ②新债务重组准则

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》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果不产生影响。

#### ③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采

用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果不产生影响。

#### ④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	-19,734,546.18	-
其中：留存收益	-1,074,524.47	-
净利润	-695,226.61	-
资本公积	-	-
其他综合收益	-2,030,731.51	-
专项储备	-	-
期末净资产	<b>-22,460,504.30</b>	--
其中：留存收益	<b>-1,769,751.08</b>	--

## 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

(1) 长沙市望城区拓维培训学校有限公司，成立于2019年2月28日，注册资本30.00万元，由拓维教育科技投资设立，持股比例100%。

(2) 长沙市雨花区拓维妙笔教育培训学校有限公司，成立于2019年7月24日，注册资本45.00万元，由拓维教育科技投资设立，持股100%。

(3) 湖南拓维云创科技有限责任公司（以下简称拓维云创），成立于2019年7月15日，注册资本5000.00万元，由本公司投资设立，持股100%，截至2019年12月31日，出资600万元。

(4) 拓维（天津）信息系统有限公司（以下简称拓维天津）成立于2019年11月27日，注册资本1,000.00万元，由本公司投资设立，持股100%，截止2019年12月31日，尚未出资。

(5) 哈尔滨同创海云天科技股份有限公司（以下简称哈尔滨海云天）成立于2019年4月4日，由海云天科技与其他个人共同

出资, 注册资本1,000.00万元, 海云天科技认购600.00万元, 持股比例60%, 截至2019年12月31日, 海云天科技出资60.00万元。

(6) 深圳市海云天凯来科技有限公司(以下简称海云天凯来)成立于2019年10月24日, 由海云天科技投资设立, 注册资本300.00万元, 持股比例100%, 截至2019年12月31日, 尚未出资。

(7) 香港环游信息科技有限公司(以下简称香港环游)成立于2019年4月1日, 由株式会社GAE 投资设立, 注册资本10,000.00港币, 持股比例100%。

## 2、本年减少子公司

(1) 2019年9月18日, 本公司下属子公司南宁市鼎优教育科技有限公司取得了南宁市青秀区工商行政管理和质量技术监督局出具的准予注销登记通知书(南)登记企销字[2019]第8339号)。

## 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	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁轶男, 刘勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称(如有)	不适用
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限(如有)	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 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

### 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

#### (一) 限制性股票激励计划

1、公司于2014年5月16日分别召开了第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，并于2014年6月23日召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

3、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年7月4日召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，授权董事会确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

4、公司于2014年7月18日分别召开了第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查。

5、2014年8月7日，公司完成了首次授予的限制性股票在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的登记手续，并发布了《关于限制性股票首次授予完成的公告》，公司实际授予的激励对象由65名调整为64名，实际授予的限制性股票由613.21万股调整为610.18万股。首次授予的限制性股票的上市日为2014年8月7日，公司的总股本由396,821,377股变更为402,923,177股。

6、公司于2015年7月16日分别召开了第五届董事会第二十八次会议及第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以2015年7月16日作为预留限制性股票的授予日，向符合条件的26名激励对象授予61.39万股限制性股票，授予价格为人民币23.12元/股。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查。

7、公司于2015年7月28日分别召开了第五届董事会第二十九次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于首次授予限制性股票第一次解锁条件成就的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。董事会根据激励计划的相关规定，拟对已经离职以及个人绩效未完全达标的激励对象已获授但尚未解锁的首次授予限制性股票合计29.72万股进行回购注销，回购价格为9.75元/股；除上述回购情形外，激励对象所持首次授予的限制性股票第一次解锁条件已经成就。同意为符合条件的55名激励对象办理139.104万股限制性股票的解锁。

8、2015年8月5日，公司为符合条件的55名激励对象办理了139.104万股限制性股票的解锁，并发布了《关于首次授予限制性股票第一次解锁上市流通的提示性公告》，本次解锁的限制性股票上市流通日为2015年8月10日。

9、2015年8月27日，公司完成了预留限制性股票在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的登记手续，并发布了《关于预留限制性股票授予完成的公告》，公司实际授予的激励对象由26名调整为25名，实际授予的限制性股票由61.39万股调整为55.89万股。预留限制性股票的上市日为2015年8月28日，公司的总股本由442,710,765股变更为443,269,665股。

10、2015年12月31日，公司完成了对已经离职以及个人绩效未完全达标的5名激励对象已获授但尚未解锁的首次授予的

29.72万股限制性股票进行回购注销。

11、2016年3月29日，公司实施了2015年年度权益分派方案，以2015年12月31日末公司总股本557,277,755股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增股份10股。公司于2014年07月18日向激励对象首次授予的尚未解锁限制性股票数量由4,413,560股相应增加至8,827,120股；公司于2015年07月16日向激励对象预留授予的限制性股票数量由558,900股相应增加至1,117,800股。

12、公司于2016年7月26日分别召开了第六届董事会第三次会议及第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于首次授予的限制性股票第二个解锁期和预留授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。董事会根据激励计划的规定，拟对已经离职以及个人绩效未完全达标的激励对象的已获授但尚未解锁的431,708股限制性股票回购注销，其中首次授予的限制性股票331,708股、回购价格为4.855元/股，预留授予的限制性股票100,000股，回购价格为11.540元/股；除上述回购情形外，激励对象所持首次授予限制性股票第二个解锁期及预留授予限制性股票第一个解锁期解锁条件已经成就。同意为符合条件的56名首次授予激励对象和23名预留授予激励对象办理4,516,312股限制性股票的解锁，本次解锁的首次授予及预留授予限制性股票上市流通日分别为2016年8月10日及2016年8月29日。2016年10月18日，公司完成了对上述已离职及个人绩效未完全达标激励对象已获授但尚未解锁的431,708股限制性股票的回购注销。

13、公司于2017年1月23日分别召开了第六届董事会第九次会议及第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。董事会根据激励计划的规定，拟对已离职8名激励对象已获授但尚未解锁的333,600股限制性股票回购注销，其中首次授予限制性股票267,600股、回购价格为4.855元/股，预留授予的限制性股票66,000股，回购价格为11.540元/股。2017年3月31日，公司完成了对上述已离职激励对象已获授但尚未解锁的333,600股限制性股票股的回购注销。

14、公司于2017年8月2日分别召开了第六届董事会第十三次会议及第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于首次授予的限制性股票第三个解锁期和预留授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。董事会根据激励计划的规定，拟对已经离职以及个人绩效未完全达标的激励对象的已获授但尚未解锁的507,920股限制性股票回购注销，其中首次授予的限制性股票251,920股、回购价格为4.835元/股，预留授予的限制性股票256,000股，回购价格为11.520元/股；除上述回购情形外，激励对象所持首次授予限制性股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁条件已经成就。同意为符合条件的51名首次授予激励对象和10名预留授予激励对象办理4,155,380股限制性股票的解锁，本次解锁的首次授予和预留授予限制性股票上市流通日为2017年8月28日。2017年10月10日，公司完成了对上述已离职及个人绩效未完全达标激励对象已获授但尚未解锁的507,920股限制性股票的回购注销。

公司本次限制性股票激励计划已于2017年度内实施完毕，具体实施情况详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。

## （二）员工持股计划

2015年4月，为建立长期激励约束机制，充分调动公司员工的积极性和创造性，实现公司可持续发展，公司根据相关法律法规的规定，并结合公司的实际情况，制定了《拓维信息系统股份有限公司2015年度员工持股计划（草案）（非公开发行股票方式认购）》。公司2015年度员工持股计划参加对象包括5名董董事、监事、高级管理人员以及303名公司核心骨干员工，资金来源为员工合法薪酬、自筹资金等合法的途径，股票来源为认购公司2015年重大资产重组配套融资中的非公开发行的股票，认购标的股票的价格为2015年重大资产重组募集配套资金非公开发行的发行价格即16.40元/股，认购股份为10,682,568股。

2015年5月，因公司实施每10股派0.50元现金的利润分派方案，公司2015年重大资产重组的发行价格由原来16.40元/股调整为16.35元/股；2015年12月，公司2015年重大资产重组项目涉及的相关股份登记手续办理完毕，上市日为2015年12月25日。

2016年3月29日，公司实施了2015年年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增股份10股，公司2015年度员工持股计划认购股份数量由10,682,568股相应增至21,365,136股。

2017年6月5日，公司实施了2016年年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利0.20元（含税），共计向员工持股计划激励对象派发现金股利427,302.72元。

2018年6月21日，公司实施了2017年年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），共计向员工持股计划激励对象派发现金股利213,651.36元。

2018年12月，上述认购股份限售期届满，公司为上述股份办理解除限售事项，上市流通日为2018年12月26日。

2019年6月至12月，员工持股计划通过集中竞价的方式减持所持有股份18,282,556股。截至2019年12月31日，员工持股计划持有公司股份3,082,580股。

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

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

公司报告期不存在担保情况。

## 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	15,475	9,065	0
合计		15,475	9,065	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (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

公司自成立以来诚信经营，在追求自身发展的同时，积极履行社会责任，坚持经济效益与社会效益、自身发展与社会发展并重，努力建设成为一个员工热爱、客户信赖、社会尊重的优秀企业，以实现企业、投资者、员工与社会共同成长、和谐发展。

#### (1) 保护投资者权益



公司严格遵照相关法律、法规，及时、有效、真实、准确、完整地进行信息披露，坚持公平对待所有股东，切实保障股东特别是中小股东的合法利益；通过网上业绩说明会、深交所互动易、电话、邮件等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好互动关系，提高公司的透明度和诚信度；积极制定和实施现金分红政策，回报广大股东和投资者。

## （2）构建和谐员工关系

公司坚持以人为本，把员工视为企业生存和发展的宝贵资源，将人才战略作为企业发展的重点，严格遵守相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才培养，通过加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系；同时公司内部设有员工关爱基金，设立特急特困救助资金，解决员工的后顾之忧。

## （3）以公司主营业务实现社会价值

作为一家上市公司，公司一直注重企业社会价值的实现，积极承担社会责任，以做一家有温度的企业为宗旨。2019年度，公司继续为国家高考、中考、全国大学英语四、六级考试与中小学教师资格考试、国家统一法律职业资格考试、多个省份的会计专业资格考试提供考试技术服务。公司肩负使命，勇于担当，保证每一次考试的质量，维护国家考试公平公正，护航国家人才选拔，帮助人才成就梦想，用数据智慧助力科学决策，改进自身技术的同时推动教育信息化行业在新的历史起点的创新发展。

2020年初，新型冠状病毒爆发，中小學生延迟开学，为帮助广大学子停课不停学，公司旗下多条业务线免费提供多项线上教育资源与服务，区域在线学习中心免费提供网络教学平台服务，开放小初高全套寒春网络课程，开放长郡远程教育高中学段全日制课程，体现在线教育板块上市公司的担当。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司精准扶贫严格按照习总书记指出的扶贫方针“可以发挥互联网在助推脱贫攻坚中的作用，推进精准扶贫、精准脱贫，让更多困难群众用上互联网，让山沟里的孩子也能接受优质教育”，持续推进“互联网+教育”援助计划，推行“教育扶贫”，旨在通过公司自有优质教育资源和软硬件设施为“互联网+教育”援助计划提供内容和技术支持，借助长江商学院、面对面网络助学平台为教育扶贫提供强有力支持，从而探索城乡教育资源分配不均解决办法，帮助贫困地区学生获得更多更好的学习资源。同时通过资金上的资助，解决贫困地区学生经济上上学难的问题。

### （2）年度精准扶贫概要

2019年，公司持续联合长江商学院、面对面网络助学平台对贫困学生进行资金援助，同时协同湖南中烟对郴州市宜章县东源村进行点对点扶贫，在教育扶贫的同时，通过力所能及的产业扶贫帮助东源村脱贫。

#### 1) 长江四号公益援助计划与长江商学院湖南校友会专项资助

1.2019年，公司持续推进长江四号公益援助计划善款的捐赠工作，19年度对怀化、张家界、常德、衡阳、邵阳、湘西自治州六个地区共计82名优秀贫困学生资助共计17.31万元。

2.公司持续长江商学院湖南校友会专项资助，2019年对湖南湘西龙山多所学校共计56名优秀贫困学生资助共计11.20万元，同时对资助的贫困学生学习情况与家庭情况持续进行跟踪，2019年10月，公司爱心志愿者团队对湘西龙山贾坝中心小学开展公益助学活动，关注学生的身心成长。

#### 2) 与合作伙伴的扶贫项目

1.公司协同合作伙伴湖南中烟对湖南郴州东源村进行多次走访调查，针对当地贫困、留守儿童，驻村老师提供针对性的5次爱心支教、心理咨询、助学帮扶等相关服务，为后续开展心灵关爱活动做好充分的准备；与当地校长、老师、展开充分的沟通交流，根据其教育情况进行精准扶贫，确定具体实施路径，快速推进“互联网+教育”相关的扶贫工作；对扶贫点乡村资源优势进行调研，推动共享产业经济，长期稳定的解决村民的就业问题和收入问题。

2019年度，公司对东源村分别进行多次公益捐赠与支教，共计捐赠学习物资和教学资源超过10万元，其中包括3万的助学款、公司自研的在线课程、多媒体教学设备及文体活动设备等；另捐赠微心愿礼物共计2.2万元满足贫困学生的小心愿，

捐赠图书0.8万元用于共享图书室的打造。

2.公司协同湖南省网信办对湖南湘西永顺县列夕乡进行教育精准扶贫，捐赠学习物资与教学资源共计33.12万元，助力列夕乡“互联网+教育”的发展。

### 3) 多元化尝试，探索公益新路径

公司全资子公司海云天科技与CAPS（亚洲慈善与社会中心）合作，向NPI（上海浦东非营利组织发展中心）捐赠20万元用于公益慈善项目，其中包括清华大学公益慈善研究院的部分项目开展。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	51.51
2.物资折款	万元	43.12
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	31.51
4.2 资助贫困学生人数	人	158
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	43.12
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	20
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

## (4) 后续精准扶贫计划

2020年，公司将持续推进“互联网+教育”助学扶贫计划，跟进贫困优秀学生学习情况与家庭成长环境变化，关注儿童成长心理问题；持续推进长江四号公益援助计划与长江商学院湖南校友会专项资助，加强与合作伙伴的精准扶贫事项。

## 3、环境保护相关的情况

上市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  
无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1. 公司与深圳市海云天科技股份有限公司原股东签署补充协议暨构成关联关系

2019年1月25日，公司第六届董事会第二十二次会议与第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司与深圳市海云天科技股份有限公司原股东签署补充协议的议案》，同意公司与海云天控股、海云天科技签署《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议二》，补充协议对《购买资产协议》原第3.3条第3.3.1款第（8）项中有关“深圳大鹏地产权过户期限”进行修改，产权过户期限由三年延长至六年。

本次事项中，游忠惠女士和刘彦先生系公司董事，海云天控股为公司持股5%以上股东，游忠惠任职海云天控股董事长及总经理。刘彦先生与游忠惠女士系夫妻关系，且为海云天控股一致行动人，因此游忠惠女士、刘彦先生与公司存在关联关系。

### 2. 公司董事会、监事会换届选举

2019年5月20日，公司2018年度股东大会审议通过换届选举相关议案，选举李新宇、李苑、宋隽逸、游忠惠、刘彦、封模春、张跃、倪正东、许长龙为第七届董事会董事，原第六届董事张忠革、王伟峰、成从武不再担任公司董事；选举栢丙军、李凡、廖秋林为第七届监事会监事，原第六届监事陆惠、肖前辉、刘静不再担任公司监事；原公司副总经理贺文良任期届满后不再担任公司高级管理人员。

### 3. 以集中竞价交易方式回购公司股份进展情况

公司于2018年10月26日和2018年11月13日分别召开第六届董事会第二十一次会议和2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，拟以自有资金不低于人民币5,000万元，不超过人民币10,000万元以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份的价格不超过5.00元/股；2019年11月13日，回购股份期限届满，回购股份数量为0股。

4. 公司与湖南湘江智能科技创新中心有限公司、湖南新航天路科技有限公司以及湖南恒茂高科股份有限公司共同组建服务器生产合资公司，合资公司名称为“湖南湘江鲲鹏信息科技有限公司”（以下简称“湘江鲲鹏”），公司出资占其注册资本35%。湘江鲲鹏将生产自主品牌的服务器和PC机，打造基于鲲鹏的“硬件+软件”IT产业。截至2019年12月31日，湘江鲲鹏完成了工商注册登记手续，并取得了长沙市工商行政管理局岳麓分局颁发的营业执照。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司山东长征教育科技有限公司因业务发展需要对经营范围进行了变更，并完成了工商变更登记手续，取得了新的《营业执照》，详情请见2019年11月21日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-080）。

## 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	215,472,537	19.57%				-41,476,986	-41,476,986	173,995,551	15.81%
3、其他内资持股	215,472,537	19.57%				-41,476,986	-41,476,986	173,995,551	15.81%
其中：境内法人持股	13,240,369	1.20%				0	0	13,240,369	1.20%
境内自然人持股	202,232,168	18.37%				-41,476,986	-41,476,986	160,755,182	14.60%
二、无限售条件股份	885,294,337	80.43%				41,476,986	41,476,986	926,771,323	84.19%
1、人民币普通股	885,294,337	80.43%				41,476,986	41,476,986	926,771,323	84.19%
三、股份总数	1,100,766,874	100.00%				0	0	1,100,766,874	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司股份回购实施计划已于2019年11月13日期限届满，截至期限届满日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立股票回购专用证券账户，回购股份数量为0股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
龙麒	202,500	-50,625		151,875	高管锁定股	遵循《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定》的规定锁定
倪明勇	292,275	-73,050		219,225	高管锁定股	遵循《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定》的规定锁定
张忠革	15,694,981	-15,694,981		0	2019年5月董事会换届后不再担任公司董事及高级管理人员，任期届满后半年后不再受股份锁定限制	2019年12月26日
王伟峰	11,517,631	-11,517,631		0	2019年5月董事会换届后不再担任公司董事及高级管理人员，任期届满后半年后不再受股份锁定限制	2019年12月26日
常征	13,285,499	-13,285,499			2019年1月辞去公司董事、高级管理人员职务，任期届满后半年后不再受股份锁定限制	2019年12月26日

张潮枪	375,000	-375,000			任期届满后半年后不再受股份锁定限制	2019年12月26日
李奉刚	316,400	-316,400			任期届满后半年后不再受股份锁定限制	2019年12月26日
阎峻	163,800	-163,800			任期届满后半年后不再受股份锁定限制	2019年12月26日
合计	41,848,086	-41,476,986	0	371,100	--	--

## 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

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
2015年12月25日	16.35	10,682,568
现存的内部职工股情况的说明	<p>公司于 2015 年 4 月制定了《2015 年度员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）》，参加对象包括 5 名董事、监事、高级管理人员以及 303 名公司核心骨干员工，股票来源为认购公司 2015 年重大资产重组配套融资中的非公开发行的股票。2016 年 3 月 29 日，公司实施完成 2015 年年度权益分派方案，员工持股计划总股数由 10,682,568 股增至 21,365,136 股，向员工持股计划激励对象派发现金股利 427,302.72 元；2017 年 6 月 5 日，公司实施了 2016 年年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计向员工持股计划激励对象派发现金股利 427,302.72 元；2018 年 6 月 21 日，公司实施了 2017 年年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发 0.10 元（含税），共计向员工持股计划激励对象派发现金股利 213,651.36 元；2018 年 12 月 26 日，公司对上述股份解除限售并上市流通；2019 年 6 月至 12 月，员工持股计划通过集中竞价的方式减持所持有股份 18,282,556 股。截至 2019 年 12 月 31 日，员工持股计划持有公司股份 3,082,0580 股。</p>	

### 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	88,342	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	125,153	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李新宇	境内自然人	15.95%	175,542,100	-26,536,290	151,558,792	23,983,308	质押	145,000,000
宋鹰	境内自然人	11.02%	121,333,205	-30,265,591	0	121,333,205		
深圳市海云天投资控股有限公司	境内非国有法人	5.21%	57,336,884		12,036,698	45,300,186	冻结	57,336,884
张忠革	境内自然人	1.69%	18,609,842	-2,142,800	0	18,609,842		
李松峰	境内自然人	1.21%	13,373,486	-21,1621	0	13,373,486		
刘彦	境内自然人	1.07%	11,767,054		8,825,290	2,941,764	冻结	11,767,054
常征	境内自然人	0.91%	9,996,291	-3,289,300	0	9,996,291	质押	4,994,994
郑勇兵	境内自然人	0.80%	8,824,600	8,824,600	0	8,824,600		
陈娟	境内自然人	0.80%	8,767,682	8,767,682	0	8,767,682		
王伟峰	境内自然人	0.61%	6,669,831	-4,847,800	0	6,669,831		
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）（参见注 3）	<p>1、2014 年，公司发行股份及支付现金购买火溶信息 90% 股权，王伟峰作为交易对方之一获得 11,284,311 股有限售条件股份，自 2015 年 1 月 27 日起 12 个月内不得转让。</p> <p>2、2015 年，公司实施 2015 年度重大资产重组项目，完成了对海云天、长征教育的收购，深圳市海云天投资控股有限公司、常征、刘彦作为交易方分别获得 30,091,744 股、18,868,949 股、5,883,527 股有限售条件股份，自 2015 年 12 月 25 日起 12 个月内不得转让。</p>							

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、李新宇、刘彦为公司现任董事，张忠革、王伟峰、常征曾任职公司董事；常征 2019 年 1 月 12 日从公司离职，离职后不再担任公司任何职务；张忠革、王伟峰于 2019 年 5 月 20 日董事会换届后不再担任公司董事及其他任何职务；</p> <p>2、王伟峰系公司 2014 年发行股份收购火溶信息 90% 股权的交易对方；深圳市海云天投资控股有限公司、常征、刘彦系公司 2015 年发行股份购买海云天 100% 股权、长征教育 100% 股权的交易对方；宋鹰系公司 2015 年重大资产重组项目募集资金认购方；</p> <p>3、刘彦为海云天控股一致行动人之一；</p> <p>4、公司未知其他股东之间是否存在关联关系。</p>		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宋鹰	121,333,205	人民币普通股	121,333,205
深圳市海云天投资控股有限公司	45,300,186	人民币普通股	45,300,186
李新宇	23,983,308	人民币普通股	23,983,308
张忠革	18,609,842	人民币普通股	18,609,842
李松峰	13,373,486	人民币普通股	13,373,486
常征	9,996,291	人民币普通股	9,996,291
郑勇兵	8,824,600	人民币普通股	8,824,600
陈娟	8,767,682	人民币普通股	8,767,682
王伟峰	6,669,831	人民币普通股	6,669,831
李美君	6,002,605	人民币普通股	6,002,605
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、李新宇为公司董事长、总经理；</p> <p>2、深圳市海云天投资控股有限公司系公司 2015 年发行股份购买海云天及长征教育 100% 股权的交易对方；</p> <p>3、宋鹰系公司 2015 年重大重组项目募集资金认购方；</p> <p>4、公司未知其他股东之间是否存在关联关系。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、公司股东李松峰通过华鑫证券信用交易担保证券账户持有公司股票 10,750,206 股，报告期内通过信用交易担保所持股份减少 2,729,521 股。</p>		

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------



李新宇	中国	否
主要职业及职务	李新宇先生，1965 年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，无永久境外居留权，本公司创始人之一，1996 年 5 月创立本公司后一直担任本公司董事长、总经理；2011 年 4 月，为集中精力履行董事长职务，辞去总经理一职；2015 年 6 月，辞去公司董事长等相关职务，不担任公司任何职务；2018 年 10 月至今，担任公司董事长、总经理。	
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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

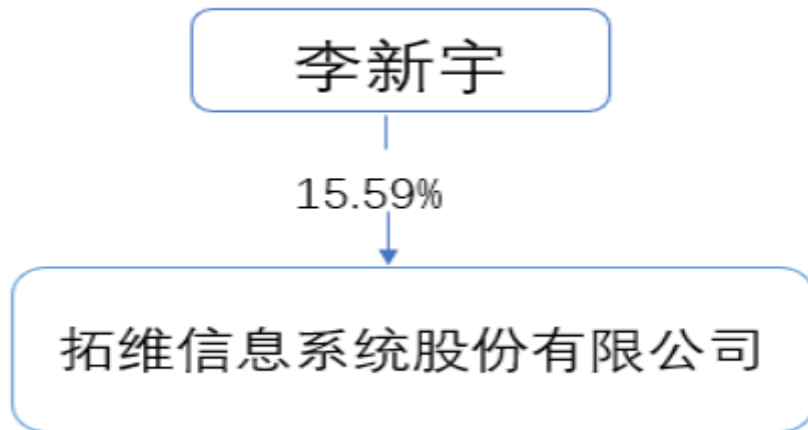
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李新宇	本人	中国	否
主要职业及职务	李新宇先生，1965 年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，无永久境外居留权，本公司创始人之一，1996 年 5 月创立本公司后一直担任本公司董事长、总经理；2011 年 4 月，为集中精力履行董事长职务，辞去总经理一职；2015 年 6 月，辞去公司董事长等相关职务，不担任公司任何职务；2018 年 10 月至今，担任公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李新宇	董事长、 总经理	现任	男	54	2018年 10月26 日	2022年 05月20 日	202,078,3 90		26,536,29 0		175,542,1 00
李苑	董事	现任	女	24	2019年 02月15 日	2022年 05月20 日					
宋隽逸	董事	现任	男	24	2016年 06月27 日	2022年 05月20 日					
游忠惠	董事	现任	女	57	2016年 06月27 日	2022年 05月20 日					
刘彦	副董事 长、副总 经理	现任	男	59	2016年 06月27 日	2022年 05月20 日	11,767,05 4				11,767,05 4
封模春	董事	现任	女	44	2019年 05月20 日	2022年 05月20 日					
张跃	独立董事	现任	男	56	2017年 09月07 日	2022年 05月20 日					
倪正东	独立董事	现任	男	45	2017年 09月07 日	2022年 05月20 日					
许长龙	独立董事	现任	男	57	2016年 05月20 日	2022年 05月20 日					
柏丙军	监事会主 席	现任	男	46	2019年 05月20 日	2022年 05月20 日					

李凡	监事	现任	男	38	2019年 05月20 日	2022年 05月20 日					
廖秋林	监事	现任	男	34	2019年 05月20 日	2022年 05月20 日					
龙麒	董事会秘 书、副总 经理	现任	女	50	2011年 05月30 日	2022年 05月20 日	202,500		50,625		151,875
倪明勇	财务总 监、副总 经理	现任	男	47	2012年 07月18 日	2022年 05月20 日	292,300		73,000		219,300
成从武	独立董事	离任	男	55	2016年 06月27 日	2019年 05月20 日					
张忠革	董事	离任	男	55	2016年 06月27 日	2019年 05月20 日	20,752,64 2		2,142,800		18,609,84 2
王伟峰	董事、副 总经理	离任	男	41	2016年 06月27 日	2019年 05月20 日	11,517,63 1		4,847,800		6,669,831
常征	副董事 长、副总 经理	离任	男	51	2016年 06月27 日	2019年 01月12 日	13,285,59 1		3,289,300		9,996,291
贺文良	副总经理	离任	男	50	2017年 06月26 日	2019年 05月20 日					
陆惠	监事会主 席	离任	男	46	2013年 05月15 日	2019年 05月20 日					
肖前辉	监事	离任	女	38	2014年 05月09 日	2019年 05月20 日					
刘静	监事	离任	女	35	2014年 05月09 日	2019年 05月20 日					
王湘波	副总经理	离任	男	58	2017年 06月26 日	2020年 04月08 日					

合计	--	--	--	--	--	259,896,108	0	36,939,815	222,956,293
----	----	----	----	----	----	-------------	---	------------	-------------

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李苑	董事	任免	2019年02月15日	经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，被选任为公司董事
封模春	董事	任免	2019年05月20日	公司换届选举，被选任为公司董事
柏丙军	监事会主席	任免	2019年05月20日	公司换届选举，被选任为公司监事会主席
李凡	监事	任免	2019年05月20日	公司换届选举，被选任为公司监事
廖秋林	监事	任免	2019年05月20日	公司换届选举，被选任为公司监事
张忠革	原董事	任期满离任	2019年05月20日	公司换届选举，任期届满后不再担任公司任何职务
王伟峰	原董事、副总经理	任期满离任	2019年05月20日	公司换届选举，任期届满后不再担任公司董事与副总经理
常征	原董事、副总经理	离任	2019年01月12日	因个人原因申请辞去公司副董事长、副总经理职务。辞职后不再担任公司任何职务
成从武	原独立董事	任期满离任	2019年05月20日	公司换届选举，任期届满后不再担任公司任何职务
陆惠	原监事会主席	任期满离任	2019年05月20日	公司换届选举，任期届满后不再担任公司任何职务
肖前辉	原监事	任期满离任	2019年05月20日	公司换届选举，任期届满后不再担任公司监事
刘静	原监事	任期满离任	2019年05月20日	公司换届选举，任期届满后不再担任公司监事
贺文良	原副总经理	任期满离任	2019年05月20日	公司换届选举，任期届满后不再担任公司任何职务
王湘波	原副总经理	离任		因个人原因申请辞去公司副总经理职务。辞职后不再担任公司任何职务

## 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

### 1. 董事会成员

李新宇，男，1965 年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，本公司创始人之一。1996 年 5 月创立本公司后一直担任本公司董事长、总经理；2011 年 4 月，为集中精力履行董事长职务，辞去总经理一职；2015 年 6 月，辞去公司董事长等相关职务，不再担任公司任何职务；2018 年 10 月，重新担任担任公司董事长、总经理职务。

李苑，女，1995 年出生，中国国籍。2016 年 6 月至 2018 年 10 月担任本公司董事职务；2018 年 10 月辞去公司董事相关职务，不再担任公司任何职务；2019 年 2 月起至今担任本公司董事。

宋隽逸，男，1995 年出生，中国国籍，2016 年 6 月起任本公司董事。

游忠惠，女，1962 年出生，中国国籍，重庆大学计算机及自动化专业本科，长江商学院 EMBA。中国教育考试评价行业领军人物和中国自主创新领军人物，“人才大数据”理论创始人和实践者，“海云天”品牌创始人，海云天集团董事局主席，深圳市海云天科技股份有限公司董事长，深圳市海云天投资控股有限公司董事长，自 2016 年 6 月起任公司董事。现兼任民革第十三届中央教科文卫体委员会副主任、民革广东省企业家联谊会会长、中山博爱基金会副理事长、中国教育发展战略学会教育管理信息化专业委员会副理事长、重庆大学客座教授、广东省政协委员、深圳市政协常委、民革深圳市委副主委、深圳市创新总裁俱乐部副会长、深圳市企业联合会和深圳企业家协会常务副会长、深圳市同心俱乐部理事成员。2017 年加入由比尔盖茨夫妇和沃伦巴菲特发起的全球慈善行动——“捐赠誓言”，成为中国内地首位签署“捐赠誓言”的女慈善家。2017 年、2018 年连续两年入选“中国慈善家榜”。2018 年荣获第四届鹏城慈善捐赠个人金奖。

刘彦，男，1960 年生，中国国籍，四川大学无线电电子学本科，西南政法大学民商法学研究生，高级工程师。曾服务于电子工业部 24 研究所，从事微电子及半导体集成电路研发工作；1989 年调任现代电子（深圳）实业有限公司开发中心应用研究室主任，1997 年创办深圳市海云天科技股份有限公司。现任深圳市海云天科技股份有限公司总裁、深圳市海云天教育测评有限公司董事长。自 2016 年 6 月起任公司副董事长、副总经理。

封模春，女，1975 年出生，中国国籍，本科学历。2000 年加入公司，现任公司助理总裁；2019 年 5 月担任公司董事。

张跃，男，1963 年出生，中国国籍，教授级高级工程师，工学硕士。曾任天津市塘沽邮电局局长兼书记、天津邮电管理局市场经营部主任、天津移动通信局副局长、中国移动通信集团数据公司筹备组组长、中国移动通信集团公司市场经营部部长、中国移动通信集团公司研究开发中心主任、模拟电话退网办公室主任、中国中信集团公司信息产业领导小组办公室副主任、香港 CITIC21CN 公司 CEO & 执行董事、鸿联九五有限公司董事长、北京鸿联九五有限公司董事长、中信信息产业集团公司(筹)总经理、美国蜂星公司亚太地区公司副总裁中国区总裁等。现任北京浩瀚深度信息技术股份有限公司法人代表、总经理及董事，北京邮电大学客座教授。曾多次荣获国家及省部级奖项，是国内网络通信专业资深专家，具有多年信息通信企业管理经验。于 2013 年 5 月至 2016 年 7 月担任本公司董事，2017 年 9 月至今任本公司独立董事。

倪正东，男，1974 年出生，中国国籍，博士学历。1999 年创立清科集团，至今一直担任清科集团董事长。2013 年 5 月至 2016 年 7 月曾任本公司董事，2017 年 9 月至今任本公司独立董事。

许长龙，男，1962 年出生，中国国籍，硕士研究生学历，中国注册会计师、全国注册造价工程师，民革省委委员。曾任职于湖南省审计厅、国家审计署长沙特派办，历任湖南省中山审计师事务所所长、湖南永信有限责任会计师事务所董事长及主任会计师、湖南永信资产评估有限公司总经理、湖南省永信司法鉴定所所长、湖南永信工程项目管理有限公司董事长、信永中和会计师事务所有限责任公司权益合伙人。现任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所所长、中博信工程造价咨询（北京）有限公司副董事长及湖南省郑洞国教育基金会理事长。曾合作出版《决策与效能》、《中华人民共和国合同法实物全书》等多部著作。2016 年 6 月起任本公司独立董事。

## 2. 监事会成员

柏丙军，男，1973 年出生，中国国籍，硕士研究生学历。2002 年 5 月至 2004 年 5 月任职创智信息科技有限公司，2004 年 5 月至今任职于公司云服务体系，2019 年 6 月起任本公司监事会主席。

李凡，男，1981 年 11 月出生，中国国籍，本科学历。2005 年 2 月至 2019 年 4 月任职于深圳市海云天科技股份有限公司，现任职考试事业部常务副总经理，2019 年 6 月起任本公司监事。

廖秋林，男，1985 年 8 月出生，中国国籍，本科学历，中国共产党员。2009 年 5 月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，曾担任过贵州分公司副总经理、体系市场服务部总经理、山东分公司总经理，现任北方代表处代表、山东长征教育科技有限公司总经理和幼教体系总经理；2019 年 6 月起任本公司职工代表监事。



### 3.高级管理人员

本公司高级管理人员为李新宇、刘彦、龙麒、倪明勇，其中，李新宇、刘彦同时担任本公司董事，其个人情况参见本节“董事会成员”。

龙麒，女，1969年4月出生，中国国籍，本科学历，高级会计师。曾在湖南商业大厦、湖南友谊阿波罗股份有限公司从事财务工作，湖南友谊阿波罗商业股份有限公司担任上市办主管、高级经理、证券投资部部长、证券事务代表。2011年5月起任本公司副总经理、董事会秘书。

倪明勇，男，1972年出生，中国国籍，硕士学历，具有中国注册会计师、中国注册税务师以及中国注册资产评估师资格。曾任中兴通讯股份有限公司预算总监、知识管理总监。2012年7月起任本公司财务总监，2015年7月起任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
游忠惠	深圳市海云天投资控股有限公司	董事长	2006年09月12日		否
刘彦	深圳市海云天投资控股有限公司	董事	2006年09月12日		否

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
张跃	北京浩瀚深度信息技术股份有限公司	总经理、董事	2008年08月01日		是
张跃	北京航天科工世纪卫星科技有限公司	独立董事	2017年07月01日		是
倪正东	清科集团	董事长兼CEO	1999年05月01日		是
许长龙	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所	所长	2011年02月01日		是
许长龙	中博信工程造价咨询（北京）有限公司	副董事长	2014年01月01日		是
许长龙	华天酒店集团股份有限公司	独立董事	2014年11月28日		是
许长龙	佛山华新包装股份有限公司	独立董事	2016年12月16日		是
许长龙	中钨高新材料股份有限公司	独立董事	2017年06月16日		是
许长龙	张家界旅游集团股份有限公司	独立董事	2018年07月13日		是

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

按照《公司章程》的规定，公司董事、监事津贴由公司董事会确定津贴标准，报经股东大会批准执行；高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度实行年薪制，年薪与公司年度经营业绩挂钩，并在年终实行绩效考核。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按月支付，由公司设立的董事会薪酬与考核委员会负责其薪酬考核工作。

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
李新宇	董事长、总经理	男	54	现任	150.28	否
李苑	董事	女	24	现任	10	否
宋隽逸	董事	男	24	现任	10	否
游忠惠	董事	女	57	现任	106.82	否
刘彦	副董事长、副总经理	男	59	现任	104.66	否
封模春	董事	女	44	现任	41.24	否
张跃	独立董事	男	56	现任	20	否
倪正东	独立董事	男	45	现任	10	否
许长龙	独立董事	男	57	现任	10	否
柏丙军	监事会主席	男	46	现任	74.35	否
李凡	监事	男	38	现任	33.4	否
廖秋林	监事	男	34	现任	70.06	否
龙麒	董事会秘书、副总经理	女	50	现任	87.32	否
倪明勇	财务总监、副总经理	男	47	现任	88.82	否
成从武	原独立董事	男	55	离任	4.16	否
张忠革	原董事	男	55	离任	98.85	否
王伟峰	原董事、副总经理	男	41	离任	70.74	否
常征	原副董事长、副总经理	男	51	离任	0	否
贺文良	原副总经理	男	50	离任	0	否
陆惠	原监事会主席	女	46	离任	2.6	否
肖前辉	原监事	女	38	离任	27.89	否
刘静	原监事	女	35	离任	25.27	否

王湘波	原副总经理	男	58	离任	252	否
合计	--	--	--	--	1,298.46	--

公司董事、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

母公司在职员工的数量（人）	871
主要子公司在职员工的数量（人）	2,971
在职员工的数量合计（人）	3,842
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,842
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	1,999
技术人员	1,504
财务人员	63
行政人员	276
合计	3,842
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	2,104
大专	1,223
大专以下	515
合计	3,842

### 2、薪酬政策

2019 年度，公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家法律法规及时为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险和公积金。在此基础上，公司建立以价值创造为基础的、责任结果导向、贡献导向的价值分配体系，一切分配向价值贡献者倾斜。薪酬策略对标行业，从整体薪酬视角提高员工整体薪酬竞争力，构建多重、多次、多种利益分配机制：以基础薪酬福利体系作为基于岗位及任职能力的基本报酬；以短期浮动薪酬体系鼓励价值创造，激励员工多劳多得、优劳优酬；以中长期激励体系搭建公司与员工共同的事业平台，形成事业共同体、利益共同体、命运共同体，实现公司的可持续发展。

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

### 3、培训计划

公司充分认识到对员工培训的重要性，根据公司的经营发展状况及员工个人发展需要而 选择合适培训方式进行培训，培训方式以为外派和内训相结合。报告期内，公司持续建立学习型组织，帮助员工制定职业生涯规划，制订科学有效的培训制度；针对新招应届毕业生，公司开展“青苗计划”、“拓梦计划”培训，助力新员工明确目标，融入公司文化，迅速成为公司一份子；针对公司营销人员，开展“尖刀营”培训，为公司营销人员赋能；同时开展“未来之星”、“星火计划”培训，针对公司中高层管理干部及基层潜力干部能力的提升。

2020年公司将持续完善公司的培训体系，丰富培训的方式方法，满足各部门的业务需求和公司发展的需要。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	31,317
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,879,716.00

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制体系，规范公司运作；严格执行公司各项内控制度，根据监管部门的最新要求，及时修订相关制度，不断提升公司治理水平，做好各项治理工作；积极开展投资者关系管理工作，保持与投资者的交流顺畅，同时严格履行信息披露义务，充分维护广大投资者的利益。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1.关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》及《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保公司全体股东特别是中小股东能充分行使其权利，并通过邀请律师进行现场见证，确保会议召集、召开和表决程序的合法性。

#### 2.关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》规范自己的行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会授权范围行使职权，直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。报告期内，公司业务、人员、资产、机构、财务均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3.关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规规定的选聘程序选举董事，公司目前有9名董事，其中独立董事3名，超过全体董事人数的三分之一，董事会的人数及人员结构符合要求。报告期内，公司共召开六次董事会会议，公司董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，按照相关规定依法履行董事职责；独立董事按照《独立董事工作制度》等制度规定独立履行职责，出席公司相关会议，对公司重大事项发表独立意见，保证了公司的规范运作。

#### 4.关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求，监事会的召集、召开和表决合法规范，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开6次监事会会议，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员行使职权的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5.关于绩效考核与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效考核标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的要求。

#### 6.关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### 7.关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及《公司章程》、《信息披露管理办法》等有关规定，加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务，并指定《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，严格依据《投资者关系管理制度》接待投资者来访和咨询，确保所有投资者能公平地获取公司信息。

#### 8.关于公司内部制度的完善情况

报告期内，公司根据监管部门的要求以及公司自身发展实际情况的需求，对《公司章程》进行了修订和完善，建立健全内部管理和控制体系，规范公司运作，持续提升公司治理水平。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 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

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，不存在同业竞争或业务上的依赖。

### 1.业务独立情况

公司业务独立于控股股东，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

### 2.人员独立情况

公司人员、劳动、人事、工资独立。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的其它任何行政职务。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定任免，不存在控股股东越过公司董事会、监事会、股东大会做出人事任免决定的情况。

### 3.资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。公司与控股股东产权关系明晰，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 4.机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，各机构在人员、办公场所和管理制度等各方面完全独立，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

### 5.财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

## 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	投资者参与比例	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	43.43%	2019年02月15日	2019年02月16日	《2019年第一次临时股东大会》（公告编号：2019-015）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2018 年度股东大会	年度股东大会	42.88%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-044)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
-------------	--------	--------	------------------	------------------	---

## 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、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张跃	6	0	6	0	0	否	0
倪正东	6	0	6	0	0	否	0
许长龙	6	1	5	0	0	否	1
成从武	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规的规定,诚信、勤勉、尽责地履行职责,积极参加公司董事会和股东大会会议,认真审议各项议案,客观的发表自己的看法及观点。同时,主动与公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门人员以及外部审计师进行沟通,关注公司经营管理情况、财务资金状况等事项,对公司内部控制、经营决策、公司发展战略等方面提供专业意见,对公司计提资产减值准备,投资项目,公司换届,员工持股计划存续期延期事项等事宜发表了独立意见,认真参与公司决策,依靠自身专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断,充分发挥了独立董事的作用,维护了公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1.战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会坚持与华为的同舟共济战略，补齐技术和渠道计划，探寻智慧城市下的智慧教育系统解决新模式。

### 2.审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司定期报告以及审计部门定期提交的的各项内部审计报告，听取了审计部门上年度工作总结及本年度工作计划，监督公司内部控制制度的建立健全及执行情况，指导审计部开展各项工作。在公司2019年年度审计工作中，审计委员会积极履行职责，在公司年度财务审计机构会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表，与会计师进行充分沟通，督促年审会计师按时提交审计报告，并于年审会计师出具初步审计意见后重新审阅公司财务会计报表，与年审注册会计师交流后决议提交公司董事会审议。

### 3.提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会根据《公司章程》等有关规定，对公司换届事宜进行审查，对其任职资格认真审查后发表审查意见和建议，提交董事会审议。

### 4.薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据绩效考核办法对公司董事、监事和高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金及津贴情况，认为公司董事、监事、高级管理人员薪酬水平合理、合法。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

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及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的履职情况和工作业绩进行年终考评，综合年度履职情况、绩效考核结果以及公司经营业绩决定高级管理人员年度薪酬。2014年，公司制定了《限制性股票激励计划》，对公司高级管理人员实施薪酬及股权授予相结合的激励方式，进一步调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀人才；2015年，公司继续优化公司高级管理人员的激励机制，通过制定《员工持股计划》加强对公司高级管理人员的激励力度和广度。报告期内，公司继续加强高级管理人员的评优考核与激励，加强高级管理人员的工作积极性。

## 九、内部控制评价报告

### 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

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月14日
内部控制评价报告全文披露索引	《2019年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）



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	90.00%	
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	90.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	以假设不采取任何措施该缺陷导致潜在财务错报或经济损失可能性大小作为判断标准。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；当期财务报表存在重大错报，而在内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。	以假设不采取任何措施该缺陷导致潜在财务错报或经济损失可能性大小作为判断标准。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；当期财务报表存在重大错报，而在内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。
定量标准	对于财报相关的内控缺陷，通过对公司年度财务报表潜在错报或披露事项错报程度进行判定。	对于非财报相关的内控缺陷，通过对本年公司资产、收入、利润等经济损失程度，或偏离（消极偏离，即未能实现）经营目标的程度进行判定。
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、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，拓维信息公司于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 14 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 13 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2020）第 110ZA3927 号
注册会计师姓名	梁轶男，刘勇

审计报告正文

#### 审计报告

致同审字（2020）第110ZA3927号

拓维信息系统股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了拓维信息系统股份有限公司（以下简称拓维信息公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了拓维信息公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及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，我们独立于拓维信息公司，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、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。

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25及附注五、42。

##### 1、事项描述

2019年度，拓维信息公司确认的主营业务收入为123,565.09万元，主要为教育服务、手机游戏、软件云服务收入。

拓维信息公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，相关收入能够可靠计量且满足各项经营活动的具体收入确认标准时，确认相关收入。由于收入是关键业绩指标之一，存在拓维信息公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关

键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并对控制运行有效性进行了测试；
- (2) 选取样本检查销售合同，并与管理层、业务人员访谈，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 对2019年度收入选取样本，核对发票、销售合同、出库单及验收单等销售资料，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- (4) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- (5) 就资产负债表日前后的收入交易，选取样本，核对验收单、出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (6) 对于手机游戏收入，对其相关信息系统进行了一般控制测试、应用控制测试并对玩家进行抽样访谈，同时针对玩家充值流水执行计算机辅助审计（CAATs）测试；
- (7) 以抽样方式对主要开户银行的资金流水与银行日记账进行了双向核查，核查产品销售收入真实性；
- (8) 对重要客户、经销商及终端客户执行走访及函证程序，并查询其工商登记资料，核查期后收款情况。

## (二) 商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、20、附注三、29（1）和附注五、21。

### 1、事项描述

截至2019年12月31日，拓维信息公司合并财务报表商誉的账面原值221,641.63万元，商誉减值准备137,233.43万元。

管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉减值测试采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可收回金额，折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是涉及的关键假设（包括收入增长率、永续增长率、成本费用上涨以及折现率等），由于商誉减值预测和折现未来现金流量测试过程较为复杂，同时涉及管理层重大估计和判断，管理层在选用假设和估计时可能出现偏向的风险，因此我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评价并测试与商誉减值相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；
- (2) 获取管理层编制的商誉减值测试表，评估商誉分摊至相关资产组方法的合理性，检查其计算的准确性；
- (3) 聘请独立于管理层及其专家的第三方专业人士作为注册会计师的专家，利用注册会计师专家的工作对企业管理层专家的测试过程中使用的模型、预测数据、重要假设和折现率等关键参数等进行分析和评价；
- (4) 评价了注册会计师专家的独立性、专业素质、客观性及行业经验；获取了管理层专家的资质证明文件，评估了管理层专家的客观性、专业素质、行业经验；
- (5) 将管理层上期测试表中对本期的预测与本期的实际情况进行对比，考虑管理层的商誉减值测试评估过程是否存在偏见，并评价本期测试表中调整的未来关键经营假设是否反映最新的市场情况及管理层预期。

## 四、其他信息

拓维信息公司管理层对其他信息负责。其他信息包括拓维信息公司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**

拓维信息公司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，管理层负责评估拓维信息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，除非管理层计划清算拓维信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督拓维信息公司的财务报告过程。

#### **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，就可能对拓维信息公司的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拓维信息公司不能持续经营。

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

（6）就拓维信息公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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（如适用）。

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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国 北京

二〇二〇年 四月一十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	467,374,404.64	460,752,099.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	68,656,898.72	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,006,898.72
衍生金融资产		
应收票据	2,872,438.84	100,000.00
应收账款	417,003,756.00	440,710,533.45
应收款项融资	9,677,749.00	
预付款项	77,573,000.04	69,699,102.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	107,481,646.05	123,998,723.38

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	166,337,337.19	210,329,261.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	39,541,480.74	18,888,192.01
其他流动资产	15,549,331.65	160,512,069.92
流动资产合计	1,372,068,042.87	1,492,996,879.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		61,215,178.14
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	25,687,197.46	64,012,373.27
长期股权投资	101,276,536.75	89,783,199.08
其他权益工具投资	13,312,761.92	
其他非流动金融资产	36,205,792.63	
投资性房地产	39,401,503.81	40,514,320.45
固定资产	157,386,859.88	178,013,822.06
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	165,958,238.21	95,271,958.77
开发支出	7,299,937.21	33,897,161.79
商誉	844,082,021.81	844,082,021.81
长期待摊费用	29,299,212.22	24,124,783.05
递延所得税资产	83,483,383.35	64,309,473.13
其他非流动资产	171,808,352.07	175,537,398.75
非流动资产合计	1,675,201,797.32	1,670,761,690.30
资产总计	3,047,269,840.19	3,163,758,570.24
流动负债：		



短期借款		72,615,193.95
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	39,667,599.60	655,130.00
应付账款	87,748,693.77	64,826,902.49
预收款项	143,846,197.44	181,114,336.65
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	47,542,571.21	43,255,377.19
应交税费	18,474,465.36	22,359,304.50
其他应付款	47,494,093.70	58,916,110.40
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		10,631,928.16
其他流动负债		
流动负债合计	384,773,621.08	454,374,283.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债	585,932.13	769,278.02
递延收益	12,446,666.67	15,664,333.33
递延所得税负债	5,108,340.62	5,516,870.17
其他非流动负债	147,497,549.30	151,355,209.54
非流动负债合计	165,638,488.72	213,305,691.06
负债合计	550,412,109.80	667,679,974.40
所有者权益：		
股本	1,100,766,874.00	1,100,766,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,927,869,623.68	1,931,384,754.12
减：库存股		
其他综合收益	-12,162,176.84	6,012,364.03
专项储备		
盈余公积	64,922,705.84	64,922,705.84
一般风险准备		
未分配利润	-594,532,801.18	-615,425,665.67
归属于母公司所有者权益合计	2,486,864,225.50	2,487,661,032.32
少数股东权益	9,993,504.89	8,417,563.52
所有者权益合计	2,496,857,730.39	2,496,078,595.84
负债和所有者权益总计	3,047,269,840.19	3,163,758,570.24

法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	188,239,853.12	108,200,229.33
交易性金融资产	8,006,898.72	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,006,898.72
衍生金融资产		

应收票据	2,872,438.84	100,000.00
应收账款	125,829,773.59	114,466,864.03
应收款项融资	9,677,749.00	
预付款项	41,880,153.69	20,961,008.12
其他应收款	316,614,883.70	342,154,611.88
其中：应收利息		
应收股利	104,570,000.00	121,000,000.00
存货	113,481,482.24	168,472,050.77
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	35,721,677.04	14,093,132.63
其他流动资产		89,694,761.29
流动资产合计	842,324,909.94	866,149,556.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		12,678,833.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	15,643,265.94	50,941,543.19
长期股权投资	1,828,261,486.22	1,801,899,501.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	16,508,094.78	
投资性房地产		
固定资产	59,130,287.32	64,000,766.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,325,684.21	36,935,296.18
开发支出		18,554,753.97
商誉		
长期待摊费用	4,017,616.89	2,038,512.33
递延所得税资产	62,784,846.21	48,830,552.77
其他非流动资产	18,240,000.00	18,240,000.00

非流动资产合计	2,080,911,281.57	2,054,119,759.62
资产总计	2,923,236,191.51	2,920,269,316.39
流动负债：		
短期借款		52,808,900.00
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	34,958,799.60	655,130.00
应付账款	32,264,227.45	24,027,460.04
预收款项	103,541,137.53	140,837,730.12
合同负债		
应付职工薪酬	22,311,961.24	19,577,234.12
应交税费	7,558,664.78	10,882,330.39
其他应付款	168,694,125.07	44,156,220.94
其中：应付利息		
应付股利		
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	369,328,915.67	302,945,005.61
非流动负债：		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,966,666.67	1,208,333.33
递延所得税负债	574,389.27	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,541,055.94	41,208,333.33

负债合计	371,869,971.61	344,153,338.94
所有者权益：		
股本	1,100,766,874.00	1,100,766,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,999,624,915.88	1,999,624,915.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,597,621.50	65,597,621.50
未分配利润	-614,623,191.48	-589,873,433.93
所有者权益合计	2,551,366,219.90	2,576,115,977.45
负债和所有者权益总计	2,923,236,191.51	2,920,269,316.39

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,239,736,356.02	1,184,999,985.30
其中：营业收入	1,239,736,356.02	1,184,999,985.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,199,150,204.23	1,171,548,573.92
其中：营业成本	660,240,643.71	596,827,197.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,970,160.88	7,408,699.02

销售费用	208,384,544.93	206,057,200.29
管理费用	201,964,580.43	227,782,366.19
研发费用	128,391,007.63	137,840,074.53
财务费用	-5,800,733.35	-4,366,963.57
其中：利息费用	3,229,578.35	2,429,398.32
利息收入	9,328,767.23	7,505,239.64
加：其他收益	12,984,053.00	17,157,480.58
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,204,536.08	-809,172.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,415,438.51	-4,422,173.36
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）	3,534,418.17	8,006,898.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,678,325.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-466,693.06	-1,406,378,877.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	167,646.69	-456,477.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,922,715.34	-1,369,028,736.81
加：营业外收入	158,636.80	545,955.83
减：营业外支出	1,551,867.99	8,378,005.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,529,484.15	-1,376,860,786.71
减：所得税费用	-9,870,091.76	-10,642,309.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,399,575.91	-1,366,218,477.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,399,575.91	-1,366,218,477.07
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.归属于母公司所有者的净利润	21,967,388.96	-1,365,864,024.02
2.少数股东损益	-567,813.05	-354,453.05
六、其他综合收益的税后净额	485,480.84	5,482,627.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	485,480.84	5,482,627.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,030,731.51	
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	-2,030,731.51	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,516,212.35	5,482,627.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-453,249.36	269,605.12
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,969,461.71	5,213,022.65
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	21,885,056.75	-1,360,735,849.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,452,869.80	-1,360,381,396.25

归属于少数股东的综合收益总额	-567,813.05	-354,453.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	-1.24
（二）稀释每股收益	0.02	-1.24

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。

法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	487,791,589.53	347,135,272.81
减：营业成本	386,852,605.88	260,632,085.21
税金及附加	2,179,595.28	2,318,177.46
销售费用	38,835,805.24	41,888,790.77
管理费用	87,648,499.46	77,609,794.30
研发费用	30,300,609.71	41,492,825.98
财务费用	-4,158,735.07	964,633.67
其中：利息费用	264,581.00	1,706,856.45
利息收入	6,866,117.22	813,344.47
加：其他收益	4,457,103.91	5,538,953.50
投资收益（损失以“-”号填列）	29,854,720.52	340,341,763.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-951,577.73	-699,764.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	2,546,941.39	8,006,898.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,244,944.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-466,693.06	-1,182,797,636.89



资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,224.47	-227,624.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-36,728,887.40	-906,908,681.11
加：营业外收入	1.84	507,359.44
减：营业外支出	185,614.83	81,998.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-36,914,500.39	-906,483,320.62
减：所得税费用	-13,572,252.23	-20,888,320.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,342,248.16	-885,595,000.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,342,248.16	-885,595,000.60
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-23,342,248.16	-885,595,000.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,282,910,307.47	1,238,505,998.45
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	4,233,013.96	5,830,127.14
收到其他与经营活动有关的现金	34,853,914.04	50,205,599.26
经营活动现金流入小计	1,321,997,235.47	1,294,541,724.85
购买商品、接受劳务支付的现金	464,827,561.73	526,727,374.33
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	421,079,297.91	471,461,159.51
支付的各项税费	59,809,927.73	75,140,346.08
支付其他与经营活动有关的现金	224,407,723.51	200,972,712.34
经营活动现金流出小计	1,170,124,510.88	1,274,301,592.26
经营活动产生的现金流量净额	151,872,724.59	20,240,132.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		321,167.00
取得投资收益收到的现金	572,770.04	34,230.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,505,027.19	2,515,714.92
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	210,695,709.83	63,490,565.99
投资活动现金流入小计	215,773,507.06	66,361,678.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,250,185.08	83,926,803.61
投资支付的现金	21,430,370.00	7,050,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	125,050,000.00	157,980,247.64
投资活动现金流出小计	244,730,555.08	248,957,051.25
投资活动产生的现金流量净额	-28,957,048.02	-182,595,372.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,400,000.00	
取得借款收到的现金		152,656,078.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,400,000.00	152,656,078.80
偿还债务支付的现金	123,247,122.11	30,347,298.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,256,842.12	13,442,369.74
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	2,828,953.44	1.00
筹资活动现金流出小计	129,332,917.67	43,789,668.74
筹资活动产生的现金流量净额	-127,932,917.67	108,866,410.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	188,383.40	664,900.07
五、现金及现金等价物净增加额	-4,828,857.70	-52,823,930.24
加：期初现金及现金等价物余额	456,420,042.04	509,243,972.28
六、期末现金及现金等价物余额	451,591,184.34	456,420,042.04

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	461,608,454.06	367,619,556.04
收到的税费返还	147,718.58	1,815,722.32
收到其他与经营活动有关的现金	15,084,820.21	13,208,866.13
经营活动现金流入小计	476,840,992.85	382,644,144.49
购买商品、接受劳务支付的现金	259,631,487.53	253,062,327.17
支付给职工以及为职工支付的现金	176,455,840.32	169,658,768.63
支付的各项税费	13,525,951.18	11,917,905.01
支付其他与经营活动有关的现金	47,365,693.93	59,749,231.84
经营活动现金流出小计	496,978,972.96	494,388,232.65
经营活动产生的现金流量净额	-20,137,980.11	-111,744,088.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		321,167.00
取得投资收益收到的现金	45,512,744.24	230,234,230.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,472.00	30,853.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,219,658.60

收到其他与投资活动有关的现金	89,129,991.34	68,893,748.09
投资活动现金流入小计	134,679,207.58	303,699,657.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,316,025.45	21,942,487.99
投资支付的现金	27,020,000.00	6,000,000.00
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		154,700,000.00
投资活动现金流出小计	58,336,025.45	182,642,487.99
投资活动产生的现金流量净额	76,343,182.13	121,057,169.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		132,808,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金	119,707,095.29	58,555,477.45
筹资活动现金流入小计	119,707,095.29	191,364,377.45
偿还债务支付的现金	102,808,900.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,636,454.50	12,719,827.87
支付其他与筹资活动有关的现金		132,224,286.62
筹资活动现金流出小计	105,445,354.50	174,944,114.49
筹资活动产生的现金流量净额	14,261,740.79	16,420,262.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,251.91	-10,251.92
五、现金及现金等价物净增加额	70,477,194.72	25,723,092.64
加：期初现金及现金等价物余额	104,141,972.33	78,418,879.69
六、期末现金及现金等价物余额	174,619,167.05	104,141,972.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	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		其他			
	优先 股	永续 债	其他													

一、上年期末余额	1,100,766,874.00			1,931,384,754.12		6,012,364.03		64,922,705.84		-615,425,665.67		2,487,661,032.32	8,417,563.52	2,496,078,595.84
加：会计政策变更						-18,660,021.71				-1,074,524.47		-19,734,546.18		-19,734,546.18
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,100,766,874.00			1,931,384,754.12		-12,647,657.68		64,922,705.84		-616,500,190.14		2,467,926,486.14	8,417,563.52	2,476,344,049.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-3,515,130.44		485,480.84				21,967,388.96		18,937,739.36	1,575,941.37	20,513,680.73
(一)综合收益总额						485,480.84				21,967,388.96		22,452,869.80	-567,813.05	21,885,056.75
(二)所有者投入和减少资本				-3,515,130.44								-3,515,130.44	2,143,754.42	-1,371,376.02
1.所有者投入的普通股													1,400,000.00	1,400,000.00
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				-3,515,130.44								-3,515,130.44	743,754.42	-2,771,376.02
(三)利润分配														
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																			
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	1,100,766,874.00				1,927,869,623.68		-12,162,176.84		64,922,705.84		-594,532,801.18		2,486,864,225.50		9,993,504.89		2,496,857,730.39		

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益												小计						
	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	其他							
	优先股	永续债	其他																

一、上年期末余额	1,110,641,516.00				1,921,510,113.12				529,736.26				64,922,705.84				761,544,773.51				3,859,148,844.73			7,534,758.09	3,866,683,602.82	
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、本年期初余额	1,110,641,516.00				1,921,510,113.12				529,736.26				64,922,705.84				761,544,773.51				3,859,148,844.73			7,534,758.09	3,866,683,602.82	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,874,642.00				9,874,641.00				5,482,627.77				-1,376,970.43				-1,376,970.43				-1,371,487.81			882,805.43	-1,370,605.06	
（一）综合收益总额									5,482,627.77				-1,365,864.02				-1,365,864.02				-1,360,381.39			-354,453.05	-1,360,735.84	
（二）所有者投入和减少资本	-9,874,642.00				9,874,641.00																-1,000.00			1,237,258.48	1,237,257.48	
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	-9,874,642.00				9,874,641.00																-1,000.00			1,237,258.48	1,237,257.48	
（三）利润分配																										-11,106,415.16



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										-11,106,415.16		-11,106,415.16		-11,106,415.16
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	1,100,766,874.00			1,931,384,754.12		6,012,364.03		64,922,705.84		-615,425,665.67		2,487,661,032.32	8,417,563.52	2,496,078,595.84

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,100,766,874.00				1,999,624,915.88				65,597,621.50	-589,873,433.93		2,576,115,977.45
加：会计政策变更										-1,407,509.39		-1,407,509.39
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,100,766,874.00				1,999,624,915.88				65,597,621.50	-591,280,943.32		2,574,708,468.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-23,342,248.16		-23,342,248.16
（一）综合收益总额										-23,342,248.16		-23,342,248.16
（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	1,100,766,874.00				1,999,624,915.88				65,597,621.50	-614,623,191.48		2,551,366,219.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,110,641,516.00				1,989,750,274.88				65,597,621.50	306,827,981.83		3,472,817,394.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,110,641,516.00				1,989,750,274.88				65,597,621.50	306,827,981.83		3,472,817,394.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-9,874,642.00				9,874,641.00					-896,701,415.76		-896,701,416.76
(一)综合收益总额										-885,595,000.60		-885,595,000.60
(二)所有者投入和减少资本	-9,874,642.00				9,874,641.00							-1.00
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	-9,874,642.00				9,874,641.00							-1.00
(三)利润分配										-11,106,415.16		-11,106,415.16
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,106,415.16		-11,106,415.16
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	1,100,766.87 4.00				1,999,624,915.88				65,597,621.50	-589,873,433.93		2,576,115,977.45

### 三、公司基本情况

拓维信息系统股份有限公司(以下简称本公司或公司)是一家在湖南省注册的股份有限公司,于1996年5月20日经湖南省工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:914300006168008586。本公司所发行人民币普通股A股,已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路298号。

本公司的前身为湖南拓维信息系统有限公司(以下简称拓维有限)成立于1996年5月20日,成立时注册资本为500.00万元,其中李新宇出资240.00万元,持股比例48%;宋鹰出资235.00万元,持股比例47%;沈勇出资25.00万元,持股比例5%。设立资本业经湖南大信会计师事务所湘信会所验字(1996)018号验资报告审验。

经湖南省人民政府授权湖南省地方金融证券领导小组办公室以湘金证字[2001]035号文批准,拓维有限于2001年5月31日依法整体变更为股份有限公司并更名为“湖南拓维信息系统股份有限公司”。(以下简称湖南拓维股份)变更后的注册资本为人民币27,420,561.00元,由湖南拓维信息系统有限公司以截止2001年4月30日经审计的净资产按1:1的比例折股投入,其中:李新宇持有8,782,806股,占总股本的32.03%;宋鹰持有8,500,374股,占总股本的31.00%;上海锡泉投资有限公司持有8,226,168股,占总股本的30.00%;张忠革持有1,110,533股,占总股本的4.05%;范金鹏持有400,340股,占总股本的1.46%;姚武超持有400,340股,占总股本的1.46%。本次变更注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2001)第YA100号验资报告审验。2006年10月,湖南省人民政府以湘政函[2006]211号函对公司发起设立情况进行了确认。

根据2004年度第二次临时股东大会决议,2004年8月27日(湖南拓维股份)股东李新宇将其持有的湖南拓维股份股份822,617股转让给新股东周玉英,原股东范金鹏和原股东姚武超将各自持有的湖南拓维股份全部股份合计800,680股转让给李新宇;同时湖南拓维股份以截止2003年12月31日的股本27,420,561股为基数,按本次转让后的股权结构向全体股东每10股送5股,申请增加注册资本人民币13,710,281.00元。本次增资以湖南拓维股份截止2004年6月30日经审计的未分配利润转增,增资后湖南拓维股份的注册资本和股本均为人民币41,130,842.00元,其中:李新宇持有13,141,304股,占总股本的31.95%;宋鹰持有12,750,561股,占总股本的31.00%;上海锡泉投资有限公司持有12,339,252股,占总股本的30.00%;张忠革持有1,665,800股,占总股本的4.05%;周玉英持有1,233,925股,占总股本的3.00%。本次变更注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2004)第108号验资报告审验。

根据2004年度第三次临时股东大会决议,经湖南省地方金融证券领导小组办公室以湘金证办字[2004]117号文批准,2004年9月湖南拓维股份增发新股1,938,103股,其中新增股东曾之杰以货币资金认购1,076,724股,原股东周玉英以货币资金认购861,379股。增资扩股后,湖南拓维股份注册资本增至43,068,945.00元,总股本增至43,068,945股,股本结构如下:李新宇持有13,141,304股,占总股本的30.51%;宋鹰持有12,750,561股,占总股本的29.61%;上海锡泉投资有限公司持有12,339,252股,

占总股本的28.65%；张忠革持有1,665,800股，占总股本的3.87%；周玉英持有2,095,304股，占总股本的4.86%；曾之杰持有1,076,724股，占总股本的2.50%。本次增加股东和注册资本业经湖南恒信会计师事务所湘恒验字（2004）第095号验资报告审验。

2005年12月22日，上海锡泉实业有限公司（上海锡泉投资有限公司于2004年12月更名）将其持有的湖南拓维股份28.65%的股份，共计12,339,252股，全部转让给湖南电广传媒股份有限公司。

根据2005年度股东大会决议，2006年6月28日湖南拓维股份以2005年末总股本43,068,945股为基数，向全体股东每10股送3.9股，申请增加注册资本人民币16,796,888.00元，增资后的注册资本和股本均为人民币59,865,833.00元。本次增加注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2006）第048号验资报告审验。

2006年6月28日，张忠革将其持有湖南拓维股份的股份578,865股转让给新股东刘玉卿，并于2006年7月31日办理了工商变更登记手续。

2008年7月1日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]859号文核准，湖南拓维股份首次向社会公开发行股票20,000,000.00股，注册资本变更为人民币79,865,833.00元。2008年7月23日公司股票在深圳证券交易所上市交易。

2009年4月8日，经湖南省工商行政管理局核准，湖南拓维股份更名为“拓维信息系统股份有限公司”。

2009年5月至2012年5月，经股东大会批准，公司向全体股东用资本公积金转增股本，共计转增203,578,008.00股，转增后公司股本总额变更为283,443,841.00元。变更后的营业执照注册号为430000000045446，注册地址为长沙市岳麓区桐梓坡西路298号，法定代表人：李新宇。

2014年3月26日，经本公司第五届董事会第九次会议决议，本公司以2013年12月31日总股本283,443,841股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），共计拟分配现金股利14,172,192.05元；每10股送红股2股（含税）。并以资本公积金向全体股东每10股转增2股。2014年5月8日，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字(2014)第110ZC0102号验资报告审验，本公司已将资本公积56,688,768.00元、未分配利润56,688,768.00元，合计人民币113,377,536.00元转增股本。转增后本公司股本总额变更为396,821,377.00元。

根据第五届董事会第十四次会议决议、第五届董事会第十五次会议、2014年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会确认备案《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称《限制性股票激励计划》），本公司向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A股）6,101,800.00股，变更后的本公司注册资本为人民币402,923,177.00元。上述增资事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2014）第110ZA0170号验资报告。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准拓维信息系统股份有限公司向王伟峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1210号）文件之规定，公司于2014年12月30日采取非公开发行股票方式分别向海通海富24号集合资产管理计划发行7,495,836.00股股份、向海通海富25号集合资产管理计划发行4,997,223.00股股份、向全国社保基金一零四组合发行910,000.00股股份、向全国社保基金五零三组合发行1,203,412.00股股份、向鹏华基金-招商银行-增发多空1号资产管理计划发行183,500.00股股份、向鹏华基金-招商银行-增发多空2号资产管理计划发行201,700.00股股份募集发行股份购买资产的配套资金。共计发行人民币普通股(A股)14,991,671股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币18.01元。变更后注册资本为417,914,848.00元。上述增资事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2015）第110ZC0002号验资报告。

根据公司第五届董事会第十二次会议决议、第五届董事会第十三次会议决议、第五届董事会第十八次会议决议、2014年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定以及中国证券监督管理委员会《关于核准拓维信息系统股份有限公司向王伟峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1210号）文件之规定，本公司采取非公开发行股票方式分别向王伟峰发行11,284,311.00股股份、向魏坤发行6,973,729.00股股份、向李彬发行6,537,877.00股股份购买火溶信息股权。申请增加注册资本人民币24,795,917.00万元。变更后注册资本为442,710,765.00元。上述增资事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2015）第110ZC0009号验资报告。

2015年6月11日，经公司第五届董事会第二十六次会议决议，选举张忠革为公司第五届董事会董事长并兼任公司总经理，并于2015年7月10日完成工商变更登记，法定代表人变更为张忠革。

根据公司第五届董事会第十四次会议决议、第五届董事会第十五次会议、2014年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会确认备案《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司向激励对象定向发行

限制性人民币普通股558,900.00股，变更后的注册资本为人民币443,269,665.00元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年8月12日出具的致同验字（2015）第110ZC0368号验资报告审验。

根据公司第五届董事会第二十五次会议决议、第五届董事会第三十二次会议决议、2014年度股东大会决议和修改后的章程规定以及中国证券监督管理委员会《关于核准拓维信息系统股份有限公司向深圳市海云天投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2484号）文件之规定，公司采取非公开发行股票方式向深圳市海云天投资控股有限公司（以下简称海云天控股）等发行87,521,930股股份，购买深圳市海云天科技股份有限公司（以下简称海云天科技）100%的股权（不含深圳大鹏地产及其相关负债）、山东长征教育科技股份有限公司（2015年11月26日名称变更为山东长征教育科技股份有限公司以下简称山东长征）100%的股权、珠海市龙星信息技术有限公司（以下简称珠海龙星）49%的股权、陕西诚长信息咨询有限公司（以下简称陕西诚长）40%的股权，变更后的注册资本为人民币530,791,595.00元，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月9日出具的致同验字(2015)第110ZC0609号验资报告审验。

根据公司第五届董事会第二十五次会议决议、第五届董事会第三十二次会议决议、2014年度股东大会决议批准以及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2484号文之规定，2015年12月10日公司向特定对象发行股份人民币普通股26,783,360股募集发行股份购买资产配套资金，变更后的注册资本为人民币557,574,955.00元，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月11日出具的致同验字(2015)第110ZC0607号验资报告审验。

根据公司2014年第二次临时股东大会的授权，第五届董事会第二十九次会议决议，因股权激励对象离职、2014年度个人绩效考核结果未达到100%解锁比例等原因，不能完全满足限制性股票解锁条件，公司决定对激励对象获授的尚未解锁的全部或部分限制性股票进行回购注销。申请减少注册资本人民币297,200.00元。变更后的注册资本为人民币557,277,755.00元，本次减资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月14日出具的致同验字(2015)第110ZC0396号验资报告审验。

根据公司2015年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币557,277,755.00元，以2015年12月31日总股本557,277,755股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，增加股本557,277,755.00元。变更后的公司股本为人民币1,114,555,510.00元，上述增资事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2016）第110ZC0456号验资报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准拓维信息系统股份有限公司向王伟峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1210号），公司以发行股份及支付现金的方式购买王伟峰、魏坤、李彬、上海禾丞创业投资中心（有限合伙）、深圳市青松股权投资企业（有限合伙）、朱剑凌（以下简称“转让方”）合计持有的上海火溶信息科技有限公司（以下简称“火溶信息”）90%股权。根据公司与转让方签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议（以下合称“交易协议”），王伟峰、魏坤、李彬为盈利补偿承诺人，如火溶信息在承诺期内任一年度未能实现当年承诺净利润（以下净利润均指扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润），但当年实现净利润不低于当年承诺净利润的50%的，则承诺期内各年度《专项审核报告》公开披露后，王伟峰、魏坤、李彬应按当年利润未实现的比例向贵公司补偿相关现金和股份。

根据公司2016年第二次临时股东大会决议、第五届董事会第三十七次会议决议，公司申请减少注册资本人民币2,640,766.00元。2015年度，火溶信息承诺利润7,800.00万元，实际实现净利润6,415.56万元，完成承诺利润的82.25%，未完成比例为17.75%，王伟峰、魏坤、李彬应补偿给贵公司的股份数量为1,320,383股（购买火溶信息90%股权支付的对价股份总数为24,795,917股，在对价股份发行结束满12、24、36个月且火溶信息2014、2015、2016年度《专项审核报告》披露后分3期按照30%、30%、40%的比例解除限售，对应2015年度承诺利润应补偿的股数为：对价股份总额24,795,917股\*解锁比例30%\*未完成业绩比例17.75%=1,320,383股，由王伟峰、魏坤、李彬分别按照其原在火溶信息持股比例之和的比重承担应补偿的股份数额，即王伟峰应补偿600,890股、魏坤应补偿371,351股、李彬应补偿348,142股），由于公司已于2016年3月29日完成了以资本公积金向全体股东每10股转增10股的股权登记，转增后王伟峰、魏坤、李彬应补偿给贵公司的股份数量为2,640,766股，贵公司以1元总价回购并注销王伟峰、魏坤、李彬 2015 年度应补偿股份2,640,766 股，减少股本人民币2,640,766.00元。变更后公司的股本为人民币1,111,914,744.00元。上述减资事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2016）第110ZC0457号验资报告。

根据公司2014年第二次临时股东大会的授权，第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议的决议，公司申请减少注册资本人民币431,708.00元。张波、曲锋、邓炎、谢翔、王平、姜迎春、孙国强、陈之辉、薛康、刘宗师（以下简称张波等十人）激励对象因离职、2015年度个人绩效考核结果未达到100%解锁比例等原因，不能完全满足限制性股票解锁条件，公司决定对其获授的尚未解锁的全部或部分限制性股票进行回购注销。其中首次授予的限制性股票 331,708股、回购价格为

4.855元/股（回购价格每股9.8元，扣除2015年5月实施2014年度权益分派方案向全体股东每 10 股派0.5元人民币现金、2016年3月实施的2015年度权益分派方案向全体股东每 10 股派0.4元人民币现金并以资本公积向全体股东每 10 股转增10股后为4.855元），预留授予的限制性股票100,000 股，回购价格为11.54元/股（回购价格每股23.12元，扣除2016年3月实施的2015年度权益分派方案向全体股东每 10 股派0.4元人民币现金并以资本公积向全体股东每 10 股转增10股后为11.54元），应支付张波等十人股份回购款2,764,442.34元。其中减少股本人民币431,708.00元，减少资本公积人民币2,332,734.34元。变更后公司的股本为人民币1,111,483,036.00元。上述减资事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2016）第110ZC0565号验资报告。

本公司于2016年12月7日取得了变更后的企业法人营业执照，统一社会信用代码为914300006168008586。

根据本公司2014年第二次临时股东大会的授权，第六届董事会第九次会议决议，本司申请减少注册资本人民币333,600.00元。曾海燕、敖翔、张波、方方、吴嵩、陈浩亮、杨宇辉、许崇博（以下简称曾海燕等八人）激励对象因离职，不能完全满足限制性股票解锁条件，公司决定对其获授的尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销。其中首次授予的限制性股票267,600股、回购价格为4.855元/股（回购价格每股9.8元，扣除2015年5月实施2014年度权益分派方案向全体股东每 10 股派0.5元人民币现金、2016年3月实施的2015年度权益分派方案向全体股东每 10 股派0.4元人民币现金并以资本公积向全体股东每 10 股转增10股后为4.855元），预留授予的限制性股票66,000 股，回购价格为11.54元/股（回购价格每股23.12元，扣除2016年3月实施的2015年度权益分派方案向全体股东每 10 股派0.4元人民币现金并以资本公积向全体股东每 10 股转增10股后为11.54元），应支付曾海燕等八人股份回购款2,060,838.00元。其中减少股本人民币333,600.00元，减少资本公积1,727,238.00元。变更后本公司的股本为1,111,149,436.00元。本次减资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年3月23日出具的致同验字（2017）第110ZC0120号验资报告审验。

根据本公司2014年第二次临时股东大会的授权，第六届董事会第十三次会议决议，公司申请减少注册资本人民币507,920.00元。杨栋、李名飞、张乐、杨丽娜、汪琼、刘真、李立宏、孔令华、黄浩、王昭、胡晓棣、郑年斌、肖峰、李勇、李东秀、谢翔（以下简称杨栋等十六人）激励对象因离职、2016年度个人绩效考核结果未达到100%解锁比例等原因，不能完全满足限制性股票解锁条件，公司决定对其获授的尚未解锁的全部或部分限制性股票进行回购注销。其中首次授予的限制性股票 251,920股、回购价格为4.835元/股（回购价格每股9.8元，扣除2015年5月实施2014年度权益分派方案向全体股东每10股派0.5元人民币现金、2016年3月实施的2015年度权益分派方案向全体股东每10股派0.4元人民币现金并以资本公积向全体股东每10股转增10股、2017年6月实施的2016年度权益分派方案向全体股东每10股派0.2元人民币现金后为4.835元），预留授予的限制性股票256,000 股，回购价格为11.52元/股（回购价格每股23.12元，扣除2016年3月实施的2015年度权益分派方案向全体股东每 10 股派0.4元人民币现金并以资本公积向全体股东每 10 股转增10股、2017年6月实施的2016年度权益分派方案向全体股东每10股派0.2元人民币现金后为11.52元），应支付杨栋等十六人股份回购款4,167,153.20元。其中减少股本人民币507,920.00元，减少资本公积3,659,233.20元。变更后公司的股本为人民币1,110,641,516.00元。本次减资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年9月25日出具的致同验字（2017）第110ZC0317号验资报告审验。

根据本公司2017年度股东大会，第六届董事会第十七次会议决议，公司申请减少注册资本人民币9,874,642元。本次回购注销完成后，公司股份总数由1,110,641,516股变更为1,100,766,874股，本次减资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年6月19日出具了致同验字（2018）第110ZC0147号《验资报告》审验。

2018年10月26日，经第六届董事会第二十一次会议审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》，选举李新宇先生为公司第六届董事会董事长，张忠革先生不再担任董事长一职。法定代表人变更为李新宇

本公司于 2018 年 11 月 8 日取得了变更后的企业法人营业执照，统一社会信用代码为914300006168008586。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）经营范围：按许可证核定业务种类和范围从事第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）；书报刊、电子出版物批发（网络发行），经营互联网游戏出版物、手机出版物；利用信息网络经营音乐娱乐产品、游戏产品、动漫产品，从事网络文化产品的展览、比赛活动；票务代理服务；计算机软、硬件及其配套产品、办公设备、电子电气产品的研制、开发、销售；政策允许的咨询业务；研制、开发、销售及相关技术服务；从事电视监控与防盗报警工程业务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；策划、设计、制作、代理、发布国内外广告；流量运营及数据运营服务；计算机系统集成及技术咨询；教育信息咨询及教育投资咨询；教育软件的研究、开发；智能化工程、系统工程、消防设施工程施工；机电工程设计、承包、安装与服务；建筑智能化设计、咨询、服务；计算机软硬件产品、通信设备、控制设备、电子产品及其辅助设备的开发设计、



服务和自产产品销售。（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）

主要产品或提供的劳务：电信、烟草行业系统集成及软件开发服务，无线增值及移动互联网服务，教育培训服务等。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，拥有湖南互动传媒有限公司（以下简称互动传媒）、湖南米诺信息科技有限公司（以下简称米诺信息）、北京创时信和创业投资有限公司（以下简称创时信和）、湖南拓维教育发展有限公司（以下简称拓维教育发展）、拓维信息（香港）有限公司（以下简称拓维香港）、火溶信息、海云天科技、山东长征、拓维信息系统（北京）股份有限公司（以下简称拓维北京）等子公司，详见第十二节、九、在其他主体中的权益。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第四次会议于2020年4月13日批准。

本集团本年度纳入合并范围的公司共计57户，包括母公司1户，1级子公司13户，2级子公司19户，3级子公司19户，4级子公司4户，5级子公司1户，与2018年相比增加了1级子公司2户、2级子公司2户，3级子公司3户，减少了5级子公司1户。详见本附注之六、合并范围的变动。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见第十二节、五、39。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合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日的合并及公司财务状况以及2019年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

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拓维信息（香港）有限公司、香港火溶信息科技有限公司、株式会社GAE根据其经营所处的主要经济环境分别以美元、港币、日元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

#### 6、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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、

被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。在编制合并财务报表时,本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致,公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,将该子公司以及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,将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示;子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额,其余仍冲减少数股东权益。

#### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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,均调整合并资产负债表中的资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的,本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一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。

在个别财务报表中,分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的,结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值,所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益;属于“一揽子交易”的,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中,分步处置股权直至丧失控制权时,剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额,分别进行如下处理:

- ①属于“一揽子交易”的,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。
- ②不属于“一揽子交易”的,作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

### 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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:

- A、确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- B、确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;

- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有的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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行

管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第十二节、五、43。

### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合1：应收手机游戏客户
- 应收账款组合2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应收押金、保证金组合
- 其他应收款组合2：应收其他款项组合

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 长期应收款

本集团的长期应收款包括应收分期收款销售商品款等款项。

本集团依据信用风险特征将应收分期收款销售商品款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收分期收款销售商品款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过90日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。



本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

## 11、应收票据

参照10、金融工具

## 12、应收账款

参照10、金融工具

## 13、应收款项融资

参照10、金融工具

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照10、金融工具

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、生产成本、低值易耗品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备,资产负债表日,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货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

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销  
周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

参照10、金融工具

## 20、其他债权投资

参照10、金融工具

## 21、长期应收款

参照10、金融工具

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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;原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,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;处置后的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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分,在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时,首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排,其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排;如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20% (含20%) 以上但低于50%的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响;本集团拥有被投资单位20% (不含) 以下的表决权股份时,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,计提资产减值的方法见第十二节、五、43。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。本集团投资性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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见第十二节、五、43。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。 与该

固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5	4.75-4.85
运输设备	年限平均法	10	3-5	9.50-9.70
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

## 25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十二节、五、43。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件及技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50-70年	直线摊销法	
商标使用权	10年	直线摊销法	
软件及技术	3-10年	直线摊销法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第十二节、五、43。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团

设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 37、股份支付

### （1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的

期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

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  
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

### （1）一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。



## （2）收入确认的具体方法

根据企业会计准则关于收入确认的基本原则，本集团各项具体业务的收入确认原则及方法如下：

### A、系统集成销售收入：

系统集成销售收入是本集团为客户实施系统集成项目时，根据客户要求外购硬件并进行软硬件集成开发所取得的收入。本集团在系统集成项目安装完成并经客户验收通过时根据客户提供的验收手续确认收入。

### B、自行开发软件项目销售收入：

自行开发软件是指知识产权属本集团所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。本集团在将软件及其配套产品交付客户并经客户验收通过时根据客户提供的验收手续确认收入。

### C、定制软件收入确认：

定制软件是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。其收入确认具体方法为：

- ①定制软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在项目成果已经提供，并收到价款或取得收取款项的凭据时，确认收入。
- ②定制软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按已经发生的成本金额确认收入和成本，如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但将已发生的成本确认为费用。

### D、技术服务收入：

集团签订的服务合同对服务内容、服务期间或服务次数、合同金额、收款条件等均有明确约定的，集团根据已提供的服务期间或次数占合同约定的期间或次数的比例确认收入；其他服务合同集团在相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭据时确认收入。

### E、手机游戏收入

- ①代理手机游戏收入是集团通过运营商或互联网渠道为移动通信终端用户提供的游戏服务的分成收入，本集团在取得运营商或互联网渠道商提供的对账结算凭证并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期（通常是按月结算）尚未提供结算数据，在相关收入成本能够可靠计量的情况下，集团根据业务系统数据估算确认收入与成本。
- ②自研游戏收入在已提供游戏商品，期末根据手游玩家消耗的已充值金额部分确认收入。
- ③游戏版权金收入在合同约定的受益期间内按直线法摊销确认收入。

### F、教育培训服务收入

①实体教育培训服务采取先按课时收费后提供服务的方式进行，集团在资产负债表日按已提供教育培训服务的课时数占已收费课时数的比例计算确认收入。

②校讯通收入是借助运营商通讯手段为家庭教育提供信息服务，本集团在取得运营商提供的对账结算凭证并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期（通常是按月结算）尚未提供结算数据，在相关收入成本能够可靠计量的情况下，集团根据业务系统数据估算确认收入与成本。

③网上评卷业务主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供评卷服务；二是直接向客户销售软件及配套的硬件。

第一种模式：根据与客户签订的网上评卷合同约定的每份试卷价格，在服务完成并取得客户出具的数据交收单后，根据客户确认的业务量与约定的单价计算确认收入。

第二种模式：按照集团与客户签订软件或硬件销售合同约定的向客户交付软件或硬件产品，并取得到货验收单时确认收入。

④教育测评收入主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供教育测评技术服务；二是直接向客户销售测评软件。

第一种模式：教育测评技术服务包括提供学校教育测评报告、个人教育测评报告和为客户搭建教育测评平台项目。对于提供学校教育测评报告和个人教育测评报告，在向客户提供教育测评报告并经客户验收确认后，根据其数量与约定单价计算确认收入；对于搭建教育测评平台项目，根据平台安装调试完成并经客户验收后确认收入。

第二种模式：按照集团与客户签订软件销售合同约定的向客户移交软件产品，并取得到货验收单时确认收入。

⑤智能考试收入主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供智能考试技术服务；二是直接向客户销售

软件。

第一种模式：智能考试技术服务收费方式包括按考点收费和按参考人数收费，根据集团与客户签订的智能考试合同约定的单个考点的价格或者单个考生的价格，服务完成并取得客户出具的数据交收单后，根据考点或考生的数量与约定的单价计算确认收入。

第二种模式：按照集团与客户签订软件销售合同约定的内容向客户交付软件产品，并取得到货验收单时确认收入。

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观

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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## (2) 资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
①新金融工具准则 ②新债务重组准则 ③新非货币性交换准则 ④财务报表格式	经公司第七届董事会第四次会议审议通过，将提交公司年度股东大会审议。	

①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2020年4月13日召开第七届第四次董事会会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见第十二节、五、10。

新金融工具准则要求根据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，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
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	8,006,898.72	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,006,898.72
			衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	61,215,178.14	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	32,558,374.47
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	15,013,123.43
应收票据	摊余成本	100,000.00	应收票据	摊余成本	100,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
应收账款	摊余成本	440,710,533.45	应收账款	摊余成本	439,211,115.26
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
其他应收款	摊余成本	123,998,723.38	其他流动资产	摊余成本	-
			其他应收款	摊余成本	123,704,585.43

其他流动资产	摊余成本	143,600,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	143,600,000.00
一年内到期的非流动资产	摊余成本	18,888,192.01	一年内到期的非流动资产	摊余成本	18,106,220.86
长期应收款	摊余成本	64,012,373.27	长期应收款	摊余成本	61,362,261.02
			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	-

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
<b>资产：</b>				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,006,898.72	-8,006,898.72	--	--
交易性金融资产	--	151,606,898.72	-	151,606,898.72
应收票据	100,000.00	-	-	100,000.00
应收账款	440,710,533.45	-	-1,499,418.19	439,211,115.26
其他应收款	123,998,723.38	-	-294,137.95	123,704,585.43
一年内到期的非流动资产	18,888,192.01	-	-781,971.15	18,106,220.86
• 以摊余成本计量	18,888,192.01	-	-781,971.15	18,106,220.86
其他流动资产	160,512,069.92	-143,600,000.00	-	16,912,069.92
可供出售金融资产	61,215,178.14	-61,215,178.14	--	--
长期应收款	64,012,373.27	-	-2,650,112.25	61,362,261.02
其他权益工具投资	--	33,673,145.14	-18,660,021.71	15,013,123.43
其他非流动金融资产	--	27,542,033.00	5,016,341.47	32,558,374.47
<b>负债：</b>				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	--	--
交易性金融负债	--	-	-	-
<b>股东权益：</b>				
其他综合收益	6,012,364.03	-	-18,660,021.71	-12,647,657.68
盈余公积	64,922,705.84	-	-	64,922,705.84
未分配利润	-615,425,665.67	-	-1,074,524.47	-616,500,190.14
少数股东权益	8,417,563.52	-	-	8,417,563.52
本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：				
计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	61,616,651.67	-	1,499,418.19	63,116,069.86
其他应收款减值准备	13,306,561.54	-	294,137.95	13,600,699.49
一年内到期的非流动资产减值	-	-	781,971.15	781,971.15

## 准备

长期应收款减值准备	-	-	2,650,112.25	2,650,112.25
-----------	---	---	--------------	--------------

## ②新债务重组准则

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》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果不产生影响。

## ③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果不产生影响。

## ④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	-19,734,546.18	-
其中：留存收益	-1,074,524.47	-
净利润	-695,226.61	-
资本公积	-	-
其他综合收益	-2,030,731.51	-
专项储备	-	-
期末净资产	<b>-22,460,504.30</b>	--
其中：留存收益	<b>-1,769,751.08</b>	--

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	460,752,099.04	460,752,099.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		151,606,898.72	151,606,898.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,006,898.72	0.00	-8,006,898.72
衍生金融资产			
应收票据	100,000.00	100,000.00	
应收账款	440,710,533.45	439,211,115.26	-1,499,418.19
应收款项融资			
预付款项	69,699,102.07	69,699,102.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	123,998,723.38	123,704,585.43	-294,137.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	210,329,261.35	210,329,261.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	18,888,192.01	18,106,220.86	-781,971.15
其他流动资产	160,512,069.92	16,912,069.92	-143,600,000.00
流动资产合计	1,492,996,879.94	1,490,421,352.65	-2,575,527.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			



可供出售金融资产	61,215,178.14	0.00	-61,215,178.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	64,012,373.27	61,362,261.02	-2,650,112.25
长期股权投资	89,783,199.08	89,783,199.08	
其他权益工具投资		15,013,123.43	15,013,123.43
其他非流动金融资产		32,558,374.47	32,558,374.47
投资性房地产	40,514,320.45	40,514,320.45	
固定资产	178,013,822.06	178,013,822.06	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,271,958.77	95,271,958.77	
开发支出	33,897,161.79	33,897,161.79	
商誉	844,082,021.81	844,082,021.81	
长期待摊费用	24,124,783.05	24,124,783.05	
递延所得税资产	64,309,473.13	64,309,473.13	
其他非流动资产	175,537,398.75	175,537,398.75	
非流动资产合计	1,670,761,690.30	1,654,467,897.81	-16,293,792.49
资产总计	3,163,758,570.24	3,144,889,250.46	-18,869,319.78
流动负债：			
短期借款	72,615,193.95	72,615,193.95	
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	655,130.00	655,130.00	
应付账款	64,826,902.49	64,826,902.49	
预收款项	181,114,336.65	181,114,336.65	
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	43,255,377.19	43,255,377.19	
应交税费	22,359,304.50	22,359,304.50	
其他应付款	58,916,110.40	58,916,110.40	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	10,631,928.16	10,631,928.16	
其他流动负债			
流动负债合计	454,374,283.34	454,374,283.34	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	769,278.02	769,278.02	
递延收益	15,664,333.33	15,664,333.33	
递延所得税负债	5,516,870.17	6,382,096.57	865,226.40
其他非流动负债	151,355,209.54	151,355,209.54	
非流动负债合计	213,305,691.06	214,170,917.46	865,226.40
负债合计	667,679,974.40	668,545,200.80	865,226.40
所有者权益：			
股本	1,100,766,874.00	1,100,766,874.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,931,384,754.12	1,931,384,754.12	
减：库存股			
其他综合收益	6,012,364.03	-12,647,657.68	-18,660,021.71
专项储备			
盈余公积	64,922,705.84	64,922,705.84	
一般风险准备			
未分配利润	-615,425,665.67	-616,500,190.14	-1,074,524.47
归属于母公司所有者权益合计	2,487,661,032.32	2,467,926,486.14	-19,734,546.18
少数股东权益	8,417,563.52	8,417,563.52	
所有者权益合计	2,496,078,595.84	2,476,344,049.66	-19,734,546.18
负债和所有者权益总计	3,163,758,570.24	3,144,889,250.46	-18,869,319.78

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	108,200,229.33	108,200,229.33	
交易性金融资产		8,006,898.72	8,006,898.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,006,898.72	0.00	-8,006,898.72
衍生金融资产			
应收票据	100,000.00	100,000.00	
应收账款	114,466,864.03	114,849,779.80	382,915.77
应收款项融资			
预付款项	20,961,008.12	20,961,008.12	
其他应收款	342,154,611.88	342,154,011.64	-600.24
其中：应收利息		0.00	
应收股利	121,000,000.00	121,000,000.00	
存货	168,472,050.77	168,472,050.77	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产	14,093,132.63	13,423,563.82	-669,568.81
其他流动资产	89,694,761.29	89,694,761.29	
流动资产合计	866,149,556.77	865,862,303.49	-287,253.28
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	12,678,833.00	0.00	-12,678,833.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	50,941,543.19	48,731,314.75	-2,210,228.44
长期股权投资	1,801,899,501.28	1,801,899,501.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		13,961,153.39	13,961,153.39
投资性房地产			
固定资产	64,000,766.90	64,000,766.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,935,296.18	36,935,296.18	
开发支出	18,554,753.97	18,554,753.97	
商誉			
长期待摊费用	2,038,512.33	2,038,512.33	
递延所得税资产	48,830,552.77	48,830,552.77	
其他非流动资产	18,240,000.00	18,240,000.00	
非流动资产合计	2,054,119,759.62	2,053,191,851.57	-927,908.05
资产总计	2,920,269,316.39	2,919,054,155.06	-1,215,161.33
流动负债：			
短期借款	52,808,900.00	52,808,900.00	
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	655,130.00	655,130.00	

应付账款	24,027,460.04	24,027,460.04	
预收款项	140,837,730.12	140,837,730.12	
合同负债			
应付职工薪酬	19,577,234.12	19,577,234.12	
应交税费	10,882,330.39	10,882,330.39	
其他应付款	44,156,220.94	44,156,220.94	
其中：应付利息			
应付股利			
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	302,945,005.61	302,945,005.61	
非流动负债：			
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,208,333.33	1,208,333.33	
递延所得税负债		192,348.06	192,348.06
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,208,333.33	41,400,681.39	192,348.06
负债合计	344,153,338.94	344,345,687.00	192,348.06
所有者权益：			
股本	1,100,766,874.00	1,100,766,874.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,999,624,915.88	1,999,624,915.88	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,597,621.50	65,597,621.50	
未分配利润	-589,873,433.93	-591,280,943.32	-1,407,509.39
所有者权益合计	2,576,115,977.45	2,574,708,468.06	-1,407,509.39
负债和所有者权益总计	2,920,269,316.39	2,919,054,155.06	-1,215,161.33

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

### 公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

#### (1) 以公允价值计量的项目和金额

于2019年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			68,656,898.72	68,656,898.72
1. 债务工具投资			60,650,000.00	60,650,000.00
2. 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			8,006,898.72	8,006,898.72
(二) 其他权益工具投资			13,312,761.92	13,312,761.92
(三) 其他非流动金融资产			36,205,792.63	36,205,792.63
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>118,175,453.27</b>	<b>118,175,453.27</b>

本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

(2) 第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	13,312,761.92	净资产价值	不适用	
私募股权基金投资	36,205,792.63	净资产价值	不适用	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、5、6、9、11、13、16
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

①根据①财税[2011]111号文之附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》②财税[2012]71号文之三、试点地区自新旧税制转换之日起，适用《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，本公司自2013年8月1日起收入中属于“四技”（技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务）收入的定制软件收入，经湖南省科学技术厅审核认定并报长沙市地方税务局备查后免征增值税。

②根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》[财政部 税务总局 海关总署 公告2019年第39号]，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

#### (2) 企业所得税

①本公司于2017年9月5日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局四部门联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，证书编号为GR201743000208，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，被认定为高新技术企业后，本公司企业所得税从2017年起三年内按15%的税率征收。

②根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字[2011]123号）的有关要求，本公司部分子公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，企业所得税税率享受减免10%的优惠政策，详见下表：

序号	公司名称	实际执行税率	优惠期间
1	北京九龙晖科技有限公司	15%	2018年至2020年
2	珠海市龙星信息技术有限公司	15%	2019年至2021年
3	贵州前途教育科技有限公司	15%	2018年至2020年
4	济南兰九信息科技有限公司	15%	2017年至2019年

5	长沙铂亿科技发展有限公司	15%	2018年至2020年
6	湖南龙信通讯科技有限公司	15%	2018年至2020年
7	陕西惠诚信息技术有限公司	15%	2018年至2020年
8	云南兰九信息科技有限责任公司	15%	2018年至2020年
9	深圳市海云天教育测评有限公司	15%	2017年至2019年

③根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号文件，国家税务总局发布的“关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告”（国家税务总局公告2015年第14号）和“国家税务总局关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告”（国家税务总局公告2015年第76号）规定，经西安市高新区地方税务局唐延路税务所备案，本公司之子公司陕西诚长信息咨询有限公司（以下简称陕西诚长）于2015年至2019年企业所得税按15%计缴。

④根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税〔2012〕27号文件，《国家税务总局关于软件和集成电路企业认定管理有关问题的公告》国家税务总局公告2012年第19号文件，《国家发改委工业和信息化部 财政部 商务部 国家税务总局关于印发〈国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定管理试行办法〉的通知》发改高技〔2012〕2413号文件，“国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告”（国家税务总局公告2013年第43号），《工业和信息化部国家发展和改革委员会 财政部 国家税务总局关于印发〈软件企业认定管理办法〉的通知》工信部联软〔2013〕64号文件规定，经深圳市地方税务局备案，本公司之子公司海云天科技公司2019年企业所得税按10%计缴。

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

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,004.65	219,288.43
银行存款	451,919,637.22	456,200,753.61
其他货币资金	15,397,762.77	4,332,057.00
合计	467,374,404.64	460,752,099.04
其中：存放在境外的款项总额	87,217,253.64	61,376,101.28

其他说明

- （1）期末，本集团不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。
- （2）期末，本集团其他货币资金中支付宝余额为225,436.70元，其他为开具承兑汇票、开立保函等保证金，使用受到限制见第十二节、七、81。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,650,000.00	143,600,000.00
其中：		
银行理财产品	60,650,000.00	143,600,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,006,898.72	8,006,898.72
其中：		
其他	8,006,898.72	8,006,898.72
合计	68,656,898.72	151,606,898.72

其他说明：

说明：本公司应收业绩补偿于2019年12月31日的公允价值，详见“第十二节、五、45”及“第十二节、十六、8”

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		100,000.00
商业承兑票据	2,872,438.84	
合计	2,872,438.84	100,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,019,170.53	100.00%	146,731.69	4.86%	2,872,438.84					
其中：										

商业承兑汇票	3,019,170.53	100.00%	146,731.69	4.86%	2,872,438.84					
合计	3,019,170.53	100.00%	146,731.69	4.86%	2,872,438.84					

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		146,731.69				146,731.69
合计		146,731.69				146,731.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,377,053.23	1.46%	6,102,526.58	82.72%	1,274,526.65	16,724,196.73	3.33%	9,478,385.54	56.67%	7,245,811.19
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						7,254,531.68	1.44%	1,698,969.51	23.42%	5,555,562.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,377,053.23	1.46%	6,102,526.58	82.72%	1,274,526.65	9,469,665.05	1.89%	7,779,416.03	82.15%	1,690,249.02

按组合计提坏账准备的应收账款	498,245,868.19	98.54%	82,516,638.84	16.56%	415,729,229.35	485,602,988.39	96.67%	53,637,684.32	11.05%	431,965,304.07
其中：										
应收手机游戏客户	36,916,617.80	7.30%	2,814,542.77	7.62%	34,102,075.03	28,968,183.05	5.77%	1,672,523.91	5.77%	27,295,659.14
应收其他客户	461,329,250.39	91.24%	79,702,096.07	17.28%	381,627,154.32	456,634,805.34	90.90%	51,965,160.41	11.38%	404,669,644.93
合计	505,622,921.42	100.00%	88,619,165.42		417,003,756.00	502,327,185.12	100.00%	63,116,069.86		439,211,115.26

按单项计提坏账准备：6,102,526.58

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,377,053.23	6,102,526.58	82.72%	
合计	7,377,053.23	6,102,526.58	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：2,814,542.77

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收手机游戏客户	36,916,617.80	2,814,542.77	7.62%
合计	36,916,617.80	2,814,542.77	--

确定该组合依据的说明：

按业务类型

按组合计提坏账准备：79,702,096.07

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	461,329,250.39	79,702,096.07	17.28%
合计	461,329,250.39	79,702,096.07	--

确定该组合依据的说明：

按业务类型

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	237,636,010.25
1 至 2 年	93,491,928.99
2 至 3 年	115,795,902.12
3 年以上	58,699,080.06
3 至 4 年	35,120,671.54
4 至 5 年	12,025,660.53
5 年以上	11,552,747.99
合计	505,622,921.42

公司需要遵守《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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	63,116,069.86	29,390,667.43	3,375,858.96	511,712.91		88,619,165.42
合计	63,116,069.86	29,390,667.43	3,375,858.96	511,712.91		88,619,165.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
飞流九天成都科技有限公司	1,698,969.51	货币
合计	1,698,969.51	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
上海格禹网络科技有限公司	511,712.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
铜仁市教育局	48,662,000.00	9.62%	11,558,666.29
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	26,744,988.20	5.29%	1,299,806.43
联通系统集成有限公司河北省分公司	18,445,495.24	3.65%	4,456,431.65
黔西南州新科实验室设备有限公司	17,747,524.02	3.51%	2,773,938.00
中国移动通信集团湖南有限公司	16,355,585.78	3.23%	1,698,881.09
合计	127,955,593.24	25.30%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,677,749.00	
合计	9,677,749.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	62,741,154.23	80.88%	57,290,021.64	82.19%
1 至 2 年	14,182,516.19	18.28%	11,195,347.23	16.06%
2 至 3 年	221,277.31	0.29%	749,803.94	1.08%
3 年以上	428,052.31	0.55%	463,929.26	0.67%
合计	77,573,000.04	--	69,699,102.07	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额42,872,383.33元，占预付款项期末余额合计数的比例55.27%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	107,481,646.05	123,704,585.43
合计	107,481,646.05	123,704,585.43

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	88,916,167.46	103,337,063.36
备用金	27,166,023.92	21,105,741.81
押金	6,634,131.32	7,659,805.54
保证金	8,649,203.54	5,202,674.21
合计	131,365,526.24	137,305,284.92

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元



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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,906,616.30	11,694,083.19		13,600,699.49
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		10,486,111.75		10,486,111.75
本期转回	202,931.05			202,931.05
2019 年 12 月 31 日余额	1,703,685.25	22,180,194.94		23,883,880.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	47,274,605.99
1 至 2 年	5,576,844.76
2 至 3 年	74,974,555.86
3 年以上	3,539,519.63
3 至 4 年	1,089,526.07
4 至 5 年	1,600,827.49
5 年以上	849,166.07
合计	131,365,526.24

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	13,600,699.49	10,486,111.75	202,931.05			23,883,880.19
合计	13,600,699.49	10,486,111.75	202,931.05			23,883,880.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京博方文化传媒有限公司	往来款	71,700,000.00	2-3 年	54.58%	17,925,000.00
中国移动通信集团江西有限公司	保证金、往来款	1,585,000.00	2 年以内	1.21%	143,469.50
中国移动通信集团广东有限公司	押金、往来款	1,524,400.00	4 年以内	1.16%	188,119.92
中国移动通信集团贵州有限公司政企客户分公司	押金、保证金、往来款	1,200,153.94	2 年以内	0.91%	44,151.73
陕西中烟工业有限责任公司	往来款	1,040,930.30	2-3 年	0.79%	352,667.19
合计	--	77,050,484.24	--	58.65%	18,653,408.34

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	--
按组合计提坏账准备	47,274,605.99	3.60	1,703,685.25	45,570,920.74	--
应收押金、保证金组合	15,283,334.86	2.00	305,666.70	14,977,668.16	--
应收其他款项组合	31,991,271.13	4.37	1,398,018.55	30,593,252.58	--
<b>合计</b>	<b>47,274,605.99</b>	<b>3.60</b>	<b>1,703,685.25</b>	<b>45,570,920.74</b>	<b>--</b>

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	71,700,000.00	25.00	17,925,000.00	53,775,000.00	--
北京博方文化传媒有限公司	71,700,000.00	25.00	17,925,000.00	53,775,000.00	--
按组合计提坏账准备	12,390,920.25	34.34	4,255,194.94	8,135,725.31	--
应收其他款项组合	12,390,920.25	34.34	4,255,194.94	8,135,725.31	--
<b>合计</b>	<b>84,090,920.25</b>	<b>26.38</b>	<b>22,180,194.94</b>	<b>61,910,725.31</b>	<b>--</b>

2018年12月31日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	137,305,284.92	100.00	13,306,561.54	9.69	123,998,723.38
其中：账龄组合	124,442,805.17	90.63	13,306,561.54	10.69	111,136,243.63
无信用风险组合	12,862,479.75	9.37	-	-	12,862,479.75
组合小计	137,305,284.92	100.00	13,306,561.54	9.69	123,998,723.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>137,305,284.92</b>	<b>100.00</b>	<b>13,306,561.54</b>	<b>9.69</b>	<b>123,998,723.38</b>

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源
------	------	------------	-------	------	--------------	--------------	--------------------	------	-------------------	----------------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额
------	------	------	------	------	------	---------------	------------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

**(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况****(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

### (5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

### (6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

### (7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

### (8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

--	--	--	--

## (9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

## (10) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,422,251.67		3,422,251.67	6,921,731.80		6,921,731.80
库存商品	143,275,819.85	12,802,027.91	130,473,791.94	153,213,122.85	13,331,274.56	139,881,848.29
生产成本	30,582,335.41		30,582,335.41	68,015,602.52	6,103,121.57	61,912,480.95
低值易耗品	1,858,958.17		1,858,958.17	1,613,200.31		1,613,200.31
合计	179,139,365.10	12,802,027.91	166,337,337.19	229,763,657.48	19,434,396.13	210,329,261.35

## (11) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	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	
库存商品	13,331,274.56	466,693.06		995,939.71		12,802,027.91
生产成本	6,103,121.57			6,103,121.57		
合计	19,434,396.13	466,693.06		7,099,061.28		12,802,027.91

## (12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (13) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	39,541,480.74	18,106,220.86
合计	39,541,480.74	18,106,220.86

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及留抵税金	15,549,331.65	16,912,069.92
银行理财产品		

合计	15,549,331.65	16,912,069.92
----	---------------	---------------

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	69,894,365.91	4,665,687.71	65,228,678.20	82,900,565.28	3,432,083.40	79,468,481.88	4.35%-4.90%
减：1 年内到期的 长期应收款	43,228,532.73	3,687,051.99	39,541,480.74	18,888,192.01	781,971.15	-18,106,220.86	
合计	26,665,833.18	978,635.72	25,687,197.46	64,012,373.27	2,650,112.25	61,362,261.02	--

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		3,432,083.40		3,432,083.40
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		1,233,604.31		1,233,604.31
2019 年 12 月 31 日余额		4,665,687.71		4,665,687.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
CAH Holdings Group, Inc.	16,602,269.68			-468,480.13	-453,249.36				262,025.54	15,942,565.73	
上海翱骊信息技术有限公司											2,631,570.60
中山市星龙动漫科技有限公司											27,270,908.67
天津银河酷娱文化传媒有限公司	51,833,849.85			-8,882,612.15						42,951,237.70	
上海游哆哆网络科技有限公司											5,575,024.53
北京博方文化传媒有限公司											
浙江海云天科技有限公司	3,711,408.91			-135,447.27						3,575,961.64	
贵州铜仁慕学大数据有限公司		100,000.00		-9,900.00						90,100.00	

吉林省慧海科技信息有限公司	17,635,670.64		81,416.86						17,717,087.50	
湖南湘江鲲鹏信息科技有限公司		21,000,000.00		-415.82					20,999,584.18	
小计	89,783,199.08	21,100,000.00		-9,415,438.51	-453,249.36				262,025.54	101,276,536.75
合计	89,783,199.08	21,100,000.00		-9,415,438.51	-453,249.36				262,025.54	101,276,536.75

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具	13,312,761.92	15,013,123.43
合计	13,312,761.92	15,013,123.43

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京纳涌科技有限公司			5,272,249.28			
凤凰古城文化旅游投资股份有限公司			4,899,898.78			
上海童锐网络科技有限公司			7,768,005.46			
北京中联互通科技有限公司			1,000,000.00			
上海梓洋网络科技有限公司			3,985,297.19			
泰山传媒股份有限公司		2,234,697.50				

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具	36,205,792.63	32,558,374.47
合计	36,205,792.63	32,558,374.47

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	42,534,719.63			42,534,719.63
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	42,534,719.63			42,534,719.63
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,020,399.18			2,020,399.18
2.本期增加金额	1,112,816.64			1,112,816.64
(1) 计提或摊销	1,112,816.64			1,112,816.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	3,133,215.82			3,133,215.82
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	39,401,503.81			39,401,503.81
2.期初账面价值	40,514,320.45			40,514,320.45

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
深圳湾科技生态园 5 栋 D 座 36 层 01-12 号房	39,401,503.81	正在办理中

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	157,386,859.88	178,013,822.06
合计	157,386,859.88	178,013,822.06

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备与其他设备	合计
一、账面原值:				
1.期初余额	157,048,720.28	21,442,143.01	165,409,516.07	343,900,379.36
2.本期增加金额	474,545.45	153,398.06	19,712,551.21	20,340,494.72
(1) 购置	474,545.45	153,398.06	19,062,913.70	19,690,857.21
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动			649,637.51	649,637.51
3.本期减少金额		2,693,366.03	17,687,819.83	20,381,185.86
(1) 处置或报废		2,693,366.03	15,938,598.88	18,631,964.91
(2) 汇率变动			1,749,220.95	1,749,220.95
4.期末余额	157,523,265.73	18,902,175.04	167,434,247.45	343,859,688.22
二、累计折旧				
1.期初余额	46,852,175.46	16,036,208.37	101,793,513.37	164,681,897.20
2.本期增加金额	6,979,617.09	934,883.01	27,869,964.21	35,784,464.31
(1) 计提	6,979,617.09	934,883.01	27,328,113.51	35,242,613.61
(2) 汇率变动			541,850.70	541,850.70
3.本期减少金额		2,557,632.18	12,009,513.06	14,567,145.24
(1) 处置或报废		2,557,632.18	11,042,733.65	13,600,365.83
(2) 汇率变动			966,779.41	966,779.41
4.期末余额	53,831,792.55	14,413,459.20	117,653,964.52	185,899,216.27
三、减值准备				
1.期初余额			1,204,660.10	1,204,660.10
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额			631,048.03	631,048.03
(1) 处置或报废			631,048.03	631,048.03
4.期末余额			573,612.07	573,612.07
四、账面价值				
1.期末账面价值	103,691,473.18	4,488,715.84	49,206,670.86	157,386,859.88
2.期初账面价值	110,196,544.82	5,405,934.64	62,411,342.60	178,013,822.06

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北工大软件园 B 区北区	38,007,787.64	仍在办理之中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计

其他说明：



## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件及技术	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	20,620,452.68			25,678,089.70	220,750,637.64	36,270.98	267,085,451.00
2.本期增加金额					97,041,523.47		97,041,523.47
(1) 购置					27,044,557.40		27,044,557.40
(2) 内部研发					69,996,966.07		69,996,966.07
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额					38,625,346.16		38,625,346.16
(1) 处置					38,625,346.16		38,625,346.16
4.期末余额	20,620,452.68			25,678,089.70	279,166,814.95	36,270.98	325,501,628.31
二、累计摊销							
1.期初余额	10,178,700.25			20,115,289.78	86,634,798.16	9,903.71	116,938,691.90
2.本期增加金额	2,103,106.45			4,980,275.34	19,321,698.55	26,367.27	26,431,447.61
(1) 计提	2,103,106.45			4,980,275.34	19,321,698.55	26,367.27	26,431,447.61
(2) 汇率变动							
3.本期减少金额					19,806,364.24		19,806,364.24
(1) 处置					19,806,364.24		19,806,364.24

4.期末余额	12,281,806.70			25,095,565.12	86,150,132.47	36,270.98	123,563,775.27
三、减值准备							
1.期初余额					54,874,800.33		54,874,800.33
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额					18,895,185.50		18,895,185.50
(1) 处置					18,895,185.50		18,895,185.50
4.期末余额					35,979,614.83		35,979,614.83
四、账面价值							
1.期末账面价值	8,338,645.98			582,524.58	157,037,067.65		165,958,238.21
2.期初账面价值	10,441,752.43			5,562,799.92	79,241,039.15	26,367.27	95,271,958.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 45.70%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	汇兑损益	确认为无形资产	转入当期损益		

全国会计专业技术资格考试命题管理系统 V1.0		2,587,224.13						2,587,224.13
基于人工智能的英语听说互动课堂系统 V1.0		1,882,662.20						1,882,662.20
进击的三国	1,748,384.74			62,124.48				1,810,509.22
Idol		523,924.58						523,924.58
餐厅-游戏		495,617.08						495,617.08
二次元 IP		126,190.57				126,190.57		
Super war		36,602.57				36,602.57		
海云天计算机化考试系统企业版 V1.0		1,695,237.83			1,695,237.83			
海云天技术服务人力资源管理系统 V1.0		862,052.71			862,052.71			
海云天智慧考试综合管理平台 V1.0		1,391,045.02			1,391,045.02			
成人学士学位英语水平鉴定管理平台 V1.0	4,191,898.95	185,098.31			4,376,997.26			
基于移动终端无纸化体检系统 V1.0	1,200,213.56	49,859.19			1,250,072.75			
考区数据交换与管理平台 V1.0	4,615,333.10	5,010,495.92			9,625,829.02			
联动坐席考试统一指挥系统 V1.0	3,586,577.47	4,339,852.17			7,926,429.64			
英语等级考试平台	14,602,023.12	5,779,617.15			20,381,640.27			

区教学习平台	3,794,617.36	13,381,239.08			17,175,856.44		
同步作文	158,113.49	5,153,691.64			5,311,805.13		
车间质量管理聚合平台研发		3,653,998.89				3,653,998.89	
和阅卷系统研发		2,923,821.92				2,923,821.92	
数据采集系统研发		2,701,651.71				2,701,651.71	
新高考管理平台研发		2,050,616.85				2,050,616.85	
幼教管理系统研发		2,637,944.49				2,637,944.49	
制造执行系统（IMES）研发		3,169,837.11				3,169,837.11	
智慧校园综合管理平台研发		2,356,881.14				2,356,881.14	
中华文化动漫教育资源平台研发		3,146,729.89				3,146,729.89	
基于鲲鹏的智慧高速解决方案系统研发		1,174,286.53				1,174,286.53	
基于鲲鹏的智慧校园一体机系统的研发		1,861,918.43				1,861,918.43	
基于鲲鹏的智慧园区解决方案系统研发		3,073,871.13				3,073,871.13	
AI 学习系统		1,329,318.12				1,329,318.12	
教学直播平台		1,168,378.05				1,168,378.05	
教育互联网其他		2,808,207.31				2,808,207.31	

联通学习卡系统		1,057,702.12				1,057,702.12		
网络联校教学系统		1,933,165.69				1,933,165.69		
校内双师教学系统		1,281,055.90				1,281,055.90		
校园学习中心系统		1,626,249.10				1,626,249.10		
移动校讯通		9,102,547.24				9,102,547.24		
作文平台		1,155,107.65				1,155,107.65		
IT 能力训练与评测云平台 V1.0		1,241,229.71				1,241,229.71		
保险业资格考试综合服务平台 V1.0		1,343,930.97				1,343,930.97		
海云天在线渠道管理系统 V1.0		1,866,536.36				1,866,536.36		
深圳大数据应用教育工程实验室 V1.0		1,911,698.30				1,911,698.30		
海云天计算机化考试系统企业版 V1.0		3,779,990.60				3,779,990.60		
海云天智慧考试综合管理平台 V1.0		2,900,680.36				2,900,680.36		
海云天中高考英语作文人工智能评分系统 V1.0		2,873,228.19				2,873,228.19		
海云天技术服务人力资源管理系统 V1.0		1,895,773.89				1,895,773.89		

基于人工智能的英语听说互动课堂系统 V1.0		2,286,662.14				2,286,662.14		
全国会计专业技术资格考试命题管理系统 V1.0		2,277,192.58				2,277,192.58		
基于鲲鹏的考试综合管理平台 V1.0		4,105,698.35				4,105,698.35		
教育部考试中心高考评价信息反馈与服务平台 V1.0		1,121,870.28				1,121,870.28		
啪啪三国		10,275,374.98				10,275,374.98		
啪啪三国 2		3,125,931.30				3,125,931.30		
啪啪三国 2 港澳台版		4,353,180.30				4,353,180.30		
啪啪三国 2 之三国魂		9,121,096.16				9,121,096.16		
啪啪三国韩国版		1,561,522.44				1,561,522.44		
啪啪三国越南版		3,170,460.98				3,170,460.98		
其他项目		18,802,867.33				18,802,867.33		
合计	33,897,161.79	171,728,624.64		62,124.48	69,996,966.07	128,391,007.63		7,299,937.21

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
英语等级考试平台	2016.3	设计稿审批通过	已完成
区教学习平台	2018.1	设计稿审批通过	已完成
同步作文	2018.12	取得著作权	已完成

海云天技术服务人力资源管理2019.6系统V1.0		取得著作权	研发过程中
基于人工智能的英语听说互动2019.6课堂系统V1.0		取得著作权	研发过程中
全国会计专业技术资格考试命题2019.6题管理系统V1.0		取得著作权	研发过程中
海云天计算机化考试系统企业2019.6版V1.0		取得著作权	研发过程中
海云天智慧考试综合管理平台2019.6V1.0		取得著作权	已完成
成人学士学位英语水平鉴定管2018.6理平台V1.0		取得著作权	已完成
基于移动终端无纸化体检系统2018.6V1.0		取得著作权	已完成
考区数据交换与管理平台V1.0 2018.6		取得著作权	已完成
联动坐席考试统一指挥系统2018.6V1.0		取得著作权	已完成
餐厅-游戏	2019.10	取得著作权	研发过程中
二次元IP	2019.10	取得著作权	研发过程中
进击的三国	2016.7	取得著作权	研发过程中

说明：平台类项目为设计稿审批通过时开始资本化，以注册或接入的用户数达到一定规模经审批正式上线的时点为资本化停止的时点；游戏类产品类项目为取得著作权登记证书时开始资本化，以游戏正式上线的时点为资本化停止的时点。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
海云天科技	842,675,380.98					842,675,380.98
火溶信息	826,601,391.29					826,601,391.29
山东长征	455,558,244.76					455,558,244.76
湖南家校圈科技 有限公司	47,443,244.51					47,443,244.51
广州龙星通信技 术有限公司	10,202,751.25					10,202,751.25
珠海市龙星信息 技术有限公司	7,188,162.41					7,188,162.41

陕西诚长信息咨询有限公司	5,435,243.38					5,435,243.38
株式会社 GAE	6,930,014.05					6,930,014.05
济南兰九信息科技有限公司	6,119,924.63					6,119,924.63
长沙市楚鲲教育咨询有限公司	3,722,629.03					3,722,629.03
陕西惠诚信息技术有限公司	2,933,151.42					2,933,151.42
湘潭市福莱英外国语学校						
长沙亚软软件有限公司	802,691.69					802,691.69
湖南怡通通讯工程有限公司	461,668.92					461,668.92
长沙九龙晖科技有限公司	341,806.38					341,806.38
合计	2,216,416,304.70					2,216,416,304.70

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
海云天科技	349,672,399.36					349,672,399.36
火溶信息	582,562,267.36					582,562,267.36
山东长征	435,232,489.07					435,232,489.07
长沙市楚鲲教育咨询有限公司	3,722,629.03					3,722,629.03
福莱英外国语学校						
长沙九龙晖科技有限公司	341,806.38					341,806.38



长沙亚软件有限公司	802,691.69					802,691.69
合计	1,372,334,282.89					1,372,334,282.89

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①海云天科技：海云天科技于评估基准日的评估范围，是收购海云天科技形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司 2020 年 4 月 13 日联合中和评报字（2020）第 6067 号《拓维信息系统股份有限公司以财务报告为目的的涉及的含并购深圳市海云天科技股份有限公司形成商誉的资产组可回收价值》评估报告的评估结果。

②火溶信息：上海火溶于评估基准日的评估范围，是收购火溶信息形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司 2020 年 4 月 13 日联合中和评报字（2020）第 6066 号《拓维信息系统股份有限公司以财务报告为目的的所涉及的并购上海火溶信息科技有限公司形成的商誉资产组可回收价值》评估报告的评估结果。

③山东长征：山东长征于评估基准日的评估范围，是收购山东长征形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司 2020 年 4 月 13 日联合中和评报字（2020）第 6065 号《拓维信息系统股份有限公司以财务报告为目的的所涉及的并购山东长征教育科技有限公司形成的商誉资产组可回收价值》评估报告的评估结果。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

#### 1) 重要的假设及依据

①公平交易假设：公平交易假设是假定评估对象已处于交易过程中，评估师根据评估对象的交易条件等按公平原则模拟市场进行估价。

②公开市场假设：公开市场假设是假定评估对象处于充分竞争与完善的市场（区域性的、全国性的或国际性的市场）之中，在该市场中，拟交易双方的市场地位彼此平等，彼此都有获得足够市场信息的能力、机会和时间；交易双方的交易行为均是在自愿的、理智的而非强制的或不受限制的条件下的进行的，以便于交易双方对交易标的之功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。在充分竞争的市场条件下，交易标的之交换价值受市场机制的制约并由市场行情决定，而非由个别交易价格决定。

③持续经营假设：持续经营假设是假定产权持有人（评估对象所及其包含的资产）按其目前的模式、规模、频率、环境等持续不断地经营。该假设不仅设定了评估对象的存续状态，还设定了评估对象所面临的市场条件或市场环境。

④假设国家和地方（产权持有人经营业务所涉及地区）现行的有关法律法规、行业政策、产业政策、宏观经济环境等较评估基准日无重大变化；本次交易的交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

⑤假设产权持有人经营业务所涉及地区的财政和货币政策以及所执行的有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

⑥假设无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素对产权持有人的持续经营形成重大不利影响。

#### 2) 关键参数

单位	关键参数				
	预测期	预测期	稳定期	利润率	折现率
		增长率	增长率		

海云天科技	2019年-2023年(后续为稳定期)	[注1]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.21%
火溶信息	2019年-2023年(后续为稳定期)	[注2]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.45%
山东长征	2019年-2023年(后续为稳定期)	[注3]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	17.97%

[注1] 根据海云天科技已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。海云天科技主要产品为考试阅卷及测评服务，通过海云天科技销售部门对市场的预测，海云天2020年至2024年预计销售收入增长率分别为：2.29%、11.69%、10.55%、9.70%、9.47%。

[注2] 根据火溶信息已上线的游戏流水趋势、新游戏研发上线计划、历年经营趋势、市场环境情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各游戏的收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。上海火溶2020年至2024年预计销售收入增长率分别为：-9.10%、8.93%、9.70%、7.46%、4.89%。

[注3] 根据山东长征代理商合作情况、市场环境、历年经营趋势、销售单价等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。山东长征2020年至2024年预计销售收入增长率分别为：7.11%、11.80%、12.23%、19.68%、17.16%。

商誉减值测试的影响

其他说明

说明：商誉减值测试方法详见第十二节、五、43。

公司在认定商誉相关资产组或资产组组合时，依据管理层对生产经营活动的监控方式和对资产的持续使用的决策方式，认定的资产组或资产组组合能够独立产生现金流量。公司本年度认定的商誉相关资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

公司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。公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用稳定的预测期最后一年的现金流，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。折现率按公司所在行业的内含报酬率并考虑无风险报酬率为依据确定，已反映了相对于有关资产组的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉减值137,233.43万元（上期期末：137,233.43万元）。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产支出改良	2,244,681.68		687,260.86		1,557,420.82
版权金					
教学配套设施	6,362,585.08	314,541.17	4,273,342.86	90,350.57	2,313,432.82
装修费用	5,786,184.74	5,059,850.41	4,003,522.35		6,842,512.80
其他	9,731,331.55	15,138,304.83	6,283,790.60		18,585,845.78
合计	24,124,783.05	20,512,696.41	15,247,916.67	90,350.57	29,299,212.22

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	136,788,333.64	17,539,451.07	109,195,393.07	15,377,333.40
可抵扣亏损	362,253,017.60	61,268,514.58	289,642,168.43	45,175,503.69
折旧与摊销	6,239,699.38	1,005,769.17	7,047,639.09	1,115,872.41
递延收益	1,216,666.67	295,000.00	1,208,333.33	181,250.00
预提费用及预计负债	31,563,562.34	3,288,381.61	22,310,784.94	2,288,302.45
应付职工薪酬				
其他	862,669.20	86,266.92	1,712,111.76	171,211.18
合计	538,923,948.83	83,483,383.35	431,116,430.62	64,309,473.13

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
评估增值资产	24,685,541.93	3,702,831.34	36,779,134.11	5,516,870.17
公允价值变动	8,550,759.63	1,405,509.28		
合计	33,236,301.56	5,108,340.62	36,779,134.11	5,516,870.17

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		83,483,383.35		64,309,473.13
递延所得税负债		5,108,340.62		6,382,096.57

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	29,882,386.18	29,359,230.36

可抵扣亏损	93,915,819.91	107,417,512.97
合计	123,798,206.09	136,776,743.33

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		7,871,424.09	
2020 年	9,368,539.14	16,895,968.86	
2021 年	25,009,615.22	27,612,890.88	
2022 年	20,414,730.22	23,589,267.17	
2023 年	16,735,124.92	31,447,961.97	
2024 年	18,838,758.63		
2025 年			
2026 年			
2027 年			
2028 年			
2029 年	3,549,051.78		
合计	93,915,819.91	107,417,512.97	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待售资产	153,568,352.07	157,297,398.75
长沙市岳麓区郡维学校	8,000,000.00	8,000,000.00
长沙市岳麓区博才拓维学校	8,000,000.00	8,000,000.00
预付投资款	2,240,000.00	2,240,000.00
合计	171,808,352.07	175,537,398.75

其他说明：

(1) 待售资产是海云天科技所拥有的位于深圳市龙岗区大鹏镇的宗地编号为G16516-0143、面积为12,007.54平方米的土地使用权及该等土地附着物。

(2) 2016年10月，本公司投资设立长沙市岳麓区郡维学校（以下简称郡维学校），注册资本800.00万元，因其为非盈利组织机构，将对郡维学校的投资计入其他非流动资产。

(3) 2016年6月, 本公司投资设立长沙市岳麓区博才拓维学校(以下简称博才学校), 注册资本800.00万元, 因其为非盈利组织机构, 将对博才学校的投资计入其他非流动资产。

(4) 预付投资款详见第十二节、十四、1。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		19,806,293.95
信用借款		52,808,900.00
合计		72,615,193.95

短期借款分类的说明:

期初借款已于本期全额偿还。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明:

### 33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

### 34、衍生金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

### 35、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,667,599.60	655,130.00
合计	39,667,599.60	655,130.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	87,271,857.98	61,862,157.96
工程款	476,835.79	879,345.90
其他		2,085,398.63
合计	87,748,693.77	64,826,902.49

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	143,840,181.54	173,232,239.54
其他	6,015.90	7,882,097.11
合计	143,846,197.44	181,114,336.65

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

湖南省粮食局	24,115,186.87	项目未实施完毕
湖南中烟工业有限责任公司	8,748,590.84	项目未实施完毕
湖南中车时代通信信号有限公司	4,753,603.77	项目未实施完毕
中国移动通信集团贵州有限公司	2,627,144.55	项目未实施完毕
北京中软国际信息技术有限公司	2,163,450.94	项目未实施完毕
合计	42,407,976.97	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,823,278.93	437,034,380.85	432,747,793.08	47,109,866.70
二、离职后福利-设定提存计划	426,098.26	29,142,318.93	29,135,712.68	432,704.51
三、辞退福利	6,000.00	1,013,040.30	1,019,040.30	
合计	43,255,377.19	467,189,740.08	462,902,546.06	47,542,571.21

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,547,934.86	400,412,629.79	396,191,963.63	43,768,601.02

2、职工福利费		4,150,925.71	4,150,925.71	
3、社会保险费	149,267.34	14,697,987.60	14,626,196.12	221,058.82
其中：医疗保险费	133,666.32	13,004,550.99	12,941,803.79	196,413.52
工伤保险费	1,524.70	484,400.09	482,445.11	3,479.68
生育保险费	14,076.32	1,209,036.52	1,201,947.22	21,165.62
4、住房公积金	98,192.00	12,803,649.31	12,754,056.71	147,784.60
5、工会经费和职工教育经费	333,973.89	2,244,223.80	2,445,871.44	132,326.25
6、短期带薪缺勤	2,693,910.84	2,724,964.64	2,578,779.47	2,840,096.01
合计	42,823,278.93	437,034,380.85	432,747,793.08	47,109,866.70

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	409,560.70	28,147,336.27	28,134,574.78	422,322.19
2、失业保险费	16,537.56	994,982.66	1,001,137.90	10,382.32
合计	426,098.26	29,142,318.93	29,135,712.68	432,704.51

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,941,258.98	15,730,039.74
企业所得税	4,075,614.90	3,480,768.46
个人所得税	1,610,966.26	2,125,400.78
城市维护建设税	329,366.88	423,702.72
房产税	28,780.06	28,665.30
土地使用税	88,796.40	103,067.25
教育费附加（含地方教育附加）	235,644.65	301,052.72
其他地方费税	164,037.23	166,607.53
合计	18,474,465.36	22,359,304.50

其他说明：



**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	47,494,093.70	58,916,110.40
合计	47,494,093.70	58,916,110.40

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收款	560,184.72	2,660,438.18
押金	4,111,237.13	5,092,197.64
质保金	40,027.50	16,977.50
其他	42,782,644.35	51,146,497.08
合计	47,494,093.70	58,916,110.40

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		10,631,928.16
合计		10,631,928.16

其他说明：

一年内到期的长期借款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
信用借款	-	10,631,928.16

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		50,631,928.16
减：一年内到期的长期借款		-10,631,928.16
合计		40,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

产品质量保证	585,932.13	769,278.02	合同义务
合计	585,932.13	769,278.02	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,664,333.33	2,350,000.00	5,567,666.66	12,446,666.67	
合计	15,664,333.33	2,350,000.00	5,567,666.66	12,446,666.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
教育大数据应用技术工程实验室项目款	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关
重 20170306IT 能力训练与 评测云平台 关键技术研发	4,000,000.00						4,000,000.00	与收益相关
面向“粤教云”教育资源大数据云服务平台建设及规模化应用	1,400,000.00						1,400,000.00	与收益相关
妙笔作文项目（2019年湖南省移动互联网专项资金）		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关

中小学作文 在线教育平 台建设 2019.1-2020 .12 (2019 年 文化项目)		500,000.00		250,000.00		250,000.00	与收益相关
基于 K12 的 作文在线教 学平台 2019.1-2020 .12 (文化项 目)		500,000.00				500,000.00	与收益相关
基于大数据 的中小学在 线学习服务 平台 (2019 年长沙市移 动互联网产 业发展专项 资金)		200,000.00		50,000.00		150,000.00	与收益相关
中等普通教 育招考大数 据分析系统 及应用	386,000.00			306,000.00		80,000.00	与收益相关
基于大数据 的幼儿成长 平台 (2018 年市科技计 划经费补 贴)	133,333.33			66,666.66		66,666.67	与收益相关
深圳市战略 性新兴产业 发展专项资 金	1,470,000.00			1,470,000.00			与收益相关
海云天辅教 英语教室平 台项目	1,200,000.00			1,200,000.00			与收益相关
基于教育物 联网的学生 成长记录管 理系统项目	1,000,000.00			1,000,000.00			与收益相关

K12 智慧校园综合服务平台及产业化项目	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关
移动互联网儿童有声故事平台 (2018 年市文化项目)	75,000.00			75,000.00				与收益相关
移动互联网儿童有声故事平台--小书童(2019 年文化项目)		150,000.00		150,000.00				与收益相关
合计	15,664,333.33	2,350,000.00		5,567,666.66			12,446,666.67	

其他说明:

A、教育大数据应用技术工程实验室项目：本公司于2017年11月收到深圳市财政委员会拨付的关于教育大数据应用技术工程实验室项目资金500万元，用于深圳教育大数据应用技术工程实验室项目，该项目尚未验收。

B、重20170306IT能力训练与评测云平台关键技术研发：本公司于2017年6月收到深圳市科技创新委员会拨付的关于重20170306IT能力训练与评测云平台关键技术研发资金400万元，用于深圳市科技计划项目，该项目尚未验收。

C、面向“粤教云”教育资源大数据云服务平台建设及规模化应用：本公司于2016年11月收到广东省科技厅拨付的关于平台建设及应用的专项资金140万元，用于教育资源大数据云服务平台建设及规模化应用，该项目尚未验收。

D、妙笔作文项目：本公司于2019年11月收到长沙信息产业园管理委员会2019年湖南省移动互联网专项资金100.00万元。

E、中小学作文在线教育平台建设（2019年文化项目）：本公司于2019年9月收到中共长沙市委宣传部2019年市级文化产业发展专项资金50.00万元，本项目执行期为2019年1月至2020年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

F、基于K12的作文在线教学平台2019.1-2020.12（文化项目）：本公司于2019年3月收到中共长沙市委宣传部民营企业帮扶补助50.00万元。

G、基于大数据的中小学在线学习服务平台：本公司于2019年11月收到长沙信息产业园管理委员会2019年长沙市移动互联网产业发展专项资金20.00万元，本项目执行期为2019年7月至2021年6月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

H、中等普通教育招考大数据分析系统及应用：本公司于2017年10月、2017年12月分别收到吉林省科技厅拨付的关于吉林大学中等普通教育招考大数据分析系统及应用的经费30.6万元、8万元，该项目部分验收。

I、基于大数据的幼儿成长平台：本公司于2018年12月收到长沙市财政局高新区分局2018年市科技计划经费补贴20.00万元，本项目执行期为2018年1月至2020年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

J、深圳市战略性新兴产业发展专项资金：本公司于2016年12月收到深圳市经济和信息化委员会拨付的关于新一代信息技术项目资助款147万元，用于战略性新兴产业发展，该项目已验收。

K、海云天辅教英语教室平台项目：本公司于2013年6月收到深圳市经济贸易和信息化委员会拨付的关于战略性新兴产业发展专项资金资助120万元，用于海云天辅教英语教室平台项目，该项目已验收。

L、基于教育物联网的学生成长记录管理系统项目：本公司于2013年5月收到深圳市经济贸易和信息化委员会拨付的关于战略性新兴产业发展专项资金资助100万元，用于基于教育物联网的学生成长记录管理系统项目，该项目已验收。

M、K12智慧校园综合服务平台及产业化项目：本公司于2018年12月收到长沙信息产业园管理委员会2018年省移动互联网专项资金200.00万元,本项目执行期为2018年1月至2019年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金，本期已全部摊销完毕。

N、移动互联网儿童有声故事平台-小书童（2018年市文化项目）：本公司于2018年9月收到2018年市级文化产业引导资金15.00

万元，本项目执行期为2018年1月至2019年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金，本期已全部摊销完毕。

O、移动互联网儿童有声故事平台-小书童（2019年市文化项目）：本公司于2019年11月收到中共长沙市委宣传部2018年度第二批长沙市文化产业专项资金15.00万元，本项目执行期为2018年1月至2019年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金，本期已全部摊销完毕。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
海云天控股支付的大鹏地产项目购置款	147,497,549.30	151,226,595.98
其他		128,613.56
合计	147,497,549.30	151,355,209.54

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,100,766,874.00						1,100,766,874.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,872,730,153.93		3,515,130.44	1,869,215,023.49
其他资本公积	58,654,600.19			58,654,600.19
合计	1,931,384,754.12		3,515,130.44	1,927,869,623.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-18,660,021.71	-2,030,731.51	0.00		0.00	-2,030,731.51	0.00	-20,690,753.22
其他权益工具投资公允价值变动	-18,660,021.71	-2,030,731.51				-2,030,731.51		-20,690,753.22
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,012,364.03	2,516,212.35	0.00	0.00	0.00	2,516,212.35	0.00	8,528,576.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	208,034.63	-453,249.36				-453,249.36		-245,214.73
外币财务报表折算差额	5,804,329.40	2,969,461.71				2,969,461.71		8,773,791.11
其他综合收益合计	-12,647,657.68	485,480.84		0.00		485,480.84		-12,162,176.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,922,705.84			64,922,705.84
合计	64,922,705.84			64,922,705.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-615,425,665.67	761,544,773.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,074,524.47	
调整后期初未分配利润	-616,500,190.14	761,544,773.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,967,388.96	-1,365,864,024.02
应付普通股股利		11,106,415.16
期末未分配利润	-594,532,801.18	-615,425,665.67

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 1,074,524.47 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,235,650,863.05	658,757,877.22	1,179,970,278.52	595,417,600.84
其他业务	4,085,492.97	1,482,766.49	5,029,706.78	1,409,596.62
合计	1,239,736,356.02	660,240,643.71	1,184,999,985.30	596,827,197.46

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,397,524.15	2,958,794.89
教育费附加	1,706,013.35	2,106,985.49
房产税	779,159.79	1,143,488.28
土地使用税	618,576.78	748,122.43
车船使用税	7,235.93	8,400.00
印花税	386,084.63	384,345.50
其他	75,566.25	58,562.43
合计	5,970,160.88	7,408,699.02

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	73,432,978.52	75,844,833.71
广告宣传费	63,223,931.09	38,778,105.95
折旧费与摊销	16,894,548.40	31,497,559.27
交通差旅费	17,152,051.64	23,108,857.43
业务招待费	16,517,174.08	14,504,677.35
办公费通讯费	8,244,101.82	9,946,722.54
租赁费	2,214,708.28	3,140,169.29
其他费用	10,705,051.10	9,236,274.75
合计	208,384,544.93	206,057,200.29

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	111,833,637.33	135,211,547.46
折旧与摊销	27,157,870.93	29,278,738.76
办公通讯费	9,778,330.08	14,030,798.96
租赁费	9,001,797.40	9,985,708.45

交通差旅费	8,536,350.25	8,925,281.75
中介服务费	8,638,200.94	8,911,851.42
业务招待费	7,579,954.28	6,801,562.72
水电费	2,064,333.37	1,954,945.29
其他费用	17,374,105.85	12,681,931.38
合计	201,964,580.43	227,782,366.19

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	111,546,944.23	120,529,074.67
交通及差旅费	872,894.31	779,520.13
折旧与摊销	8,056,314.58	7,573,098.59
技术服务费	1,329,491.66	3,656,630.29
其他	6,585,362.85	5,301,750.85
合计	128,391,007.63	137,840,074.53

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,229,578.35	2,429,398.32
减：利息收入	9,328,767.23	7,505,239.64
承兑汇票贴息	32,651.74	
汇兑损益	-308,139.15	-207,947.87
手续费及其他	573,942.94	916,825.62
合计	-5,800,733.35	-4,366,963.57

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,136,897.02	16,356,155.63

其他	1,847,155.98	801,324.95
合计	12,984,053.00	17,157,480.58

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,415,438.51	-4,422,173.36
处置长期股权投资产生的投资收益	-57,577.42	349,165.88
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		34,230.38
理财产品收益	2,695,709.81	3,229,604.39
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	572,770.04	
合计	-6,204,536.08	-809,172.71

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,006,898.72
其他非流动金融资产	3,534,418.17	
合计	3,534,418.17	8,006,898.72

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-10,283,180.70	
长期应收款坏账损失	-1,233,604.31	

应收票据坏账损失	-146,731.69	
应收账款坏账损失	-26,014,808.47	
应收款项融资坏账损失		
合计	-37,678,325.17	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-30,478,342.85
二、存货跌价损失	-466,693.06	-12,895,622.74
五、长期股权投资减值损失		-27,270,908.67
七、固定资产减值损失		-1,204,660.10
十二、无形资产减值损失		-46,218,045.67
十四、其他		-1,288,311,297.16
合计	-466,693.06	-1,406,378,877.19

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	167,832.99	-456,477.59
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	-186.30	
合计	167,646.69	-456,477.59

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	158,636.80	545,955.83	158,636.80
合计	158,636.80	545,955.83	158,636.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	519,646.20	361,998.95	519,646.20
非常损失	196,857.00	203,555.76	196,857.00
非流动资产毁损报废损失	172,156.36	7,637,190.66	172,156.36
其他	663,208.43	175,260.36	663,208.43
合计	1,551,867.99	8,378,005.73	1,551,867.99

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,577,574.40	19,035,872.40
递延所得税费用	-20,447,666.16	-29,678,182.04
合计	-9,870,091.76	-10,642,309.64

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	11,529,484.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,729,422.62
子公司适用不同税率的影响	-7,470,487.58
调整以前期间所得税的影响	-62,274.98
非应税收入的影响	-47,854.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,567,482.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,265,624.15

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	7,903,841.95
权益法核算的合营企业和联营企业损益	2,301,821.83
税率变动对期初递延所得税余额的影响	108,161.19
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-10,634,581.25
所得税费用	-9,870,091.76

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注第十二节、七、57。

## 78、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及奖励	7,919,230.36	11,132,694.82
银行存款利息收入	6,516,104.51	2,712,738.73
押金及保证金等	1,048,724.22	1,389,712.08
往来及其他收入	19,369,854.95	34,970,453.63
合计	34,853,914.04	50,205,599.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	203,455,845.37	162,286,520.80
往来及其他支出	10,464,106.19	36,532,778.42
押金及保证金等	10,487,771.95	2,153,413.12
合计	224,407,723.51	200,972,712.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



收回定存及理财利息	2,695,709.83	8,022,105.31
收回定存及理财本金（净额）	208,000,000.00	54,500,000.00
其他		968,460.68
合计	210,695,709.83	63,490,565.99

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
大鹏地产项目支出		13,916,670.76
支付定存及理财本金（净额）	125,050,000.00	143,600,000.00
其他		463,576.88
合计	125,050,000.00	157,980,247.64

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东股权支付款项	2,746,700.00	
其他	82,253.44	
回购业绩补偿股份		1.00
合计	2,828,953.44	1.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### （1）现金流量表补充资料

单位：元

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	21,399,575.91	-1,366,218,477.07
加：资产减值准备	38,145,018.23	1,406,378,877.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,355,430.25	46,649,727.97
无形资产摊销	26,431,447.61	25,939,232.81
长期待摊费用摊销	15,247,916.67	13,678,254.87
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）	-167,646.69	456,477.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	172,156.36	7,637,190.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,534,418.17	-8,006,898.72
财务费用（收益以“-”号填列）	3,041,194.95	-3,029,325.43
投资损失（收益以“-”号填列）	6,204,536.08	809,172.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,173,910.22	-27,832,076.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,273,755.94	-1,846,105.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	43,991,924.16	-55,933,097.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,040,327.92	-61,685,370.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,073,583.31	43,242,550.81
经营活动产生的现金流量净额	151,872,724.59	20,240,132.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	451,591,184.34	456,420,042.04
减：现金的期初余额	456,420,042.04	509,243,972.28
现金及现金等价物净增加额	-4,828,857.70	-52,823,930.24

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	451,591,184.34	456,420,042.04
其中: 库存现金	57,004.65	219,288.43
可随时用于支付的银行存款	451,308,742.99	456,200,753.61
可随时用于支付的其他货币资金	225,436.70	
三、期末现金及现金等价物余额	451,591,184.34	456,420,042.04

其他说明:

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,172,326.07	保证金
司法冻结	610,894.23	大鹏项目诉讼冻结
合计	15,783,220.30	--

其他说明:

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

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	--	--	94,132,700.03
其中：美元	7,128,983.35	6.9762	49,733,213.65
欧元			
港币	32,012,887.20	0.89578	28,676,504.09
日元	245,319,094.00	0.064086	15,721,519.46
台币	6,284.19	0.23278	1,462.83
应收账款	--	--	13,166,536.91
其中：美元	192,567.65	6.9762	1,343,390.46
欧元			
港币	10,744,949.03	0.89578	9,625,110.44
日元	34,298,224.42	0.064086	2,198,036.01
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,788,386.42
其中：港币	1,382,762.44	0.89578	1,238,650.94
日元	8,578,090.07	0.064086	549,735.48
应付账款			12,029,544.19
其中：美元	316,019.13	6.9762	2,204,612.63
港币	1,357,505.01	0.89578	1,216,025.84
日元	134,333,641.04	0.064086	8,608,905.72
其他应付款			376,599.69
其中：美元	53,983.50	6.9762	376,599.69

其他说明：

(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。

□ 适用 √ 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收深圳市科技创新委员会 2018 年第三批企业研发资助 款	1,524,000.00	其他收益	1,524,000.00
省科技厅 2019 年度研发资金 补助	758,800.00	其他收益	758,800.00
2018 年度第二批长沙高新区 加强自主创新促进产业发展 若干政策兑现奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市科技创新委员会 Bb3IHrB 高新处报 2018 年高 企培育款	319,000.00	其他收益	319,000.00
增值税附加税退税	277,815.07	其他收益	277,815.07
收省科技厅 2019 年度研发资 金补助	268,200.00	其他收益	268,200.00
深圳市科技创新委员会 BE0QWQB2018 年第一批企业 研发资助款	255,000.00	其他收益	255,000.00
2019 年长沙高新区产业扶持 政策兑现（2018 年度长沙高新 区软件 CMMI 认证企业）	200,000.00	其他收益	200,000.00
所得税退税	194,694.23	其他收益	194,694.23
2019 年软件增值税退税	147,718.58	其他收益	147,718.58
收深圳市南山区人力资源局 南山区产业发展与创新人才 资助项目款	127,449.00	其他收益	127,449.00
收湖南省 2018 年企业研发补 助金	117,640.00	其他收益	117,640.00
杨浦区四平街道项目投资退 税	106,774.49	其他收益	106,774.49
递延收益—政府补助摊销	5,567,666.66	其他收益	5,567,666.66

其他	772,138.99	其他收益	772,138.99
合计	11,136,897.02		11,136,897.02

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	2018.12.31	本期新增补助 金额	本期结转计入 损益的金额	其他 变动	2019.12.31	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
教育大数据应用技术 工程实验室项目款	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00		与收益相关
重20170306IT能力训 练与评测云平台关键 技术研发	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00		与收益相关
面向“粤教云”教育资 源大数据云服务平台 建设及规模化应用	1,400,000.00	-	-	-	1,400,000.00		与收益相关
妙笔作文项目（2019 年湖南省移动互联网 专项资金）	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
中小学作文在线教育 平台建设 2019.1-2020.12（2019 年文化项目）	-	500,000.00	250,000.00	-	250,000.00	其他收益	与收益相关
基于K12的作文在线 教学平台 2019.1-2020.12（文化 项目）	-	500,000.00	-	-	500,000.00	其他收益	与收益相关
基于大数据的中小学 在线学习服务平台 （2019年长沙市移动 互联网产业发展专项 资金）	-	200,000.00	50,000.00	-	150,000.00	其他收益	与收益相关
中等普通教育招考大 数据分析系统及应用	386,000.00	-	306,000.00	-	80,000.00	其他收益	与收益相关
基于大数据的幼儿成 长平台（2018年市科 技计划经费补贴）	133,333.33	-	66,666.66	-	66,666.67	其他收益	与收益相关
深圳市战略性新兴产业	1,470,000.00	-	1,470,000.00	-	-	其他收益	与收益相关

业发展专项资金							
海云天辅教英语教室 平台项目	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
基于教育物联网的学生 成长记录管理系统 项目	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
K12智慧校园综合服 务平台及产业化项目	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
移动互联网儿童有声 故事平台（2018年市 文化项目）	75,000.00	-	75,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
移动互联网儿童有声 故事平台--小书童 （2019年文化项目）	-	150,000.00	150,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	<b>15,664,333.33</b>	<b>2,350,000.00</b>	<b>5,567,666.66</b>	<b>-</b>	<b>12,446,666.67</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

说明：

A、教育大数据应用技术工程实验室项目：本公司于2017年11月收到深圳市财政委员会拨付的关于教育大数据应用技术工程实验室项目资金500万元，用于深圳教育大数据应用技术工程实验室项目，该项目尚未验收。

B、重20170306IT能力训练与评测云平台关键技术研发：本公司于2017年6月收到深圳市科技创新委员会拨付的关于重20170306IT能力训练与评测云平台关键技术研发资金400万元，用于深圳市科技计划项目，该项目尚未验收。

C、面向“粤教云”教育资源大数据云服务平台建设及规模化应用：本公司于2016年11月收到广东省科技厅拨付的关于平台建设及应用的专项资金140万元，用于教育资源大数据云服务平台建设及规模化应用，该项目尚未验收。

D、妙笔作文项目：本公司于2019年11月收到长沙信息产业园管理委员会2019年湖南省移动互联网专项资金100.00万元。

E、中小学作文在线教育平台建设（2019年文化项目）：本公司于2019年9月收到中共长沙市委宣传部2019年市级文化产业发展专项资金50.00万元，本项目执行期为2019年1月至2020年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

F、基于K12的作文在线教学平台2019.1-2020.12（文化项目）：本公司于2019年3月收到中共长沙市委宣传部民营企业帮扶补助50.00万元。

G、基于大数据的中小学在线学习服务平台：本公司于2019年11月收到长沙信息产业园管理委员会2019年长沙市移动互联网产业发展专项资金20.00万元，本项目执行期为2019年7月至2021年6月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

H、中等普通教育招考大数据分析系统及应用：本公司于2017年10月、2017年12月分别收到吉林省科技厅拨付的关于吉林大学中等普通教育招考大数据分析系统及应用的经费30.6万元、8万元，该项目部分验收。

I、基于大数据的幼儿成长平台：本公司于2018年12月收到长沙市财政局高新区分局2018年市科技计划经费补贴20.00万元，本项目执行期为2018年1月至2020年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

J、深圳市战略性新兴产业发展专项资金：本公司于2016年12月收到深圳市经济和信息化委员会拨付的关于新一代信息技术项目资助款147万元，用于战略性新兴产业发展，该项目已验收。

K、海云天辅教英语教室平台项目：本公司于2013年6月收到深圳市经济贸易和信息化委员会拨付的关于战略性新兴产业发展专项资金资助120万元，用于海云天辅教英语教室平台项目，该项目已验收。

L、基于教育物联网的学生成长记录管理系统项目：本公司于2013年5月收到深圳市经济贸易和信息化委员会拨付的关于战略性新兴产业发展专项资金资助100万元，用于基于教育物联网的学生成长记录管理系统项目，该项目已验收。

M、K12智慧校园综合服务平台及产业化项目：本公司于2018年12月收到长沙信息产业园管理委员会2018年省移动互联网专项资金200.00万元，本项目执行期为2018年1月至2019年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金，本期已全部摊销完毕。

N、移动互联网儿童有声故事平台-小书童（2018年市文化项目）：本公司于2018年9月收到2018年市级文化产业引导资金15.00万元，本项目执行期为2018年1月至2019年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金，本期已全部摊销完毕。

O、移动互联网儿童有声故事平台-小书童（2019年市文化项目）：本公司于2019年11月收到中共长沙市委宣传部2018年度

第二批长沙市文化产业专项资金15.00万元，本项目执行期为2018年1月至2019年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金，本期已全部摊销完毕

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	本期与资产相关/与收益相关
收深圳市科技创新委员会2018年第三批企业研发资助款	1,524,000.00	-	其他收益	与收益相关
省科技厅2019年度研发资金补助	758,800.00	-	其他收益	与收益相关
2018年度第二批长沙高新区加强自主创新促进产业发展若干政策兑现奖励资金	500,000.00	-	其他收益	与收益相关
深圳市科技创新委员会Bb31HrB高新处报2018年高企培育款	319,000.00	-	其他收益	与收益相关
收省科技厅2019年度研发资金补助	268,200.00	-	其他收益	与收益相关
深圳市科技创新委员会BE0QWQB2018年第一批企业研发资助款	255,000.00	-	其他收益	与收益相关
2019年长沙高新区产业扶持政策兑现（2018年度长沙高新区软件CMMI认证企业）	200,000.00	-	其他收益	与收益相关
2019年软件增值税退税	727,002.37	7,732,550.48	其他收益	与收益相关
收深圳市南山区人力资源局南山区产业发展与创新人才资助项目款	127,449.00	-	其他收益	与收益相关
收湖南省2018年企业研发补助金	117,640.00	-	其他收益	与收益相关
递延收益—政府补助摊销	5,567,666.66	1,743,333.67	其他收益	与收益相关
其他	772,138.99	1,939,271.48	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	<b>11,136,897.02</b>	<b>11,415,155.63</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

说明：

A、根据市委市政府《关于促进科技创新的若干措施》（深发[2016]7号），《深圳市科技研发资金管理办法》等有关规定，本公司之子公司海云天科技收到深圳市科技创新委员会2018年第二批企业研发资助款152.4万元。

B、根据省财政厅、省科技厅《关于下达2019年第一批企业研发财政奖补资金的通知》（湘财指[2019]54号）精神，本公司收到长沙市财政局高新区分局2019年第一批企业研发财政奖资金75.88万元。



## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 1、本年新纳入合并范围的子公司

（1）长沙市望城区拓维培训学校有限公司，成立于 2019年2月28日，注册资本30.00万元，由拓维教育科技投资设立，持股比例100%。

（2）长沙市雨花区拓维妙笔教育培训学校有限公司，成立于2019年7月24日，注册资本45.00万元，由拓维教育科技投资设立，持股100%。

（3）湖南拓维云创科技有限责任公司（以下简称拓维云创），成立于2019年7月15日，注册资本5000.00万元，由本公司投资设立，持股100%，截至2019年12月31日，出资600万元。

（4）拓维（天津）信息系统有限公司（以下简称拓维天津）成立于2019年11月27日，注册资本1,000.00万元，由本公司投资设立，持股100%，截止2019年12月31日，尚未出资。

（5）哈尔滨同创海云天科技股份有限公司（以下简称哈尔滨海云天）成立于2019年4月4日，由海云天科技与其他个人共同出资，注册资本1,000.00万元，海云天科技认购600.00万元，持股比例60%，截至2019年12月31日，海云天科技出资60.00万元。

（6）深圳市海云天凯来科技有限公司（以下简称海云天凯来）成立于2019年10月24日，由海云天科技投资设立，注册资本300.00万元，持股比例100%，截至2019年12月31日，尚未出资。

（7）香港环游信息科技有限公司（以下简称香港环游）成立于2019年4月1日，由株式会社GAE 投资设立，注册资本10,000.00港币,持股比例100%。

### 2、本年减少子公司

（1）2019年9月18日，本公司下属子公司南宁市鼎优教育科技有限公司取得了南宁市青秀区工商行政管理和质量技术监督局出具的准予注销登记通知书（（南）登记企销字[2019]第8339号）。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、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	
互动传媒	长沙	长沙	无线增值	100.00%		设立
创时信和	北京	北京	投资	100.00%		设立
拓维教育发展	长沙	长沙	投资	100.00%		设立
拓维香港	香港	香港	游戏开发	100.00%		设立
米诺信息	长沙	长沙	无线增值	100.00%		非同一控制下企业合并
海云天科技	深圳	深圳	教育测评	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并

山东长征	淄博	淄博	教育	100.00%		非同一控制下企业合并
火溶信息	上海	上海	游戏开发	90.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
拓维北京	北京	北京	技术开发	100.00%		设立
益阳拓维信息	益阳	益阳	技术开发	100.00%		设立
益阳拓维智慧成长	益阳	益阳	技术开发	100.00%		设立
拓维云创	长沙	长沙	技术开发	100.00%		设立
拓维天津	天津	天津	技术开发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### A、通过互动传媒控制的孙公司情况

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	
湖南紫风铃资讯有限公司	长沙	长沙	无线增值	100.00	-	设立

#### B、通过拓维教育发展控制的孙公司情况

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	
拓维教育科技	长沙	长沙	教育培训	100.00	-	设立
湖南家校圈科技有限公司	长沙	长沙	无线增值	100.00	-	非同一控制下企业合并
北京九龙晖科技有限公司	北京	北京	无线增值	100.00	-	非同一控制下企业合并
北京高能壹佰教育科技有限公司	北京	北京	互联网、移动互联网教育	100.00	-	设立
湖南天天向上信息科技有限公司	长沙	长沙	无线增值	55.7775	-	设立

#### C、通过海云天科技控制的孙公司情况

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	
江苏海云天教育科技有限公司	江苏	江苏	教育	67.00	-	非同一控制下企业合并
深圳市海云天教育测评有限公司	深圳	深圳	教育	100.00	-	设立
贵州铜仁海云天西南大数据中心有限公司	贵州	贵州	教育	100.00	-	设立
贵阳海云天教育科技有限公司	贵阳	贵阳	教育	100.00	-	设立
浙江海云天凯来信息科技有限公司	杭州	杭州	教育	80.00	-	设立
贵州铜海大数据有限公司	贵州	贵州	教育	70.00	-	设立

哈尔滨海云天	哈尔滨	哈尔滨	教育	60.00	设立
海云天凯来	深圳	深圳	教育	100.00	设立

说明：哈尔滨海云天、海云天凯来设立信息详见第十二节、八、合并范围的变更。

#### D、通过火溶信息控制的孙公司情况

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	
湖南火溶信息科技有限公司	长沙	长沙	互联网	100.00	-	设立
香港火溶	香港	香港	游戏	100.00	-	设立
株式会社GAE	日本	日本	游戏	100.00	-	非同一控制下企业合并
上海溶畅信息科技有限公司	上海	上海	互联网	100.00	-	设立
湖南棣唐信息科技有限公司	上海	上海	互联网	100.00	-	设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本年度，本公司的孙公司拓维教育科技出资224.67万购买少数股东持有的湖南长郡远程教育服务有限公司30%的少数股权；本年度，本公司的子公司拓维教育发展出资50万购买少数股东持有的拓维教育科技的少数股权。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	湖南长郡远程教育服务有限公司	湖南拓维教育科技有限公司
购买成本/处置对价	2,246,700.00	500,000.00
--现金	2,246,700.00	500,000.00
购买成本/处置对价合计	2,246,700.00	2,246,700.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,676.00	-775,106.44
差额	2,240,024.00	1,275,106.44
其中：调整资本公积	2,240,024.00	1,275,106.44
调整盈余公积	0.00	
调整未分配利润	0.00	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	101,275,713.33	89,783,199.08
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-9,416,261.93	-4,422,173.36
--其他综合收益	-191,223.82	954,262.45
--综合收益总额	-9,607,485.75	-3,467,910.91

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### (1) 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集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。



本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的25.31%（2018年：25.02%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的58.65%（2018年：58.86%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为15,445.32万元（2018年12月31日：21,672.97万元）。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2019.12.31				
	一年以内	一年至两年	两至三年	三年以上	合 计
<b>金融资产：</b>					
货币资金	43,737.44	-	-	-	43,737.44
应收票据	301.92	-	-	-	301.92
应收账款	50,562.29	-	-	-	50,562.29
应收款项融资	967.77	-	-	-	967.77
其他应收款	13,136.55	-	-	-	13,136.55
长期应收款	-	1,482.59	1,184.00	-	2,666.59
其他流动资产	1,554.93	-	-	-	1,554.93
一年内到期的非流动资产	4,322.85	-	-	-	4,322.85
其他非流动资产	17,553.74	-	-	-	17,553.74
<b>金融资产合计</b>	<b>132,137.49</b>	<b>1,482.59</b>	<b>1,184.00</b>	<b>-</b>	<b>134,804.08</b>
<b>金融负债：</b>					
短期借款	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
应付票据	3,966.76	-	-	-	3,966.76
应付账款	8,774.87	-	-	-	8,774.87
其他应付款	4,749.41	-	-	-	4,749.41
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
其他流动负债（不含递延收益）	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>17,491.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,491.04</b>

期初，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2018.12.31				
	一年以内	一年至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	46,075.21	-	-	-	46,075.21
应收票据及应收账款	50,242.72	-	-	-	50,242.72
其他应收款	13,730.53	-	-	-	13,730.53
长期应收款	1,888.82	2,230.46	2,230.20	1,940.57	8,290.05
其他流动资产	14,360.00	-	-	-	14,360.00
<b>金融资产合计</b>	<b>126,297.28</b>	<b>2,230.46</b>	<b>2,230.20</b>	<b>1,940.57</b>	<b>132,698.51</b>
金融负债：					
短期借款	7,261.52	-	-	-	7,261.52
应付票据及应付账款	6,482.69	-	-	-	6,482.69
其他应付款	5,891.61	-	-	-	5,891.61
一年内到期的非流动负债	1,063.19	-	-	-	1,063.19
长期借款	-	1,000.00	1,000.00	2,000.00	4,000.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>20,699.01</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>24,699.01</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 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、汇率风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具	-	-
金融负债	-	-
其中：短期借款	-	7,261.52
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>7,261.52</b>
浮动利率金融工具	-	-
金融资产	-	-
其中：货币资金	43,737.44	46,075.21
金融负债	-	-
其中：长期借款	-	4,000.00

一年内到期的非流动负债	-	1,063.19
<b>合 计</b>	<b>43,737.44</b>	<b>51,138.40</b>

于2019年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降10个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约0.00万元（2018年12月31日：4.00万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港元、日元）依然存在外汇风险。

于2019年12月31日，本集团持有的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（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	258.12	37.05	5,107.66	1,939.75
港元	121.60	324.56	3,954.03	1,663.93
日元	860.89	344.85	1,846.93	4,943.54
台币	-	-	0.15	-
<b>合 计</b>	<b>1,240.61</b>	<b>706.46</b>	<b>10,908.76</b>	<b>8,547.22</b>

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	3%	145.49	3%	27.38
美元汇率下降	-3%	-145.49	-3%	-27.38
港元汇率上升	7%	268.27	7%	70.32
港元汇率下降	-7%	-268.27	-7%	-70.32
日元汇率上升	7%	69.02	7%	241.43
日元汇率下降	-7%	-69.02	-7%	-241.43
台币汇率上升	7%	0.01	-	-
台币汇率下降	-7%	-0.01	-	-

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最

佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本集团的资产负债率为18.06%（2018年12月31日：21.10%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			68,656,898.72	68,656,898.72
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			60,650,000.00	60,650,000.00
（1）债务工具投资			60,650,000.00	60,650,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,006,898.72	8,006,898.72
（三）其他权益工具投资			13,312,761.92	13,312,761.92
其他非流动金融资产			36,205,792.63	36,205,792.63
持续以公允价值计量的资产总额			118,175,453.27	118,175,453.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	13,312,761.92	净资产价值	不适用	
私募股权基金投资	36,205,792.63	净资产价值	不适用	

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李新宇先生。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十二节、九、1、2。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十二节、九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京博方文化传媒有限公司（博方文化）	联营企业
浙江海云天科技有限公司（浙江海云天）	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海云天控股	本公司股东
刘彦	本公司股东
游忠惠	本公司股东之直系亲属
刘宇	本公司股东之直系亲属
天富信合	本公司股东之直系亲属控制的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

海云天控股系刘彦、游忠惠夫妇 100%持股的公司，刘宇系刘彦、游忠惠夫妇之子，天富信合系刘宇控制的企业。截至2019年12月31日，海云天控股、刘彦、天富信合共计持有本公司 6.61%的股份，因此海云天控股、刘彦、游忠惠、刘宇以及天富信合为本公司关联方。

#### 5、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京博方文化传媒有限公司	资金利息	3,529,136.87			3,624,039.38

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江海云天	软件	844,758.62	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
游忠惠、刘彦	80,000,000.00	2013年11月12日	2019年08月06日	是
游忠惠、刘彦	30,000,000.00	2017年05月23日	2019年04月28日	是

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
博方文化	20,000,000.00	2017年09月21日		司第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于对北京博方文化传媒有限公司提供财务
博方文化	20,000,000.00	2017年09月22日		
博方文化	700,000.00	2017年09月07日		
博方文化	21,000,000.00	2017年12月12日		

博方文化	10,000,000.00	2017 年 09 月 29 日	资助的议案》，公司向博方文化提供不超过人民币 10,000 万元财务资助，借款期限不超过 36 个月。
------	---------------	------------------	---

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,984,600.00	11,801,200.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	博方文化	71,700,000.00	17,925,000.00	74,700,000.00	7,470,000.00
其他应收款	海云天控股			1,966,520.51	98,326.03
其他应收款	刘彦			291,832.74	14,591.64

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	浙江海云天	1,571,720.00	
其他应付款	海云天控股	205,904.73	271,276.57
预收账款	浙江海云天	50,000.00	50,000.00



## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、重要的承诺事项

(1) 根据公司第五届董事会第六次会议决议，本公司于2013年12月5日投资设立拓维香港，拟投资总额为港币8,000.00万元（约合人民币6,288.00万元），截至2018年12月31日已累计投入3,461.47万元人民币，其中：2013年度实际投入997.67万元人民币，2014年投入1,836.96万元人民币，2015年投入626.84万元人民币。

(2) 经本公司第六届董事会第七次会议决议，审议通过了《关于投资设立教育产业投资基金的议案》，本公司拟与农银国际（湖南）投资管理有限公司（以下简称“农银国际”或“乙方”）共同发起设立拓维教育产业投资基金（暂定名，以工商核准为准，以下简称“教育投资基金”或“基金”）。教育投资基金认缴出资总规模不超过人民币 20 亿元，首期认缴出资规模不超过 10 亿元。首期基金中，公司作为基金劣后级有限合伙人认缴出资不超过 1.4 亿元，为保证基金顺利成立并募集优先级资金，公司拟在风险可控的前提下为其提供担保，担保最高额度不超过9.24亿元（优先级基金本金6.6亿元及每年固定收益不超过8%的金额合计数），担保期限最长不超过五年，自签订担保协议之日起计算，截至2019年12月31日，教育投资基金尚未成立。

(3) 经本公司第六届董事会第八次会议决议，审议通过了《关于参与发起设立爱尔健康保险股份有限公司的议案》：本公司拟与西藏爱尔医疗投资有限公司、湖南电广传媒股份有限公司、永清环保股份有限公司、华测检测认证集团股份有限公司、重庆莱美药业股份有限公司（以上 6 家公司合称为“发起人”）共同出资设立爱尔健康保险股份有限公司（暂定名，以登记机关核准为准，以下简称“爱尔保险”）。爱尔保险注册资本拟定为人民币 100,000.00万元，其中本公司认缴货币出资人民币 16,000.00 万元，占爱尔保险注册资本的16%，截至2019年12月31日，爱尔保险尚未成立，本公司已预付投资款224.00万元。

(4) 公司与湖南湘江智能科技创新中心有限公司、湖南新航天路科技有限公司以及湖南恒茂高科股份有限公司共同组建服务器生产合资公司，合资公司名称为“湖南湘江鲲鹏信息科技有限公司”（以下简称“湘江鲲鹏”），公司出资占其注册资本35%。

湘江鲲鹏将生产自主品牌的服务器和PC机，打造基于鲲鹏的”硬件+软件“IT产业。截至2019年12月31日，湘江鲲鹏完成了工商注册登记手续，并取得了长沙市工商行政管理局岳麓分局颁发的（营业执照），本公司实缴出资2,100.00万元。截止2019年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

（1）本公司控股股李新宇先生分别于2020年1月10日、2020年1月23日将其质押给湖南省信托有限责任公司的12,834,000股、22,946,000股解除质押。

（2）2020年4月13日，本公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《公司关于变更会计政策的议案》，自2020年1月1日起本公司执行财政部于2017年颁布的《企业会计准则第14号——收入（修订）》。

截至2020年4月13日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 1、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	2018.12.31	本期新增补助 金额	本期结转计入 损益的金额	其他 变动	2019.12.31	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
教育大数据应用技术 工程实验室项目款	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00		与收益相关
重20170306IT能力训 练与评测云平台关键 技术研发	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00		与收益相关
面向“粤教云”教育资 源大数据云服务平台 建设及规模化应用	1,400,000.00	-	-	-	1,400,000.00		与收益相关
妙笔作文项目（2019 年湖南省移动互联网 专项资金）	-	1,000,000.00	0.00	-	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
中小学作文在线教育 平台建设 2019.1-2020.12（2019 年文化项目）	-	500,000.00	250,000.00	-	250,000.00	其他收益	与收益相关
基于K12的作文在线 教学平台 2019.1-2020.12（文化 项目）	-	500,000.00	0.00	-	500,000.00	其他收益	与收益相关
基于大数据的中小学 在线学习服务平台 （2019年长沙市移动 互联网产业发展专项 资金）	-	200,000.00	50,000.00	-	150,000.00	其他收益	与收益相关
中等普通教育招考大 数据分析系统及应用	386,000.00	-	306,000.00	-	80,000.00	其他收益	与收益相关
基于大数据的幼儿成 长平台（2018年市科 技计划经费补贴）	133,333.33	-	66,666.66	-	66,666.67	其他收益	与收益相关
深圳市战略性新兴产业 发展专项资金	1,470,000.00	-	1,470,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
海云天辅教英语教室 平台项目	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
基于教育物联网的学 生成长记录管理系统 项目	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
K12智慧校园综合服 务平台及产业化项目	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	其他收益	与收益相关

移动互联网儿童有声故事平台（2018年市文化项目）	75,000.00	-	75,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
移动互联网儿童有声故事平台--小书童（2019年文化项目）	-	150,000.00	150,000.00	-	-	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	<b>15,664,333.33</b>	<b>2,350,000.00</b>	<b>5,567,666.66</b>	<b>-</b>	<b>12,446,666.67</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

说明：

A、教育大数据应用技术工程实验室项目：本公司于2017年11月收到深圳市财政委员会拨付的关于教育大数据应用技术工程实验室项目资金500万元，用于深圳教育大数据应用技术工程实验室项目，该项目尚未验收。

B、重20170306IT能力训练与评测云平台关键技术研发：本公司于2017年6月收到深圳市科技创新委员会拨付的关于重20170306IT能力训练与评测云平台关键技术研发资金400万元，用于深圳市科技计划项目，该项目尚未验收。

C、面向“粤教云”教育资源大数据云服务平台建设及规模化应用：本公司于2016年11月收到广东省科技厅拨付的关于平台建设及应用的专项资金140万元，用于教育资源大数据云服务平台建设及规模化应用，该项目尚未验收。

D、妙笔作文项目：本公司于2019年11月收到长沙信息产业园管理委员会2019年湖南省移动互联网专项资金100.00万元，本项目执行期为2019年1月至2020年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

E、中小学作文在线教育平台建设（2019年文化项目）：本公司于2019年9月收到中共长沙市委宣传部2019年市级文化产业发展专项资金50.00万元，本项目执行期为2019年1月至2020年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

F、基于K12的作文在线教学平台2019.1-2020.12（文化项目）：本公司于2019年3月收到中共长沙市委宣传部民营企业帮扶补助50.00万元，本项目执行期为2019年1月至2020年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

G、基于大数据的中小学在线学习服务平台：本公司于2019年11月收到长沙信息产业园管理委员会2019年长沙市移动互联网产业发展专项资金20.00万元，本项目执行期为2019年7月至2021年6月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

H、中等普通教育招考大数据分析系统及应用：本公司于2017年10月、2017年12月分别收到吉林省科技厅拨付的关于吉林大学中等普通教育招考大数据分析系统及应用的经费30.6万元、8万元，该项目部分验收。

I、基于大数据的幼儿成长平台：本公司于2018年12月收到长沙市财政局高新区分局2018年市科技计划经费补贴20.00万元，本项目执行期为2018年1月至2020年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金。

J、深圳市战略性新兴产业发展专项资金：本公司于2016年12月收到深圳市经济和信息化委员会拨付的关于新一代信息技术项目资助款147万元，用于战略性新兴产业发展，该项目已验收。

K、海天辅教英语教室平台项目：本公司于2013年6月收到深圳市经济贸易和信息化委员会拨付的关于战略性新兴产业发展专项资金资助120万元，用于海天辅教英语教室平台项目，该项目已验收。

L、基于教育物联网的学生成长记录管理系统项目：本公司于2013年5月收到深圳市经济贸易和信息化委员会拨付的关于战略性新兴产业发展专项资金资助100万元，用于基于教育物联网的学生成长记录管理系统项目，该项目已验收。

M、K12智慧校园综合服务平台及产业化项目：本公司于2018年12月收到长沙信息产业园管理委员会2018年省移动互联网专项资金200.00万元,本项目执行期为2018年1月至2019年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金，本期已全部摊销完毕。

N、移动互联网儿童有声故事平台-小书童（2018年市文化项目）：本公司于2018年9月收到2018年市级文化产业引导资金15.00万元，本项目执行期为2018年1月至2019年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金，本期已全部摊销完毕。

O、移动互联网儿童有声故事平台-小书童（2019年市文化项目）：本公司于2019年11月收到中共长沙市委宣传部2018年度第二批长沙市文化产业专项资金15.00万元，本项目执行期为2018年1月至2019年12月，本公司在项目期内分期结转该项目资金，本期已全部摊销完毕

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	本期与资产相关/与收益相关
------	-----------	-----------	-------------	---------------

收深圳市科技创新委员会2018年第三批企业研发资助款	1,524,000.00	-	其他收益	与收益相关
省科技厅2019年度研发资金补助	758,800.00	-	其他收益	与收益相关
2018年度第二批长沙高新区加强自主创新促进产业发展若干政策兑现奖励资金	500,000.00	-	其他收益	与收益相关
深圳市科技创新委员会Bb31HrB高新处报2018年高企培育款	319,000.00	-	其他收益	与收益相关
收省科技厅2019年度研发资金补助	268,200.00	-	其他收益	与收益相关
深圳市科技创新委员会BE0QWQB2018年第一批企业研发资助款	255,000.00	-	其他收益	与收益相关
2019年长沙高新区产业扶持政策兑现（2018年度长沙高新区软件CMMI认证企业）	200,000.00	-	其他收益	与收益相关
2019年软件增值税退税	727,002.37	7,732,550.48	其他收益	与收益相关
收深圳市南山区人力资源局南山区产业发展与创新人才资助项目款	127,449.00	-	其他收益	与收益相关
收湖南省2018年企业研发补助金	117,640.00	-	其他收益	与收益相关
递延收益—政府补助摊销	5,567,666.66	1,743,333.67	其他收益	与收益相关
其他	772,138.99	1,939,271.48	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	<b>11,136,897.02</b>	<b>11,415,155.63</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

说明：

A、根据市委市政府《关于促进科技创新的若干措施》（深发[2016]7号），《深圳市科技研发资金管理办法》等有关规定，本公司之子公司海云天科技收到深圳市科技创新委员会2018年第二批企业研发资助款152.4万元。

B、根据省财政厅、省科技厅《关于下达2019年第一批企业研发财政奖补资金的通知》（湘财指[2019]54号）精神，本公司收到长沙市财政局高新区分局2019年第一批企业研发财政奖资金75.88万元。

## 2、业绩补偿

根据本公司与深圳海云天原股东签订的协议，如深圳海云天在盈利承诺期内的除2018年度以外的任一会计年度未能实现当年承诺扣非净利润的90%（即实现扣非净利润<承诺扣非净利润），则盈利承诺期内各年度《专项审核报告》公开披露后10日内，补偿义务人应优先以现金方式对上市公司进行补偿，现金方式不足以补偿的部分以补偿义务人通过本次交易取得的上市公司股份进行补偿。

如深圳海云天在盈利承诺期内除2018年度以外的任一会计年度未能实现承诺扣非净利润、但该会计年度的实现扣非净利润大于等于承诺扣非净利润×90%（即承诺扣非净利润>实现扣非净利润≥承诺扣非净利润×90%），则补偿义务人无需在该会计年

度进行补偿，而是延迟至2018年度一并计算并确定应补偿的现金金额及股份数量。

当期应补偿总金额=（截至当期期末目标公司累计承诺扣非净利润总和-截至当期期末目标公司累计实现扣非净利润总和）-盈利承诺期内目标公司累计承诺扣非净利润总和×本次交易总对价-已补偿总金额，当期应补偿股份数=当期应补偿总金额÷本次发行价格。

2018年为深圳海云天盈利承诺期的最后一年，当年扣非净利润为7,865.95万元，完成当年承诺利润的69.67%，完成累计承诺利润的89.38%，应补偿总金额112,575,200.00元：

补偿人	收购时持股比例	总对价（元）	应补偿现金
海云天控股	51.01	648,220,212.80	91,055,599.72
刘彦	7.57	96,195,659.60	13,512,701.56
深圳市普天成润投资有限公司	4.49	57,000,789.66	8,006,898.72
<b>补偿义务人合计</b>	<b>63.07</b>	<b>801,416,662.06</b>	<b>112,575,200.00</b>

注1：由于补偿义务人海云天控股、刘彦存在不能足额补偿的风险，本公司聘请了上海市锦天城（深圳）律师事务所对补偿义务人的补偿能力进行了调查，根据其出具的《关于深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦主要财产的核查报告》，补偿义务人主要财产被重复司法冻结。本公司认为能够获得现金或股份补偿的最佳估计数为0元。

### 3、公司与深圳市海云天科技股份有限公司原股东签署补充协议暨构成关联关系

2019年1月25日，公司第六届董事会第二十二次会议与第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司与深圳市海云天科技股份有限公司原股东签署补充协议的议案》，同意公司与海云天控股、海云天科技签署《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议二》，补充协议对《购买资产协议》原第3.3条第3.3.1款第（8）项中有关“深圳大鹏地产权过户期限”进行修改，产权过户期限由三年延长至六年。

本次事项中，游忠惠女士和刘彦先生系公司董事，海云天控股为公司持股5%以上股东，游忠惠任职海云天控股董事长及总经理。刘彦先生与游忠惠女士系夫妻关系，且为海云天控股一致行动人，因此游忠惠女士、刘彦先生与公司存在关联关系。本公司于2015年4月17日分别与海云天科技原股东签订《发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称协议），收购其持有的海云天科技100%的股份（不含深圳大鹏地产及其相关负债），根据协议规定交易标的资产的范围不包括海云天科技所拥有的位于深圳市龙岗区大鹏镇的宗地编号为G16516-0143、面积为12,007.54平方米的土地使用权及该等土地附着物截至评估日计113,470,586.04元和海云天科技截至评估基准日基于深圳大鹏地产所发生的银行贷款107,399,783.27元及其续展、其它负债、基准日负债在评估基准日及评估基准日后的应付利息，即前述深圳大鹏地产、基准日及基准日后负债及负债利息由海云天科技原股东海云天控股所有和承担，截至2019年12月31日大鹏地产相关资产账面价值15,356.84万元，其中：转到其他非流动资产中的土地使用权账面价值563.64万元，房屋建筑物等账面价值14,793.19万元，因按照协议的约定评估基准日后的大鹏相关的支出均由原股东承担，截至2019年12月31日，应付海云天控股长期负债余额14,749.75万元，大鹏项目净值为607.08万元。

### 4、公司董事会、监事会换届选举

2019年5月20日，公司2018年度股东大会审议通过换届选举相关议案，选举李新宇、李苑、宋隽逸、游忠惠、刘彦、封模春、张跃、倪正东、许长龙为第七届董事会董事，原第六届董事张忠革、王伟峰、成从武不再担任公司董事；选举栢丙军、李凡、廖秋林为第七届监事会监事，原第六届监事陆惠、肖前辉、刘静不再担任公司监事；原公司副总经理贺文良任期届满后不再担任公司高级管理人员。

### 5、以集中竞价交易方式回购公司股份进展情况

公司于2018年10月26日和2018年11月13日分别召开第六届董事会第二十一次会议和2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，拟以自有资金不低于人民币5,000万元，不超过人民币10,000万元以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份的价格不超过5.00元/股；2019年11月13日，回购股份期限届满，回购股份数量为0股。

### 6、持有本公司5%以上股东的股票的受限情况

## (1) 海云天控股及其股东刘彦先生持有本公司股票的受限情况

股东	持有数量	质押数量	司法冻结数量
深圳市海云天投资控股有限公司	57,336,884.00	57,203,396.00	57,336,884.00
刘彦	11,767,054.00	11,758,352.00	11,767,054.00
<b>合计</b>	<b>69,103,938.00</b>	<b>68,961,748.00</b>	<b>69,103,938.00</b>

续:

股东	质押数量	质押权人	质押日
深圳市海云天投资 控股有限公司	11,000,000.00	华福证券有限责任公司	2016/6/1
	127,773.00	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2017/11/30
	3,600,000.00	深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	2016/12/5
	5,000,000.00	深圳市高新投集团有限公司	2017/11/23
	132,227.00	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2017/11/30
	4,450,000.00	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2017/3/28
	8,820,000.00	深圳市高新投保证担保有限公司	2018/6/12
	24,073,396.00	华福证券有限责任公司	2016/5/13
刘彦	1,959,914.00	深圳市华茂典当行有限公司	2017/6/16
	290,000.00	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2017/11/30
	2,500,000.00	深圳市华茂典当行有限公司	2017/6/16
	1,173,178.00	华福证券有限责任公司	2016/7/1
	588,352.00	华福证券有限责任公司	2017/11/20
	4,706,822.00	华福证券有限责任公司	2016/7/1
	540,086.00	深圳市华茂典当行有限公司	2017/6/16

续:

股东	冻结数量	司法冻结执行人	冻结日	解冻日
深圳市海云天投资控有有限 公司	11,000,000.00	海南省三亚市中级人民法院	2018/6/28	2020/6/27
	127,773.00	海南省三亚市中级人民法院	2018/6/28	2020/6/27
	13,488.00	海南省三亚市中级人民法院	2018/6/28	2020/6/27
	120,000.00	海南省三亚市中级人民法院	2018/6/28	2020/6/27
	3,600,000.00	深圳市罗湖区人民法院	2019/7/9	2022/7/8
	5,000,000.00	深圳市罗湖区人民法院	2019/7/9	2022/7/8
	132,227.00	深圳市罗湖区人民法院	2019/7/9	2022/7/8
	4,450,000.00	深圳市罗湖区人民法院	2019/7/9	2022/7/8
	8,820,000.00	深圳市罗湖区人民法院	2019/7/9	2022/7/8
	24,073,396.00	深圳市罗湖区人民法院	2019/7/9	2022/7/8
刘彦	1,959,914.00	深圳市罗湖区人民法院	2018/8/17	2021/8/16
	290,000.00	深圳市罗湖区人民法院	2018/8/17	2021/8/16
	2,500,000.00	深圳市罗湖区人民法院	2018/8/17	2021/8/16
	1,173,178.00	深圳市罗湖区人民法院	2018/8/17	2021/8/16



588,352.00	深圳市罗湖区人民法院	2018/8/17	2021/8/16
4,706,822.00	深圳市罗湖区人民法院	2018/8/17	2021/8/16
8,702.00	深圳市罗湖区人民法院	2018/8/17	2021/8/16
540,086.00	深圳市罗湖区人民法院	2018/10/15	2021/10/14

海云天控股及其股东刘彦先生持有本公司股票轮候冻结情况

股东	轮候冻结数量（股）	轮候机关	轮候期限	委托日期	冻结深度说明
深圳市海云天投资控股有限公司	11,261,261.00	深圳市罗湖区人民法院	36	2018/9/13	
	5,749,576.00	深圳市中级人民法院	36	2019/1/23	
	57,336,884.00	广东省深圳市中级人民法院	36	2019/7/15	
	10,997,273.00	广东省深圳市福田区人民法院	36	2019/12/20	
刘彦	11,767,054.00	深圳市罗湖区人民法院	36	2018/9/13	
	11,767,054.00	深圳市中级人民法院	36	2019/1/23	
	11,767,054.00	广东省深圳市中级人民法院	36	2019/7/15	
	11,767,054.00	广东省深圳市中级人民法院	36	2019/12/13	
	10,997,273.00	广东省深圳市福田区人民法院	36	2019/12/20	

(2) 其他持有本公司5%以上股东的股票受限情况

质押人	质押日期	质押到期日	质押股份数	质权人	备注
李新宇	2018/11/23	2021/7/28	40,940,000	湖南信托	
	2019/1/21	2021/7/28	42,780,000	湖南信托	
	2019/1/29	2021/7/28	42,780,000	湖南信托	
	2019/5/22	2021/7/28	18,500,000	湖南信托	

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	145,482,927.37	100.00%	19,653,153.78	13.51%	125,829,773.59	126,500,588.43	100.00%	11,650,808.63	9.21%	114,849,779.80
其中:										
关联方组合	5,624,000.00	3.87%			5,624,000.00	5,284,000.00	4.18%			5,284,000.00
应收其他客户	139,858,927.37	96.13%	19,653,153.78	14.05%	120,205,773.59	121,216,588.43	95.82%	11,650,808.63	9.61%	109,565,779.80
合计	145,482,927.37	100.00%	19,653,153.78		125,829,773.59	126,500,588.43	100.00%	11,650,808.63		114,849,779.80

按单项计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 19,653,153.78

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	5,624,000.00		
应收其他客户	139,858,927.37	19,653,153.78	14.05%
合计	145,482,927.37	19,653,153.78	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	77,920,927.06
1 至 2 年	37,740,611.71
2 至 3 年	22,153,780.01
3 年以上	7,667,608.59
3 至 4 年	2,783,849.83
4 至 5 年	509,477.07
5 年以上	4,374,281.69
合计	145,482,927.37

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	11,650,808.63	8,002,345.15				19,653,153.78
合计	11,650,808.63	8,002,345.15				19,653,153.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额62,107,392.59元，占应收账款期末余额合计数的比例42.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,851,972.36元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利	104,570,000.00	121,000,000.00
其他应收款	212,044,883.70	221,154,011.64
合计	316,614,883.70	342,154,011.64

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	
合计		0.00

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖南拓维教育发展有限公司	104,570,000.00	121,000,000.00
合计	104,570,000.00	121,000,000.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内部往来	153,953,235.18	147,751,239.72
往来款	66,867,721.45	72,056,995.66
备用金	3,994,056.22	4,562,379.97
押金	1,272,407.02	1,739,557.22
保证金	2,754,458.59	2,729,216.59
合计	228,841,878.46	228,839,389.16

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	67,031.61	7,618,345.91		7,685,377.52

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	13,505.70	9,098,111.54		9,111,617.24
2019年12月31日余额	80,537.31	16,716,457.45		16,796,994.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	161,506,475.25
1至2年	6,096,910.63
2至3年	60,516,957.42
3年以上	721,535.16
3至4年	382,380.14
4至5年	152,361.00
5年以上	186,794.02
合计	228,841,878.46

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,685,377.52	9,111,617.24				16,796,994.76
合计	7,685,377.52	9,111,617.24				16,796,994.76

本期计提坏账准备金额9,111,617.24元，本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京博方文化传媒有限公司	往来款	61,700,000.00	2-3 年	26.96%	15,425,000.00
北京创时信和创业投资有限公司	合并范围内部往来	54,109,516.00	3 年以内	23.64%	
北京高能壹佰教育科技有限公司	合并范围内部往来	36,732,397.66	3 年以内	16.05%	
珠海市龙星信息技术有限公司	合并范围内部往来	16,384,006.98	3 年以内	7.16%	
拓维信息系统(北京)有限公司	合并范围内部往来	14,212,869.30	3 年以内	6.21%	
合计	--	183,138,789.94	--	80.02%	15,425,000.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	2,840,434,018.45	1,139,470,815.00	1,700,963,203.45	2,834,414,018.45	1,139,470,815.00	1,694,943,203.45
对联营、合营企业投资	127,298,282.77		127,298,282.77	106,956,297.83		106,956,297.83
合计	2,967,732,301.22	1,139,470,815.00	1,828,261,486.22	2,941,370,316.28	1,139,470,815.00	1,801,899,501.28

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京创时信和创业投资有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
湖南互动传媒有限公司	24,749,334.75					24,749,334.75	
湖南米诺信息科技有限公司	29,797,056.12					29,797,056.12	
湖南拓维教育发展有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
山东长征教育科技有限公司	160,045,100.00					160,045,100.00	563,754,900.00
上海火溶信息科技有限公司	323,531,100.00					323,531,100.00	486,468,900.00
深圳海云天科技股份有限公司	960,152,985.00					960,152,985.00	89,247,015.00
拓维信息(香港)有限公司	34,614,713.80					34,614,713.80	
拓维信息系统(北京)有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
益阳拓维信息科技有限公司	0.00	10,000.00				10,000.00	
益阳拓维智慧成长信息科技有限公司	0.00	10,000.00				10,000.00	



湖南拓维云创科技有限责任公司	0.00	6,000,000.00							6,000,000.00	
北京九龙晖科技有限公司	187,714.39								187,714.39	
湖南家校圈科技有限公司	975,248.40								975,248.40	
湖南拓维教育科技有限公司	288,791.35								288,791.35	
云南兰九信息科技有限公司	235,549.78								235,549.78	
长沙九龙晖科技有限公司	278,972.45								278,972.45	
长沙亚软软件有限公司	86,637.41								86,637.41	
合计	1,694,943,203.45	6,020,000.00							1,700,963,203.45	1,139,470,815.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
北京博方文化传媒有限公司										
吉林省慧海科技信息有限公司	17,635,670.64			-755,037.66						16,880,632.98
陕西诚长信息咨询有限公司	25,926,442.68			16,021.56						25,942,464.24

珠海市龙星信息技术有限公司	63,394,184.51			81,416.86						63,475,601.37	
湖南湘江鲲鹏信息科技有限公司		21,000,000.00		-415.82						20,999,584.18	
小计	106,956,297.83	21,000,000.00	0.00	-658,015.06						127,298,282.77	
合计	106,956,297.83	21,000,000.00		-658,015.06						127,298,282.77	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	484,825,867.30	386,852,605.88	343,541,014.04	260,632,085.21
其他业务	2,965,722.23		3,594,258.77	
合计	487,791,589.53	386,852,605.88	347,135,272.81	260,632,085.21

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	28,800,000.00	346,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-658,015.06	-699,764.04
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,780,341.40
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		34,230.38
理财产品利息收入	1,429,991.34	787,638.15
其他非流动金融资产的股利收入	282,744.24	
合计	29,854,720.52	340,341,763.09

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-62,087.09	
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）	10,409,894.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,329,374.41	
委托他人投资或管理资产的损益	2,695,709.81	
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	3,534,418.17	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,375,858.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,221,074.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	524,508.77	
减：所得税影响额	3,499,290.84	
少数股东权益影响额	227,716.21	
合计	18,859,595.80	--

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

## 2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.88%	0.02	0.02

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12%	0.0028	0.0028
-------------------------	-------	--------	--------

### 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2019年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。