



# 高伟达软件股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020-018

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。

公司负责人于伟、主管会计工作负责人高源及会计机构负责人（会计主管人员）贾银肖声明：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。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销及数据服务相关业务》的披露要求

1、行业趋势波动的风险对于移动互联网营销行业，由于优质媒体资源相对稀缺，媒体资源价格总体逐步上升。若媒体资源价格未来上涨过快，将导致采购媒体资源的成本逐步抬升。

2、法律、法规及产业政策变化的风险移动互联网营销行业属于新兴行业，法律、法规及产业政策相对较新且不完善，对行业法律、法规及产业政策的诠释和执行有不确定性，随着国家陆续颁布相关监管互联网活动的法律及规例，适用法律、法规及规则的变更可能使公司运营受到阻碍或增加公司运营成本。

3、媒体采购成本不断上升的风险随着互联网普及率的不断提高和数据分析技术的逐渐成熟，越来越多的广告主意识到互联网营销的重要性，逐渐加大对互联网营销尤其是移动互联网营销的投入，从而使得互联网媒体的价值不断增加。目前，虽然互联网媒体资源众多，但是优质资源仍旧相对稀缺，其价格

必将随着需求量的不断增加而呈现上涨趋势。媒体采购成本的上升将会直接影响公司客户的投放需求，从而影响公司的经营业绩。

4、人才流失风险互联网营销行业属于人才较密集型行业，对于互联网营销公司而言，专业的营销、技术等人才是企业的核心资源，是保持和提升公司核心竞争力的关键要素，随着企业业务规模的扩大，对专业人才的需求日益增强。由于专业人才的需求比较紧张，竞争力较强，人才流动性相对较高。

5、市场竞争激烈导致行业内业务毛利水平下滑，从而可能对公司造成影响的风险 由于移动大数据营销业务领域广阔的市场前景，大量企业进入该行业，行业竞争日趋激烈。随着大数据和互联网营销行业的不断发展，企业品牌意识的不断加强，移动互联网受众的不断增加，将会有越来越多的新进入者参与竞争，市场竞争将越加激烈。在日新月异不断升级的市场竞争态势中，公司如果不能持续拓展优质客户、开发媒体渠道资源、引进优秀人才、强化自身技术优势、扩大业务规模、增强资本实力和抗风险能力、准确把握移动互联网营销行业的发展趋势和客户需求的变化并不断强化公司的核心竞争力，将难以保持对客户吸引力，导致行业内业务毛利水平下滑，进而对公司经营业绩产生重大不利影响。

6、由于新冠病毒的疫情影响，公司金融科技和移动互联网业务板块均受到不同程度的影响。如果新冠病毒疫情继续蔓延，对公司的经营发展将带来持续的不良影响。

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、行业趋势波动的风险对于金融信息服务行业，金融机构受到行业发展趋势和行业政策变化的影响，削减 IT 投入，将会对公司经营产生不利影响。

2、公司对外扩张和并购带来的风险随着并购、对外投资等外延式扩张，公司的资产规模将不断提高，公司管理层的管理与协调能力，以及公司在资源整合、市场开拓、质量管理、内部控制等方面都面临考验。如果公司的高级管理人员对市场发展判断不准确，不能在现有基础上有效应对在规模扩张过程中出现的问题，不能在人力资源及财务管理上进一步完善和改善现有模式，公司的管理体系将无法适应经营规模的快速增长，这将对公司的未来经营产生不利影响。

3、核心技术团队流失的风险公司所在的行业为人才驱动型的行业，人才在公司业务发展过程中至关重要。核心人员的流失将会对企业经营发展带来不利影响。如何用好人才，留住人才，发展人才，是对公司经营提出的重要挑战。

4、商誉减值的风险公司在进行资产收购的过程中，根据企业会计准则要求，非同一控制下的企业合并，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，商誉不做摊销处理，但需在未来年度每年年终进行减值测试。如果未来被收购资产所处行业不景气、自身业务下降或者其他因素导致未来经营状况和盈利能力未达预期，则上市公司存在商誉减值的风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对上市公司盈利水平产生较大的不利影响，提请投资者注意相应风险。公司建立了相应的内控管理制度，并每年对商誉进行减值测试。此外公司将通过加强和被收购资产在市场、人员、技术、管理等方面的整合，保持被收购资产的持续竞争力，将因企业合并形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最



低程度。

5、由于新冠病毒的疫情影响，公司金融科技和移动互联网业务板块均受到不同程度的影响。如果新冠病毒疫情继续蔓延，对公司的经营发展将带来持续的不良影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 446,762,257 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	8
第三节公司业务概要.....	12
第四节经营情况讨论与分析.....	16
第五节重要事项.....	34
第六节股份变动及股东情况.....	47
第七节优先股相关情况.....	53
第八节可转换公司债券相关情况.....	54
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	55
第十节公司治理.....	61
第十一节公司债券相关情况.....	65
第十二节财务报告 .....	66
第十三节备查文件目录.....	226

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/本企业/高伟达	指	高伟达软件股份有限公司
鹰高投资	指	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司
上海睿民	指	上海睿民网络科技有限公司
坚果技术	指	海南坚果创娱信息技术有限公司
迅腾科技	指	喀什迅腾信息科技有限公司
尚河科技	指	喀什尚河信息科技有限公司
快读科技	指	深圳市快读科技有限公司
盈达信息	指	江苏盈达信息技术有限公司
达保科技	指	北京高伟达保科技有限责任公司
蚂达软件	指	北京蚂达软件信息技术有限责任公司
伟达金科	指	北京伟达金科科技有限公司
磐世科技	指	深圳市磐世科技有限公司
翕振信息	指	上海翕振信息技术有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
股票/A 股	指	本公司发行的人民币普通股
保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
审计机构/会计师事务所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《企业会计准则》	指	财政部 2006 年 2 月颁布的并于 2007 年 1 月 1 日起施行的《企业会计准则》，包括基本准则、具体准则、应用指南、解释和其他相关规定
《公司章程》	指	《高伟达软件股份有限公司公司章程》
元	指	人民币元

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	高伟达	股票代码	300465
公司的中文名称	高伟达软件股份有限公司		
公司的中文简称	高伟达		
公司的外文名称（如有）	GLOBAL INFOTECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GIT		
公司的法定代表人	于伟		
注册地址	北京市海淀区大慧寺 8 号北区 20 栋 604 房间		
注册地址的邮政编码	100081		
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1501 室		
办公地址的邮政编码	100016		
公司国际互联网网址	www.git.com.cn		
电子信箱	securities@git.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高源	郑祥云
联系地址	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1501 室	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1501 室
电话	010-57321010	010-57321010
传真	010-57321000	010-57321000
电子信箱	securities@git.com.cn	securities@git.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	证券时报
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	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1501 室

### 四、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	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东三环中路 5 号财富金融中心 19 层
签字会计师姓名	潘高峰、张军伟、秦妍

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

## 五、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）	1,758,318,368.99	1,591,919,566.49	10.45%	1,319,908,536.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	133,741,533.27	104,546,602.00	27.93%	35,020,479.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	124,202,928.77	60,356,466.24	105.78%	34,251,376.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	170,769,531.27	238,019,446.82	-28.25%	-80,447,949.20
基本每股收益（元/股）	0.30	0.23	30.43%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.23	30.43%	0.08
加权平均净资产收益率	10.71%	9.25%	1.46%	3.30%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,408,869,603.59	2,388,498,304.67	0.85%	2,237,414,688.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,313,620,497.62	1,183,904,420.19	10.96%	1,076,292,184.11

## 六、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	316,758,431.92	342,998,400.66	412,190,490.40	686,371,046.01
归属于上市公司股东的净利润	5,088,724.93	17,267,840.27	34,326,328.61	77,058,639.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,803,117.78	15,709,150.97	33,754,197.45	69,936,462.57
经营活动产生的现金流量净额	-229,436,233.61	-25,016,416.68	57,835,887.41	367,386,294.15

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

## 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、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）	1,821.91	53,999,588.04	50,019.34	固定资产处置损益
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）	4,908,544.00	2,552,263.70	2,677,885.94	税收及财政扶持款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				-
非货币性资产交换损益				-
委托他人投资或管理资产的损益				-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				-
债务重组损益				-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	446,303.65	-3,492,314.27	-1,679,345.52	按照合同约定支付给收购公司原股东的超额业绩对价款，及理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,514.87	-479,999.95	-277,804.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,414,024.35			增值税加计抵减收入
减：所得税影响额	1,430,804.63	8,396,490.30	1,651.95	
少数股东权益影响额（税后）	280,769.91	-7,088.54		
合计	9,538,604.50	44,190,135.76	769,103.44	--

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

公司成立于1998年，二十多年来通过不断发展与创新，已成为国内领先的金融信息服务提供商。2015年5月，公司成功登陆资本市场，进一步提升公司知名度，也使得公司未来的发展插上了资本的翅膀。公司在深耕主业的同时，于2016年完成重大资产重组，收购上海睿民，夯实公司服务能力，丰富公司产业链条。同时为了更加丰富产品线，提升业绩，公司积极布局移动互联网营销发展以及大数据技术，现金收购坚果技术、尚河科技两家公司。2017年公司继续布局移动互联网领域，顺利完成又一次重大资产重组，现金收购快读科技。2019年，金融科技市场需求迎来较快增长，公司顺势而为，积极拓展金融科技业务，围绕核心大客户布局，积极开拓新客户，使得2019年经营业绩同比较快提升。

公司主营业务情况如下：

#### 一、主营业务情况

公司现有主营业务分为两大块：金融信息服务、移动互联网营销

#### 二、产品和业务用途

金融信息服务是向以银行、保险、证券为主的金融企业客户提供IT解决方案、IT运维服务以及系统集成服务。具体可分为：

1. IT解决方案是指由专业的IT解决方案提供商为金融企业提供满足其渠道、业务、管理等需求的软件及相应服务。其中IT解决方案软件包括解决方案供应商自有的应用软件，如银行核心业务系统、信贷管理系统、CRM系统等；IT解决方案服务包括咨询、实施、运行管理、支持和培训在内的与解决方案软件相关的IT服务。
2. IT运维服务是为客户云数据中心提供从云基础规划，保障客户数据中心的稳定、安全、高效运行而提供的运营维护服务，具体包括对IT系统优化升级、日常变更操作、健康检查、故障分析及恢复、数据/存储/容灾管理、信息安全管理等技术服务。随着云计算技术在数据中心建设中的逐步应用，IT运维服务也包含了越来越多的云管理服务内容，虚拟化和自动化技术得到更多的应用。
3. 系统集成服务是指应客户需求，提供IT基础设施咨询及规划、数据中心集成设计、产品选型、软硬件详细配置、基础软硬件供货、软硬件安装调试、IT系统软硬件改造升级、技术咨询、售后服务等服务。其中基础软硬件设备主要包括服务器、存储、机房设备、网络设备等硬件设备以及中间件、数据库软件等基础软件。

移动互联网营销亦称为移动大数据精准营销，就是以国际移动互联网络为基础，利用数字化的信息和移动互联网络媒体的交互性来实现营销目标的一种新型的营销方式。公司现有移动互联网营销业务具体内容如下：

坚果技术移动互联网营销业务：

坚果技术，是一家从事移动互联网营销的公司。该公司一方面依托于手机刷机商、Launcher、FOTA等中间商以及手机硬件厂商、方案商，持续获得下游充足的全球用户资源。另一方面，坚果技术凭借从上游广告联盟获取的广告订单（offer），以及自己拓展的直客资源，持续获取广告业务机会。坚果技术拥有自己的大数据分析筛选和定位系统，将从下游渠道获得的用户数据进行数据分析、用户画像，精准定位。通过大数据应用找到最具针对性的营销受众，进行精准的营销投放，从而从根本上提高广告主广告投放的效率。

尚河科技及迅腾科技移动互联网营销业务：

尚河科技及迅腾科技通过对优秀互联网企业旗下产品提供移动广告推广业务，相应获得代理权，根据受托方推广产品的收入，按照协议约定比例与受托方分成。通过对移动广告投放需求方进行营销方案设计，优化产品筛选，同时通过数据分析能力以及运营能力，对用户进行大数据分析，实现移动广告的精准投放。

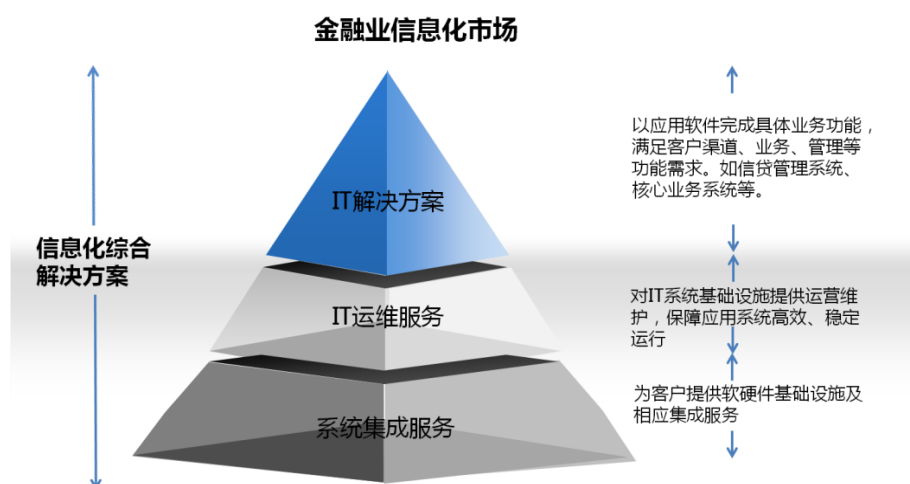


快读科技移动互联网营销业务：

快读科技是一家致力于提供移动端广告营销的专业机构，通过与主流移动端媒体合作并积极整合各类长尾流量，广泛覆盖下游媒体资源，凭借着丰富的移动营销运营经验，深入挖掘客户核心需求。快读科技自2014年成立以来，通过把握移动互联网高速发展契机，依托各类媒体资源，为广告主提供全方位的移动广告营销解决方案，高效、精准、广覆盖、高性价比地提供移动广告营销服务，逐步形成独特的竞争优势和品牌效应，是移动营销业务领域的优秀企业。

### 三、经营模式

公司金融信息服务业务围绕着金融业客户的主要IT需求展开，体现了公司“产品+服务”的经营模式，满足了客户各个层次、不同阶段的IT需求，贯穿了企业IT系统生命周期的全过程，能够为企业IT系统的价值实现提供“一站式”的综合解决方案。



互联网营销业务通过自有流量或者购买流量，结合客户需求，通过大数据分析，对用户精准投放广告，获取相关收益。

### 四、本年度业绩驱动因素

2019年，公司金融信息服务业务客户需求继续呈现整体回暖上升趋势，依托公司技术积累，良好的客户关系，公司积极拓展中小银行市场、证券业务市场，以及融资租赁业务为代表的新兴业务领域。2019年公司经营业绩和经营效率取得了较快的提升；公司2016-2017年并购的几家经营实体经营稳定，业务发展迅速，在2019年均已完成并购后至2019年相关的业绩承诺，为公司贡献了稳定的投资收益。

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

2020年，受国际形势及产业新周期的影响，预计我国金融科技企业营业收入总规模将保持增长趋势，客户需求保持多样性及稳定性。目前金融科技服务于金融机构更加偏向金融业务后端，行业潜在发展能力较大，营业收入规模或将保持现有增速稳定增长。

## 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	母公司当期出售持有的兴业数字金融服务（上海）股份有限公司的股权

## 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、持续的技术和业务创新能力

公司高度重视技术研发和产品创新能力的建设，坚持走产品化的IT产业发展道路，通过技术创新引领产品和服务创新，不断丰富完善技术、产品和服务模式，持续打造公司核心竞争力。公司是北京市高新技术企业，拥有CMMI3级资质和国家工业和信息化部颁发的系统集成一级资质。公司从研发理念、组织机构、创新机制和管理制度等方面进行了系统的构建。

公司在不断提升研发能力的同时，在服务模式和服务内容上也坚持不断创新。在传统的金融IT产品和服务的基础上，公司积极拓展“云”业务，开发金融云平台产品服务，以高效的，低成本化方式满足中小金融机构的IT需求。同时顺应行业发展的需要，拓展智能金融解决方案，抢占行业技术应用的制高点。

### 2、品牌与客户资源优势

在多年的发展过程中，公司积累了一批以银行业为主，涉及保险、证券、基金、信托、融资租赁、支付和能源等行业大中型企业的优质客户，形成了涵盖政策性银行、国有商业银行、股份制银行、城商行、农商行/农村合作银行、农信社、外资银行、证券公司、大中型保险机构、信托公司、消费金融公司、小贷公司、融资租赁公司、金融资产交易所等在内的完整的、有层次的金融行业客户谱系，通过优质、全面的软件及服务满足不同客户的各阶段、差异化的信息化需求。

公司与许多优质客户建立了长期稳定的合作关系，并伴随着客户信息化成长的各个阶段，成为了许多客户信息化进程的主要参与者。在长期为银行业信息化提供服务的过程中，公司树立了良好的品牌形象。目前高伟达已成为业内拥有较高知名度和美誉度的品牌，服务质量和技术水平得到业界公认。

同时，作为为数不多的几家综合性解决方案提供商，依靠较强的品牌影响力，公司得以实现“以系统集成带动解决方案，以解决方案催生服务需求”的战略，充分发挥产品和服务业务的协同效应，最大化客户价值。

### 3、领先的行业地位和提供整体解决方案的能力

依托公司完备的产品线，丰富的项目管理能力和突出的研发实力，公司成为能够提供金融领域信息化完整解决方案的IT服务商之一。

公司经过多年的技术研发和服务创新，形成了信贷管理系统、核心业务系统、CRM及ECIF等具有较强市场竞争力和较高市场占有率的解决方案，上述系统已经成功应用于政策性银行、国有商业银行、股份制银行、城商行及农信社，积累了丰富的应用案例和广泛的客户群，为公司产品升级和市场开拓建立了良好的基础。

### 4、丰富的项目实施经验

公司自设立以来，专注于以银行业为主的金融信息化领域，一直伴随客户信息化建设的成长，深刻理解行业需求，并在如何提升解决方案运行稳定性方面具备成熟的经验。

### 5、复合型人才储备和稳定的技术、管理团队

金融信息系统自身的复杂性和专业性以及其作为国民经济核心的行业特征，要求开发人员具备丰富的行业经验、复合的知识结构以及技术积累。公司长期以来培养了一支融合了IT技术、银行业务知识及行业管理经验的复合型人才队伍，对于高度复杂的银行信息系统开发具有独到的理解能力和丰富的实施经验，拥有多项核心技术和全部产品的自主知识产权。

公司形成了一系列符合市场要求及公司实际的考核机制，使得团队成员的利益与公司的发展保持高度一致。公司高管深刻认同公司的文化和经营管理理念，对金融信息化领域拥有敏感性和前瞻性。

### 6、先进的研发模式和理念

公司在长期的项目实践中，深化了项目运作的内涵，建立了适应未来发展的“基线式研发管理模式”，建立了公司阶梯式上升的产品结构。“基线式研发管理模式”是结合客户项目化开发的需求，以建立完善的基线产品模块库为中心，建立统一的版本合并机制。首先，由公司研发部门建立各类产品的基线版本，在新项目启动时，从基线产品库中获取最新版本，并根据

客户个性化需求进行二次开发，满足新的功能和性能需求；在项目上线完成测试后，实施人员根据项目具备普遍适用性的新增功能，提交公司研发部门并根据新的功能对统一版本进行合并，从而形成更新后的基线产品。目前，公司统一版本中已经形成了组件模块库，能够快速响应客户的各种复杂定制化开发需求。

公司依托模块化配置技术、统一版本融合的机制和自动化管理软件等核心技术支撑了“基线式研发管理模式”的实施。该研发模式不但保持了项目化的灵活特性，并大大提高了项目实施效率。

## **7、全国性的战略布局**

公司建立了全国性的营销和服务网络。公司总部位于北京，拥有多家子公司和北京、深圳、成都、武汉、广州等五家分公司，同时公司下设若干地方业务团队，形成了覆盖华北、华东、华南、华中和西南地区的全国性营销及服务网络，公司的客户范围遍及全国除港、澳、台地区以外的所有省、市、自治区和直辖市。

全国性的战略布局不仅提高了公司的客户响应速度，有效提高了客户服务质量，同时有利于公司对于区域性金融机构的客户拓展，有利于公司把握未来城市商业银行和农村商业银行IT系统建设及更新换代的良好机遇。

## **8、在移动互联网营销领域的大数据技术能力和运营能力**

公司全资子公司坚果技术、尚河科技、迅腾科技和快读科技在大数据分析模型方面积累了较强的技术储备，并在移动营销平台的运营和管理方面储备了相应的人才和队伍，使之拥有了较强的平台运营能力。与国内主流互联网公司保持稳定的合作关系。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年可以说是金融信息服务业的新元年，受国际形势的影响，自主可控成为行业发展的新趋势。与此同时，行业中重大银行的科技开发需求不断涌现，新一轮的银行科技发展周期即将到来。金融信息服务行业迎来了新的发展机遇与挑战。公司依托自身对金融行业全面了解、完善的客户渠道网络，以及丰厚的技术积累，提前进行合理布局，制定实施计划，合理把握机遇，进一步提供公司市场占有率。同时，公司所在的互联网营销行业也保持稳定发展的态势。

报告期内，公司实现营业总收入17.58亿元，同比增长10.45%；利润总额1.4亿元，同比增长26.26%；归属于上市公司股东的净利润13,374.15万元，同比增长27.93%，报告期内归属于上市公司股东的净利润增长主要来自于金融科技业务规模的快速提升和移动互联网业务的较快增长。

#### 一、金融信息服务行业经营状况

报告期内，收益于金融信息化行业市场需求的快速回升，以及移动数字领域市场规模的稳定发展，公司抓住市场机会，积极拓展商机，主动调整内部机制，完善预算、资金和成本管控，取得了较快的业绩增长。

2019年公司金融信息服务各业务板块经营发展情况如下：

##### 1、银行金融业

2019年是银行科技业务发展的新起点。自主可控成为行业发展的新趋势，中大银行科技开发迎来需求快速增长的新周期，公司主要核心客户的业务需求也呈现较快增长的态势。随着建设银行业务的较快增长，其他中大银行客户需求的提升，公司预计2020年银行科技业务依然会有较快增长。公司将继续积极重点布局解决方案中核心系统业务、信贷系统业务和平台管理系统类业务。积极拓展与建信金科的业务合作，较快提升自身业务规模。

##### 2、非银行金融业

公司非银行金融业信息服务业务在2019年公司证券行业继续取得较快发展，在服务好核心客户的同时，公司也在积极拓展其他证券公司业务，并在新客户拓展方面取得突破。

此外，围绕票据交易平台、供应链金融和汽车金融领域，公司的创新性业务取得重大进展。这对公司完善业务体系，创新业务模式，向运营型业务转型都具有重要意义。2020年预计将成为公司创新业务突破发展的关键年。公司将继续在重要的创新领域加强投入，以便尽快取得业务的实质性突破。

随着区块链、数字货币、AI等新技术新产品的不断应用，银行科技也面临深刻的技术变革的挑战。公司将利用自身较为全面的技术积累，积极投入新技术对银行应用系统的变革趋势中去，开拓进取。

#### 二、移动营销行业经营状况

2019年，公司的移动互联网业务继续稳定发展，收入和盈利继续保持稳定增长，利润率水平保持稳定。目前，移动互联网行业面临挑战，流量的聚合效应不断增强，成本提升较快。公司将继续围绕电商、在线阅读、游戏等领域深耕布局，积累行业壁垒，稳定业务发展的基本盘。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第8号——上市公司从事互联网营销及数据服务相关业务》的披露要求：

##### (1) 互联网营销收入整体情况

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	
互联网营销收入合计	322,903,338.07	18.36%	292,074,381.35	18.35%	10.56%

## (2) 广告主所处的主要行业领域

单位:元

行业领域	2019 年		2018 年		同比增减
	收入金额	占营业收入比重	收入金额	占营业收入比重	
互联网信息服务	195,786,985.81	60.63%	260,557,998.00	89.21%	-24.86%
电子商务	73,575,790.46	22.79%	-	-	-

## (3) 直接类客户和代理类客户情况

单位:元

客户类型	2019 年			2018 年		
	客户数量	收入金额	客户留存率（如适用）	客户数量	收入金额	客户留存率（如适用）
直接类客户	24	19,182.48	76.92%	13	9,359.22	45.45%
代理类客户	116	13,107.86	29.35%	184	19,848.22	29.41%

## (4) 其他需披露内容

坚果技术，是一家从事移动互联网营销的公司。该公司一方面依托于手机刷机商、Launcher、FOTA等中间商以及手机硬件厂商、方案商，持续获得下游充足的全球用户资源。另一方面，坚果技术凭借从上游广告联盟获取的广告订单（offer），以及自己拓展的直客资源，持续获取广告业务机会。坚果技术拥有自己的大数据分析筛选和定位系统，将从下游渠道获得的用户数据进行数据分析、用户画像，精准定位。通过大数据应用找到最具针对性的营销受众，进行精准的营销投放，从而从根本上提高广告主广告投放的效率。

## (一) 公司流量的导入方式以及占比情况

流量导入方式	2019 年导入量	导入占比（%）
自有平台导入	9,782,791	10.84%
第三方导入	80,504,113	89.16%
合计	90,286,904	100%

注：此处导入量的计量单位为用户数量

## (二) 反映公司主要业务的标准相关的技术指标

业务技术指标	2019 年第一季度	2019 年第二季度	2019 年第三季度	2019 年第四季度
转化率	28.06%	31.67%	46.59%	50.82%
点击率	12.03%	17.22%	22.43%	6.24%

## (三) 按照直接类客户和代理类客户分别披露客户数量、收入金额及客户留存率

名称	客户数量	收入金额（万元）	客户留存率（%）
----	------	----------	----------

直接类客户	8.00	9,941.50	100.00%
代理类	18.00	2,609.55	25.64%
合计	26.00	12,551.05	

## (四) 按照终端类型披露不同业务类别的收入金额

单位：万元

名称	广告平台推广 收入金额	单包推广 收入金额
移动端	8,795.69	3,755.36

## (五) 按照合作媒体的类别汇总披露采购金额

单位：万元

名称	分成计费采购金额	流量计费采购金额	合计采购金额
桌面提供商	679.14	-	679.14
流量投放商	-	3.99	3.99
软件开发商	8,286.78	-	8,286.78
手机方案商	0.05	-	0.05
服务器提供商	13.53	-	13.53
合计	8,979.50	3.99	8,983.50

截止2019年3月，尚河信息科技有限公司的业务已全部转入迅腾科技。迅腾科技通过对优秀互联网企业旗下产品提供移动广告推广业务，相应获得代理权，根据受托方推广产品的收入，按照协议约定比例与受托方分成。通过对移动广告投放需求方进行营销方案设计，优化产品筛选，同时通过数据分析能力以及运营能力，对用户进行大数据分析，实现移动广告的精准投放。

## (一) 公司数据或者流量的导入方式以及占比情况

单位：万元

流量导入方式	2019 年导入量	导入占比 (%)
第三方导入	2,784.49	100%

## (二) 按照客户类别分别披露客户数量、收入金额及客户留存率

单位：万元

名称	客户数量	收入金额	客户留存率 (%)
直接类客户	10	4,404.24	66.67%

## (三) 按照终端类型披露不同业务类别的收入金额

单位：万元

名称	电商推广业务 收入金额	专有品牌广告业务 收入金额	小说代理业务 收入金额
----	----------------	------------------	----------------

移动端	1,634.10	1,243.12	1,527.02
-----	----------	----------	----------

按照合作媒体的类别汇总披露采购金额

单位：万元

名称	包断计费采购金额	流量计费采购金额	合计采购金额
总采购	-	2,784.49	2,784.49

按业务类型的各项业务指标

业务类型 业务指标	用户点击量			
	2019 年第一季度	2019 年第二季度	2019 年第三季度	2019 年第四季度
专有品牌推广业务	235,251	650,980	874,217	526,131

注：此处用户点击量的计量单位为点击次数。

业务类型 业务指标	用户有效注册量			
	2019 年第一季度	2019 年第二季度	2019 年第三季度	2019 年第四季度
电商推广业务	6,250,310	6,001,986	6,249,609	11,397,023
小说代理业务	1,142,878	1,334,805	1,228,260	1,689,537
专有品牌推广业务	204,420	506,465	685,735	438,526

注：此处用户有效注册量的计量单位为有效注册人数。

快读科技是一家致力于提供移动端广告营销的专业机构，通过与主流移动端媒体合作并积极整合各类长尾流量，广泛覆盖下游媒体资源，凭借着丰富的移动营销运营经验，深入挖掘客户核心需求。快读科技自2014年成立以来，通过把握移动互联网高速发展契机，依托各类媒体资源，为广告主提供全方位的移动广告营销解决方案，高效、精准、广覆盖、高性价比地提供移动广告营销服务，逐步形成独特的竞争优势和品牌效应，是移动营销业务领域的优秀企业。

公司流量的导入方式以及占比情况

单位：万元

流量导入方式	2019 年导入量	导入占比（%）
自有平台导入	7,316.82	75%
第三方导入	2,396.19	25%
合计	9,713.01	100%

按照直接类客户和代理类客户分别披露客户数量、收入金额及客户留存率

单位：万元

名称	客户数量	收入金额	客户留存率（%）
直接类客户	6.00	4,836.74	60.00%
代理类客户	98.00	10,498.30	31.21%
合计	104.00	15,335.05	-

按照终端类型披露不同业务类别的收入金额

单位：万元

名称	自有平台业务广告业务	第三方平台业务	电商推广业务	专有品牌广告业务
移动端	10,392.11	106.20	3,410.91	1,425.83

按照合作媒体的类别汇总披露采购金额

单位：万元

名称	包断计费 采购金额	流量计费 采购金额	合计采购金额
应用开发商	-	9,713.01	9,713.01

(五) 按照业务类型的各项业务指标

业务类型 业务指标	用户点击量			
	2019 年第一季度	2019 年第二季度	2019 年第三季度	2019 年第四季度
自有平台广告业务	204,293,516	117,855,174	150,810,497	151,419,923
第三方平台业务	57,003	10,737	16,741	4,948

注：此处用户点击量的计量单位为点击次数。

业务类型 业务指标	用户有效注册量			
	2019 年第一季度	2019 年第二季度	2019 年第三季度	2019 年第四季度
电商推广业务	8,133,447	8,574,930	8,576,633	7,415,762
专有品牌广告业务	16,445	15,904	54,469	7,363

注：此处用户有效注册量的计量单位为有效注册人数。

业务类型 业务指标	千次曝光量			
	2019 年第一季度	2019 年第二季度	2019 年第三季度	2019 年第四季度
自有平台业务	18,819,287.15	18,724,687.68	16,688,522.20	16,271,308.29
第三方平台业务	1,809.98	1,289.96	1,486.20	398.60

注：此处的千次曝光量的计量单位为曝光的千次。

业务指标的数据口径、数据来源

关于坚果技术的数据口径和数据来源，说明如下：

公司业务指标的统计口径统一来源于平台数据，海外为上游广告主自身平台数据同步到企业自有平台，国内为百度代理商自身平台，百度广点通平台等提供的平台数据。

收入等数据来源如下：以国内和海外业务平台数据为基础依据，同时根据不同业务的实际收入（如存在核减等收入变化因素）为进一步依据所生成。

(一) 公司流量的导入：

1、自有平台导入：通过坚果自有流量获得收益的用户数之和（排重计算）（即不参与任何下游进行分成的流量）；



2、第三方导入：通过合作方获得收益的用户数之和（排重计算）（即通过合作方获得的流量，需要与合作方进行收益的分成）；

## （二）转化率

国内转化率为：展示成功数据/请求数据

海外转化率为：转化成功数据/点击成功数据

## （三）点击率

国内与海外点击率均使用：点击成功数据/展示成功数据

## （四）按合作媒体的类别汇总采购金额

按流量来源方分别统计，包括桌面提供商、软件开发商、手机方案商、服务器提供商、流量投放商。

迅腾科技和快读科技的数据口径和数据来源，说明如下：

迅腾科技和快读科技业务指标的数据口径为按业务类型分别进行统计。数据来源如下：

（1）导入量：按照客户每天在自有平台和第三方平台中导入的cpm量来确定。

（2）导入占比：每种业务类型合作客户的采购量占全部客户采购流量数据的比例。

（3）客户留存率：分别按照当年各直接类客户和代理类客户一年来的最终客户数占去年相同客户数的比例。

（4）用户点击量：在互联网广告推广结果展现时，用户对推广结果感兴趣，希望进一步地了解产品或服务，将会点击访问相关的推广。一段时间内点击次数称之为“点击量”，迅腾科技和快读科技的专有品牌推广业务、自有平台业务、第三方平台业务的用户点击量是根据腾讯广点通平台和微信推广平台、上游广告主、自有平台及下游各媒介平台后台系统下载原始数据并与上游客户、下游供应商进行核对后确定的。

（5）用户有效注册量：是网络广告推广过程中通过CPA方式计量中用的相关指标。是全部注册用户中产生广告收益行为的注册用户量。迅腾科技和快读科技的电商推广业务、小说代理业务和专有品牌推广业务中的用户点击量是根据上游广告代理商自身平台及下游各媒介平台后台系统下载原始数据并与上游客户、下游供应商进行核对后确定的。

（6）千次曝光量：在广告推广过程中在推广媒介上的一个展示计为一次曝光量，快读科技的自有平台业务、第三方平台业务的千次曝光量是根据腾讯广点通平台和微信推广平台、自有平台及下游各媒介平台后台系统下载原始数据并与上游客户、下游供应商进行核对后确定的。

## 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

营业收入整体情况

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	1,758,318,368.99	100%	1,591,919,566.49	100%	10.45%
分行业					
银行金融业	1,202,137,461.68	68.37%	1,079,698,627.26	67.82%	11.34%
非银行金融业	156,230,015.98	8.89%	148,059,484.16	9.30%	5.52%
互联网	322,903,338.07	18.36%	292,074,381.35	18.35%	10.56%
其他	77,047,553.26	4.38%	72,087,073.72	4.53%	6.88%
分产品					
系统集成	636,691,712.94	36.21%	651,915,349.32	40.95%	-4.74%
软件业务	656,273,250.77	37.32%	551,748,379.18	34.66%	2.66%
IT 运维服务	142,450,067.20	8.10%	96,181,456.61	6.04%	2.06%
移动互联网业务	322,903,338.08	18.36%	292,074,381.35	18.35%	0.01%
分地区					
东北区	20,027,745.03	1.14%	16,239,646.83	1.02%	23.33%
华北区	899,512,201.37	51.16%	842,292,072.22	52.91%	6.79%
华东区	383,971,449.76	21.84%	338,677,759.34	21.27%	13.37%
华南区	255,507,230.97	14.53%	165,960,398.31	10.43%	53.96%
华中区	61,599,721.91	3.50%	75,318,175.30	4.73%	-18.21%
西北区	17,273,700.93	0.98%	29,796,959.24	1.87%	-42.03%
西南区	104,772,852.40	5.96%	98,335,725.74	6.18%	6.55%
其他国家	7,653,637.61	0.44%	10,207,099.09	0.64%	-25.02%
其他地区	7,999,829.01	0.45%	15,091,730.42	0.95%	-46.99%

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	316,758,431.92	342,998,400.66	412,190,490.40	686,371,046.01	291,559,211.70	355,741,389.94	379,582,777.54	565,036,187.32
归属于上市公司股东的净利润	5,088,724.93	17,267,840.27	34,326,328.61	77,058,639.46	1,283,296.51	12,115,871.68	11,376,129.13	79,771,304.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,803,117.78	15,709,150.97	33,754,197.45	69,936,462.57	1,315,920.26	11,750,000.03	10,917,483.15	36,373,062.80
经营活动产生的现金流量净额	-229,436,233.61	-25,016,416.68	57,835,887.41	367,386,294.15	-81,452,033.66	-23,327,522.21	60,084,375.54	282,710,441.21

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

金融企业客户通常遵照预算决算体制，在年初完成预算的制定工作，年底进行决算，其预算、立项和采购均有明显的季

节性特征，因此金融业IT企业的收入通常呈现出第四季度业务收入高于前三季度的情况

## (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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
银行金融业	1,202,137,461.67	979,883,673.42	18.49%	11.34%	12.36%	-0.67%
互联网	322,903,338.07	211,466,125.13	34.51%	10.56%	9.11%	0.87%
分产品						
软件业务	656,273,250.77	443,848,778.99	32.37%	18.94%	23.39%	2.43%
系统集成	636,691,712.94	587,565,730.90	7.72%	-2.34%	-2.36%	0.03%
分地区						
华北区	796,543,430.37	673,742,516.20	15.42%	9.16%	11.01%	-1.41%
华东区	283,957,022.09	208,047,595.83	26.73%	5.75%	5.13%	0.43%
华南区	170,386,068.31	133,149,070.08	21.85%	34.60%	34.87%	-0.15%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分产品						
软件业务	551,748,379.18	359,715,418.05	34.80%	3.41%	2.73%	0.43%
移动互联网业务	292,074,381.38	193,811,578.56	33.64%	4.27%	-11.26%	11.61%
分地区						

变更口径的理由

公司之前的外包型业务在收入中占比较小，未来会逐渐与解决方案类业务进行融合。为此公司依照行业惯例，将两项软件类业务融合汇总，合称为软件业务。移动互联网业务的形态不断演进，为了方便进行同比，公司将各个移动互联网分项业务合计统称为移动互联网业务。

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

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						

银行金融业	1,202,137,461.67	979,883,673.42	18.49%	11.34%	12.36%	-0.67%
分产品						
分地区						

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

产品分类

产品分类

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	
系统集成	外购成本	587,565,730.90	42.99%	601,781,838.87	49.02%	-6.03%
软件业务	直接人工	371,780,987.09	27.20%	318,499,938.24	25.94%	1.26%
软件业务	变动成本	35,933,523.84	2.63%	23,320,050.57	1.90%	0.73%
软件业务	外购成本	36,134,268.05	2.64%	17,933,547.53	1.46%	1.18%
IT 运维服务	直接人工	50,970,700.53	3.73%	32,066,026.72	2.61%	1.12%
IT 运维服务	变动成本	1,962,480.16	0.14%	1,441,549.99	0.12%	0.02%
IT 运维服务	外购成本	70,956,091.16	5.19%	38,814,428.63	3.16%	2.03%
移动互联网业务	直接人工	661,236.06	0.05%	714,107.96	0.06%	-0.01%
移动互联网业务	变动成本	323,432.12	0.02%	663,683.64	0.05%	-0.03%
移动互联网业务	外购成本	210,481,456.95	15.40%	192,433,786.94	15.67%	-0.27%

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	
变动成本	37,896,004.01	2.77%	24,761,600.56	2.02%	0.76%

外购成本	694,656,090.11	50.82%	658,529,815.03	53.64%	-2.82%
直接人工	422,751,687.62	30.93%	350,565,964.96	28.56%	2.38%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、2019 年 1 月，公司与广州闪骏投资咨询有限公司共同出资设立广州高伟达钽云科技有限公司(以下简称广州钽云)。该公司于 2019 年 1 月 9 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 100.00 万元，其中本公司认缴出资人民币 65.00 万元，占其注册资本的 65.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资，广州钽云尚未开始运营。

2、2019 年 1 月，公司出资设立喀什迅腾信息科技有限公司(以下简称喀什迅腾)。该公司于 2019 年 1 月 15 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 50.00 万元，其中本公司认缴出资人民币 50.00 万元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资，喀什迅腾的净资产为 15,542,339.59 元，成立日至期末的净利润为 15,542,339.59 元。

3、2019 年 12 月，公司与上海奥特泛企业管理中心(有限合伙)、上海仲刚企业管理中心(有限合伙)共同出资设立上海瑞车信息科技有限公司(以下简称上海瑞车)。该公司于 2019 年 12 月 27 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中本公司认缴出资人民币 600.00 万元，占其注册资本的 60.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资，上海瑞车尚未开始运营。

## (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）	840,883,985.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.82%
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	客户 1	372,629,997.24	21.19%
2	客户 2	215,190,859.92	12.24%
3	客户 3	135,424,163.39	7.70%
4	客户 4	59,593,947.56	3.39%
5	客户 5	58,045,017.32	3.30%
合计	--	840,883,985.43	47.82%

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）	181,185,190.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.60%

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	供应商 1	63,413,058.00	11.41%
2	供应商 2	58,943,124.97	10.60%
3	供应商 3	24,269,375.00	4.37%
4	供应商 4	20,890,768.00	3.76%
5	供应商 5	13,668,865.00	2.46%
合计	--	181,185,190.97	32.60%

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	65,447,755.45	95,645,541.31	-31.57%	主要系公司组织架构调整，优化销售团队，完善考核标准，控制费用支出
管理费用	79,273,664.97	88,529,043.85	-10.45%	主要系公司组织架构调整，控制费用支出
财务费用	26,796,776.67	32,209,531.54	-16.80%	主要系公司调整融资结构，积极进行现金管理
研发费用	72,131,542.86	55,855,806.79	29.14%	主要系集团内各子公司为提高技术创新能力，增加研发投入所致。

### 4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期已完成研发工作的主要有以下项目：

#### 1、高伟达新信贷业务系统

2019年，紧跟监管及市场的变化，在信贷业务系统V7.0研发项目中有效地结合行业监管政策、金融机构信贷管理制度、行业法律法规等，有力的支持银行业信贷业务的全面提升。项目建设范围包括系统流程化、组件化、参数化设计方案；统一授权体系建设；引入开源的技术实现策略引擎；更好的满足客户多元化和个性化的需求，使金融服务逐步向消费导向和服务导向转变。

在2019年完成产品研发的基础上，研发成果在邮储银行对公信贷系统、重庆农商行信贷与投资管理系统、营口沿海银行信贷管理系统、河北农信新一代信贷管理系统项目中得到应用，预期在未来三年能够为公司带来市场效益。

#### 2、高伟达核心业务系统

2019年核心系统完成以下方面的提升优化：完成了核心系统后台开发工具从Windows .NET平台向Eclipse JAVA平台的整

体迁移改造，简化了开发和配置步骤、提高了配置效率；完成了统一的数据迁移平台构建，实现核心系统的存量数据从异构的核心系统自动迁移到新构建的核心系统。该平台基于JAVA体系搭建，利用可视化的配置工具，高效配置迁出数据和迁入数据的映射、检核、转换以及生成等规则，所有处理过程全部实现了配置化、自动化和流程化，大大降低了核心系统迁移切换的工作量和实施难度，是目前国内核心系统领域最先进的数据迁移平台。

目前该数据迁移平台已经在国家开发银行等客户上线运行。

### 3、高伟达票据平台业务

2019年，票据平台开始了银行线上直贴业务的接入和拓展，支持以重庆富民银行为代表的、无开户秒贴业务模式设计及开发，并逐步引入其他直贴行。同时，积极拓展非银机构资金方，针对资金方投资票据结算类应收账款的业务模式，设计符合监管要求的交易流程，并强化了票据信息便捷录入工具，以更好的科技服务实力服务银行、企业客户。

2020年，该平台将扩展业务覆盖度，聚焦支持供应链应收账款/商票资产证券化、标准化票据等当前票据业务创新热点，在原有以单一票据订单为交易基础的情况下，计划增加并优化资金方聚合投资、企业自然人签约等多项功能。平台将通过科技手段，发挥票据做为产业链商圈的重要工具，助力下游中小企业良性运营。

2020年，我司在票据业务方向响应国家扶持并发展供应链金融的号召，将逐步推进并拓展商票资管创新业务、区域商票业务等，预计为公司带来较为可观效益，同时落实金融扶持实体经济的使命。

### 4、睿民票付通业务管理平台

2019年，根据票交所政策以及业务发展的需要，完成了票付通业务平台的研发。票付通业务平台主要实现企业信息绑定和解绑、票据支付锁定申请、票据支付撤销申请(含解除预锁定、发起人可撤销)、票据支付确认（接收人可签收）、各种信息查询等交易功能；并实现机构管理、角色管理、用户管理、运营管理、系统监控、异常处理和系统对账等运营管理功能额；同时实现跟票交所ODPS系统的对接等系统集成。

新的研发成果已经在浦发银行得到应用。预计在未来三年能够为高伟达公司带来市场效益。

### 5、盈达客户信息管理系统(EasyECIF)

企业级客户信息管理系统（EasyECIF），按照银行的IT总体规划和客户信息管理系统建设技术架构要求，准确定位客户信息管理系统及相关的各个系统的功能及服务内容，系统间遵循标准化服务调用模式。

系统通过对全行系统客户数据全面分析，制定银行全局视角的数据规划和客户信息管理建设规划，构建银行针对客户数据的统一管理平台。通过客户信息管理系统进行全行客户数据治理，整合和梳理银行客户信息，提升客户数据质量和客户信息服务能力，为未来各层次客户数据应用提供准确数据和技术保障。

EasyECIF整体产品化程度比较高，系统提供了强大的基础配置工具，同时与其它系统的粘合程度相对较低，对银行其他业务系统的改造要求不高，适用性较强。面向的市场范围基本可以覆盖行业内的各层面的银行体系。

由于EasyECIF系统定位专业性较强，新项目的客户化要求不会太高，在降低技术成本的投入同时，使得公司对于该产品的经济效益前景非常可观。

### 6、钜云云服务计费平台产品迭代

2019年公司在云运营领域的第二个项目即将落地，且未来类似的项目对云服务计费体系均有较高的功能及技术要求，基于类似的市场场景，针对云服务计费平台产品的功能进行了迭代完善，重构了产品管理模块，将产品定义、产品定价、产品上下架、定价历史版本等功能结合公有云的运营业务流程进行了重新设计研发，并完成了基于后台产品配置信息生成前端页面核心数据的技术预言和产品设计，有利于项目落的同时，也提高了云厂商对产品管理的统筹运营效率。

该产品采用微服务化+容器化的设计理念，适用于集团云或行业云的业务场景，能够帮助大型集团企业构建云端业务的精细化运营支撑能力，是云计算运营体系的核心能力，助力公司的业务更好的贯穿私有云和公有云市场领域。

目前，该产品已在建行公有云运营平台项目中落地实施，借助客户项目的实战，会让该产品越来越具备市场竞争力。

### 7、翕振零售数据集市软件

金融零售数据集市解决方案，包括零售数据集市模型，相关产品，系统实施方法论。在DT时代，为银行零售业务的开展提供完整、及时、准确、智能的数据支持。零售数据集市可以支持银行零售相关业务，包括客户营销、客户风险等；在功能上包括客户分析、营销分析、服务分析、产品分析、报表数据加工、绩效考核数据支持等。

零售数据集市解决方案及相关产品，已经申请软件著作权，新的研发成果已经在多个银行落地并有力的促进银行的零售业务开展，并且得到了市场的较好反应，预计在未来三年能够为公司带来可观的市场效益。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	260	243	289
研发人员数量占比	8.12%	8.13%	9.37%
研发投入金额（元）	52,503,277.04	48,110,165.19	65,053,129.30
研发投入占营业收入比例	2.99%	3.02%	4.93%
研发支出资本化的金额（元）	36,424.50	7,532,788.08	23,519,404.70
资本化研发支出占研发投入的比例	0.07%	15.66%	36.15%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.03%	6.82%	69.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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
------	---------	-----------	------

## 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	1,935,280,424.92	1,794,661,836.04	7.84%
经营活动现金流出小计	1,764,510,893.65	1,556,642,389.22	13.35%
经营活动产生的现金流量净额	170,769,531.27	238,019,446.82	-28.25%
投资活动现金流入小计	264,705,968.32	99,428,582.24	166.23%
投资活动现金流出小计	364,360,295.13	138,736,834.01	162.63%
投资活动产生的现金流量净额	-99,654,326.81	-39,308,251.77	-153.52%
筹资活动现金流入小计	378,088,977.67	405,371,050.00	-6.73%
筹资活动现金流出小计	462,687,709.40	404,430,141.55	14.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-84,598,731.73	940,908.45	-9,091.18%



现金及现金等价物净增加额	-13,144,349.79	200,695,096.45	-106.55%
--------------	----------------	----------------	----------

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上年同期下降28.25%，主要系报告期初支付上年度采购款所致，本报告期现金流量净额水平与经营规模相匹配；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降153.52%，主要系上年度处置房产带来投资活动现金流入较大金额；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降幅度较大，主要系公司2019年偿还借款及进行利润分配所致。

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、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 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	507,399,322.97	21.06%	389,459,678.51	16.31%	4.75%	主要系公司经营回款所致
应收账款	588,035,060.58	24.41%	536,114,993.27	22.45%	1.96%	主要系公司经营规模扩大所致
存货	137,235,441.45	5.70%	125,377,896.55	5.25%	0.45%	主要系经营规模扩大，在执行项目增加所致
长期股权投资	21,024,090.51	0.87%	19,470,173.62	0.82%	0.05%	主要系增加对参股公司投资所致
固定资产	62,656,890.64	2.60%	63,982,246.86	2.68%	-0.08%	主要系固定资产计提折旧所致
短期借款	232,435,264.06	9.65%	176,926,800.00	7.41%	2.24%	主要系经营性资金需求增加所致
长期借款	0.00	0.00%	15,666,800.00	0.66%	-0.66%	主要系偿还长期借款所致
预收款项	91,245,087.35	3.79%	43,737,789.48	1.83%	1.96%	主要系系统集成业务采购设备未验收所致
其他权益工具投资	1,250,000.00	0.05%	59,004,935.00	2.47%	-2.42%	主要系处置参股公司股权所致
预付账款	70,457,533.20	2.92%	46,866,863.22	1.96%	0.96%	主要系预付采购款所致

## 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								
上述合计	0.00	0.00						0.00
金融负债	2,864,367.91	-396,824.66						2,467,543.25

其他变动的内容

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

不适用

## 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
26,943,500.79	36,585,000.00	-26.35%

### 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

### 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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
上海睿民网络科技有限公司	子公司	计算机网络科技、互联网科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），计算机系统 集成，计算机网络工 程，计算机软硬件开 发、销售，接受金融 机构委托从事金融 信息技术外包，接受金融机构委托从事 金融业务流程外包， 市场信息咨询与调 查（不得从事社会调 查、社会调研、民意调查、民意测验），会务服务，市场 营销策划， 设计、制作各类广告。	50,000,000	189,750,831.75	146,390,161.69	194,770,170.96	46,719,987.68	46,603,293.15
海南坚果创娱信息技术有限公司	子公司	经济贸易 信息咨询；技术咨询； 技术开发； 技术服务； 技术转让； 技术推广； 广告发布、 广告代理、 广告推广。	1,000,000.00	103,314,675.95	87,029,022.83	125,510,499.75	30,662,056.00	31,146,135.95

深圳市快读科技有限公司	子公司	计算机技术开发与咨询；互联网技术开发；从事广告业务（法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理广告经营项目审批的，需取得许可后方可经营）；电子产品、电子元器件、通信设备、手机配件、五金产品、机械设备、塑料制品、建筑材料、数码产品、计算机软硬件的技术开发与销售；经济信息咨询；国内贸易；经营进出口业务；提供婚姻介绍信息咨询。	5,000,000.00	180,119,750.07	142,346,320.39	153,350,450.61	51,281,959.71	51,215,027.78
喀什迅腾信息科技有限公司	子公司	计算机技术开发；技术咨询；网络科技领域内的技术开发、软件开发与生产；电子商务与电子政务系统开发及应用服务；数字音乐、手机媒体、动漫游戏产品的开发；设计、制作、代理、发布国内各类广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）。	500,000.00	52,780,139.32	15,542,339.59	44,042,387.72	15,657,339.59	15,542,339.59

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

## 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

2020年公司各个主要业务规划和展望如下：

系统集成业务，将继续基于国家对金融科技实行自主可控战略，大型银行系统集成设备国产自主化的政策导向，预计金融客户2019年开始在未来2-3年会集中对集成设备和基础类软件进行升级换代，这为公司提供了难得的商机。公司将积极做好2019年-2022年期间的资金筹划，利用良好的客户关系，拓展集成的订单数量，并将采购毛利率控制在目前的水平。

金融软件服务，为适应国家防范系统性金融风险要求，以及软件应用系统自身开发使用周期规律，目前各大银行对自身

的应用软件系统升级改造的工作正陆续展开。2019年金融软件业务的订单量同比提升较快。我们预计2020年现有存量业务的订单增速将保持较快增速。2021-2022年将继续保持相同的趋势。未来2-3年，公司将抓住市场机遇，将软件类业务的规模持续扩大，业务的毛利率也会有所提升。同时也将鼓励各区域子公司，继续做深做大做强区域性银行市场。

运维服务，要积极利用银行私有云、混合云市场需求显著扩大的趋势，把重点放在云管理软件应用的拓展层面和云基础设施建设方面，深化与华为的业务合作。并利用大中型银行数据中心改扩建带来的新增需求机会，扩大市场份额。

移动互联网营销，在发展原有业务的同时，积极与公司现有银行业务相融合，形成渠道和客户资源的协同，重点发展银行线上发卡业务。积极拓展其他流量入口，把原有业务做深做强。

2020年1月开始，新冠疫情对公司现有业务板块造成了一定的冲击。由于开工受到限制，春节后的复工率水平，显著低于往年。软件实施项目的业务规模在第一季度受到影响，收入确认延后。与此同时移动互联网的下游广告客户普遍复工延后，人员到岗率较低，业务发展受到冲击。公司积极调整，发展线上办公和线上研发交付，拓展移动互联网游戏推广业务。截至目前，新冠肺炎的影响仍在继续，公司尚无法准确判断疫情对全年业务的影响，但公司会尽最大努力，将疫情的影响降到最低。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 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 12 月 25 日	实地调研	机构	<a href="https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2019-12-27%2F1207199881.docx">https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2019-12-27%2F1207199881.docx</a>

## 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

公司上市后的利润分配政策如下：

公司可以采取现金或者股票方式分配利润。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司实施股利分配应当遵守以下规定：

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的远期战略发展目标；公司一般进行年度分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。在公司当年盈利且无重大投资计划或重大现金支出事项发生的情况下，公司必须进行现金分红，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的45%。

公司出现以下情况，可以进行股票股利分配：公司营业收入增长迅速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.45
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	446,762,257
现金分红金额（元）（含税）	20,104,301.57
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,104,301.57
可分配利润（元）	509,237,335.70

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	15.03%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年度利润分配预案为：公司以总股本 446,762,257 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.45 元人民币（含税），合计派发现金股利 20,104,301.57 元（含税），其余未分配利润结转以后年度分配。	

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

1、2017年5月17日，公司股东大会审议通过《关于<2016年度利润分配预案>的议案》，公司以总股本450,381,457为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.08元（含税），合计派发现金股利3,603,051.65元，其余未分配利润结转以后年度分配。

2、2018年5月16日，公司股东大会审议通过《关于<2017年度利润分配预案>的议案》，鉴于2017年度母公司实现净利润为负，已不具备现金分红的条件。同时考虑到2018年及以后可预见的时期内上市公司存在支付已收购公司的股权交易款，以及归还银行贷款等大额现金支出的需要，为公司长远发展计，2017年度不进行利润分配。

3、2019年5月23日，公司股东大会审议《2018年度利润分配预案》，公司以总股本446,787,857为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.36元（含税），合计派发现金16,084,362.85元，其余未分配利润结转以后年度分配。

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	20,104,301.57	133,741,533.27	15.03%	0.00	0.00%	20,104,301.57	15.03%
2018 年	16,084,362.85	104,546,602.00	15.38%	0.00	0.00%	16,084,362.85	15.38%
2017 年	0.00	35,020,479.85	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺	履行情况
------	-----	------	------	------	----	------

					期 限	
收购报告书或 权益变动报告 书中所作承诺						
资产重组时所 作承诺						
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	公司实际 控制人及 董事长于 伟	股份 减持 承诺	前述锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其间接所持股份总数的 25%，离职后半年内不转让其间接所持有的公司股份。如果其在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其间接持有的公司股份。因本公司进行权益分派等导致其间接持有的本公司股份发生变化的，仍遵守上述承诺。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因放弃履行承诺。	2015 年 05 月 28 日	长 期	截止本报告期 末，承诺人严格 信守承诺，未出 现违反承诺的情 况
	公司实际 控制人及 董事长于 伟	避免 关联 交易 的承 诺	本人及本人实际控制的企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及高伟达软件股份有限公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人或本人实际控制的企业的相关交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本人或本人直接或间接持股的企业提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害高伟达软件股份有限公司及广大中小股东权益的情况发生。	2015 年 05 月 28 日	长 期	截止本报告期 末，承诺人严格 信守承诺，未出 现违反承诺的情 况
	公司实际 控制人及 董事长于 伟	避免 同业 竞争 的承 诺	1、如拟出售本人与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。2、本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。3、本人保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。4、本人将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成	2015 年 05 月 28 日	长 期	截止本报告期 末，承诺人严格 信守承诺，未出 现违反承诺的情 况



		竞争的任何业务或权益的详情，直至本人不再作为公司实际控制人为止。5、本人将不会利用公司实际控制人的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。6、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。			
公司实际控制人及董事长于伟	其他承诺	实际控制人于伟针对 2001 年 5 月无形资产出资一事出具如下承诺：公司已于 2009 年 3 月对此次无形资产增资行为进行了纠正，以截至 2009 年 3 月的未分配利润补足了该次出资。如因此次出资相关事宜导致高伟达软件股份有限公司及股东利益遭受损害，相应责任及损失将全部由本人承担，且在承担相应损失后不向高伟达软件股份有限公司寻求补偿。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
公司实际控制人及董事长于伟	其他承诺	实际控制人于伟针对拟境外上市架构事宜出具了《针对高伟达控股存续期间有关事项的承诺函》，承诺如下：在拟境外上市架构建立及解除的整个过程中，全部事项（包括但不限于高伟达控股设立、历次股权转让、优先股发行、股份回购、对境内控制公司增资及注销等）均符合英属维尔京群岛当地及中国国内相关法律规定，不存在纠纷或潜在的纠纷。如因上述事项产生纠纷导致发行人及其股东利益遭受损害，所有损失及开支均由本人承担，且不得以任何形式向发行人寻求补偿。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
本公司控股股东鹰高投资	股份减持承诺	1、本公司将长期持有公司股票。2、本公司将严格根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本公司就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本公司股份锁定承诺规定的限售期内，本公司不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。3、持股限售期结束后，本公司届时将综合考虑资金需求、投资安排等各方面因素审慎制定股票减持计划，如本公司确定依法减持公司股份的，应提前三个交易日予以公告；4、持股限售期结束后，如本公司确定依法减持公司股份的，将在满足以下条件后减持：（1）公司股价不低于最近一期经审计的每股净资产；（2）公司运营正常、减持对公司二级市场不构成重大干扰。（3）本公司减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整。5、在遵守股份转让相关法律法规及证券交易所相关规定的条件下，本公司将在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；本公司将在公告的减持期限内以证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门允许的方式进行减持，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。6、如本公司未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本公司将严格按照证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作，并及时履行有关信息披露义务。本	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

		公司持有公司股份低于 5% 以下时除外。7、如果本公司未履行上述减持意向，本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。8、如果本公司未履行上述减持意向，本公司持有的公司股份自本公司未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			
本公司控股股东鹰高投资	避免关联交易的承诺	本人及本人实际控制的企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及高伟达软件股份有限公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人或本人实际控制的企业关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本人或本人直接或间接持股的企业提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害高伟达软件股份有限公司及广大中小股东权益的情况发生。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
本公司控股股东鹰高投资	避免同业竞争的承诺	1、如拟出售本企业与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本企业将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。2、本企业目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。3、本企业保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。4、本企业将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本企业不再作为公司股东为止。5、本企业将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。6、本企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
持股 5% 以上的股东银联科技	股份减持的承诺	1、本机构所持有的公司股份具体减持计划为：（1）在所持有公司股份锁定期满后 12 个月内，累计减持股份总数不超过本机构持股数量的 90%，减持价格不低于最近一期经审计的每股净资产；（2）在所持公司股份锁定期满 13-24 个月内，本机构减持数量不受限制，减持价格不低于最近一期经审计的每股净资产；（3）在所持公司股份锁定期满 24 个月后，本机构减持数量和价格均不受限制。2、本机构减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、本机构减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本机构持有公司	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，银联科技严格信守承诺，未出现违反承诺的情况；贵昌有限已履行完毕

			股份低于 5% 以下时除外。4、如果本机构未履行上述减持意向，本机构将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。5、如果本机构未履行上述减持意向，本机构持有的公司股份自本机构未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			
	持股 5% 以上的股东 银联科技	避免同业竞争的承诺	1、如拟出售本企业与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本企业将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。2、本企业目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。3、本企业保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。4、本企业将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本企业不再作为公司股东为止。5、本企业将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。6、本企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，银联科技严格信守承诺，未出现违反承诺的情况；贵昌有限已履行完毕
	本公司上市时任董事、监事、高级管理人员	股份减持的承诺	前述锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其间接所持股份总数的 25%，离职后半年内不转让其间接持有的公司股份。如果其在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其间接持有的公司股份。因本公司进行权益分派等导致其间接持有的本公司股份发生变化的，仍遵守上述承诺。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因放弃履行承诺。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。					

当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
--------------------------	--

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购海南坚果创娱信息技术有限公司 100% 股权	2016 年 09 月 28 日	2019 年 12 月 31 日	3,042	3,070.25	不适用	2016 年 09 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/t rue/120267699 5?announceTime=2016-09-05%2019:46">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/t rue/120267699 5?announceTime=2016-09-05%2019:46</a>
收购深圳市快读科技有限公司 100% 股权	2017 年 06 月 08 日	2020 年 12 月 31 日	5,070	5,083.74	不适用	2017 年 05 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/t rue/120347013 2?announceTime=2017-05-03">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/t rue/120347013 2?announceTime=2017-05-03</a>

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、海南坚果创娱信息技术有限公司原股东在收购协议中对该公司2019年业绩承诺为实现扣除非经常性损益后的净利润3,042万元。
- 2、深圳市快读科技有限公司原股东在收购协议中对该公司2019年业绩承诺为实现扣除非经常性损益后的净利润5,070万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

- 1、海南坚果创娱信息技术有限公司原股东在收购协议中对该公司2019年业绩承诺为实现扣除非经常性损益后的净利润3,042万元，坚果技术2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润3,070.25万元，2019年已实现收购协议承诺的业绩。
- 2、深圳市快读科技有限公司原股东在收购协议中对该公司2019年业绩承诺为实现扣除非经常性损益后的净利润5,070万元，快读科技2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润5,083.74万元，2019年已实现收购协议承诺的业绩。

### 三、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。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 七、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

见十二节-八-5、其他原因的合并范围变动

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘高峰、张军伟、秦妍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	无
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）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

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

## 九、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、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十四、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

1、2019年4月25日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于2015年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，鉴于公司2015年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件已经满足，根据《高伟达软件股份有限公司2015年限制性股票激励计划》的相关规定，公司将按照规定办理2015年激励计划第三个解锁期限制性股票总额的40%的解锁相关事宜；审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于原8名2015年限制性股票股权激励对象及原6名2016年限制性股票股权激励对象因离职已不符合激励条件，公司拟对离职的原激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计26.88万股进行回购注销。上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成相关股票的解锁手续及部分股票的回购注销登记。

2、2019年8月29日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于原1名2016年限制性股票股权激励对象因离职已不符合激励条件，公司对离职的原激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计1.28万股进行回购注销。上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销登记。

3、2019年11月4日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过《关于2016年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，鉴于公司2016年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件已经满足，根据《高伟达软件股份有限公司2016年限制性股票激励计划》的相关规定，公司将按照规定办理2016年激励计划第三个解锁期限制性股票总额的40%的解锁相关事宜；审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于原1名2016年限制性股票股权激励对象因离职已不符合激励条件，公司拟对离职的原激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计1.28万股进行回购注销。上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成相关股票的解锁手续及部分股票的回购注销登记。

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

2019年末计提股权激励的股份支付费用，对上市公司净利润不产生影响。



## 十五、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

1、2019 年 3 月 5 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司向控股股东续借部分借款暨关联交易的议案》，同意公司向鹰高投资续借剩余借款 6,320 万元，用于补充公司流动资金。借款利率为年利率 6%，借款期限为自提款之日起最长不超过 12 个月，可提前还款。

2、2019 年 8 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》，同意公司向鹰高投资借款，借款总额不超过人民币 5,000 万元，用于补充公司流动资金。借款期限为自提款之日起最长不超过 12 个月，可提前还款。借款利率参照银行等金融机构同期贷款利率水平，根据控股股东实际融资成本，双方协商年利率为 7.2%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向控股股东借款暨关联交易的公告	2019 年 03 月 06 日	巨潮资讯网
关于向控股股东续借部分借款暨关联交易的公告	2019 年 08 月 30 日	巨潮资讯网

## 十六、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	23,122	1,670	0
合计		23,122	1,670	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。

### 十七、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

2019 年，公司积极履行各项社会责任与义务，努力促进公司和社会的和谐发展与其处。

##### 一、诚信为本，保障客户利益

公司在与客户业务中，强调诚实守信，以满足客户需求、帮助客户解决问题为己任，实时了解客户行业政策变动，把握客户需求，提高研发能力，以优质服务提升客户的满意度和运行效率。

##### 二、依法纳税，奉献社会

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的和谐共赢。公司积极依法纳税，促进就业，支持地方经济的发展。通过开展扶贫捐助等活动，积极参与社会公益事业，履行社会责任。

##### 三、投身公益，传播爱的能量

上市以来，公司共向上百所乡村贫困学校捐赠公司电脑，供学校师生使用，帮助了乡村教师提高教学水平，拓展山村孩子们的视野，填补信息鸿沟，缩短城乡教育差距。激励广大贫困学子以一颗感恩的心发奋学习、回报社会。

由桂馨基金会发起，高伟达公司赞助了 2019“馨公益挑战”公益体验活动。让绘本阅读走进乡村千家万户，让乡村儿童亲近绘本，爱上阅读，培养孩子的好习惯使阅读成为生活的一部分。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

##### （1）精准扶贫规划

##### （2）年度精准扶贫概要

##### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
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	——	——
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	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 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

不适用

## 十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	20,368,657	4.56%				-20,343,057	-20,343,057	25,600	0.01%
1、国家持股		0.00%							
2、国有法人持股		0.00%							
3、其他内资持股	20,368,657	4.56%				-20,343,057	-20,343,057	25,600	0.01%
其中：境内法人持股	18,384,657	4.11%				-18,384,657	-18,384,657	0	
境内自然人持股	1,984,000	0.44%				-1,958,400	-1,958,400	25,600	0.01%
4、外资持股		0.00%							
其中：境外法人持股		0.00%							
境外自然人持股		0.00%							
二、无限售条件股份	426,688,000	95.44%				20,074,257	20,074,257	446,762,257	99.99%
1、人民币普通股	426,688,000	95.44%				20,074,257	20,074,257	446,762,257	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	447,056,657	100.00%				-268,800	-268,800	446,787,857	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年4月25日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于2015年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，鉴于公司2015年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件已经满足，根据《高伟达软件股份有限公司2015年限制性股票激励计划》的相关规定，公司将按照规定办理2015年激励计划第三个解锁期限制性股票总额的40%的解锁相关事宜；审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于原8名2015年限制性股票股权激励对象及原6名2016年限制性股票股权激励对象因离职已不符合激励条件，公司拟对离职的原激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计26.88万股进行回购注销。上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成相关股票的解锁手续及部分股票的回购注销登记。

2、2019年8月29日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于原1名2016年限制性股票股权激励对象因离职已不符合激励条件，公司对离职的原激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计1.28万股进行回购注销。上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销登记。

3、2019年11月4日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过《关于2016年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，鉴于公司2016年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三个解锁期解锁条件已经满足，根据《高伟达软件股份有限公司2016年限制性股票激励计划》的相关规定，公司将按照规定办理2016年激励计划第三个解锁期限制性股票总额的40%的解锁相关事宜；审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于原1名2016年限制性股票股权激励对象因离职已不符合激励条件，公司拟对离职的原激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计1.28万股进行回购注销。上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成相关股票的解锁手续及部分股票的回购注销登记。

4、2019年12月30日，公司2016年度就发行股份及支付现金并募集配套资金暨关联交易增发的18,384,657股已经解除限售并上市流通。

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

同“股份变动的原因”。

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	拟解除限售日期
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	2,514,140		2,514,140	0	非公开限售	2019年12月19日
北京睿韬科技有限责任公司	8,847,265		8,847,265	0	资产重组限售	2019年12月19日
宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业(有限合伙)	5,898,177		5,898,177	0	资产重组限售	2019年12月19日
余江县泰和睿思技术服务中心(有限合伙)	1,125,075		1,125,075	0	非公开限售	2019年12月19日
2015年度股权激励参与人	1,420,800		1,420,800	0	股权激励限售	不适用
2016年度股权激励参与人	563,200		537,600	25,600	股权激励限售	不适用
合计	20,368,657	0	20,343,057	25,600	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,943	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,405	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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 9）	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
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	境内非国有法人	21.81%	97,424,176	-8,930,000	0	97,424,176	质押	25,393,900
银联科技有限公司	境外法人	8.30%	37,101,580	0	0	37,101,580		
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	2.00%	8,930,000	8,930,000	0	8,930,000		
北京睿韬科技有限责任公司	境内非国有法人	1.98%	8,847,265	0	0	8,847,265		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.68%	7,521,920	0	0	7,521,920		

刘佳玉	境内自然人	0.86%	3,836,140	0	0	3,836,140		
宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.66%	2,949,377	-2,948,800	0	2,949,377		
张颖	境内自然人	0.49%	2,172,400	2,172,400	0	2,172,400		
张丽华	境内自然人	0.48%	2,138,500	2,138,500	0	2,138,500		
#李涛	境内自然人	0.42%	1,880,000	1,880,000	0	1,880,000		
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 4）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用						
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	
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司		97,424,176				人民币普通股	97,424,176	
银联科技有限公司		37,101,580				人民币普通股	37,101,580	
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户		8,930,000				人民币普通股	8,930,000	
北京睿韬科技有限责任公司		8,847,265				人民币普通股	8,847,265	
中央汇金资产管理有限责任公司		7,521,920				人民币普通股	7,521,920	
刘佳玉		3,836,140				人民币普通股	3,836,140	
宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业（有限合伙）		2,949,377				人民币普通股	2,949,377	
张颖		2,172,400				人民币普通股	2,172,400	
张丽华		2,138,500				人民币普通股	2,138,500	
#李涛		1,880,000				人民币普通股	1,880,000	
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		公司未知前 10 名无限售股股东是否为一致行动人。在约定购回式交易待购回期间，国泰君安证券股份有限公司出席公司股东大会、提交提案、表决等股东或持有人权利，按照鹰潭市鹰高投资咨询有限公司的意见行使。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）		股东李涛通过投资者信用账户持有公司 1,880,000 股						

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

鹰潭市鹰高投资咨询有限公司于2019年9月2日将其持有的893万股高伟达股票与国泰君安证券股份有限公司办理了初始约定购回证券交易业务，购回日期为2020年9月1日。

## 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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	于伟	2011 年 01 月 19 日	913606005686551309	投资，企业管理咨询；营销策划
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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

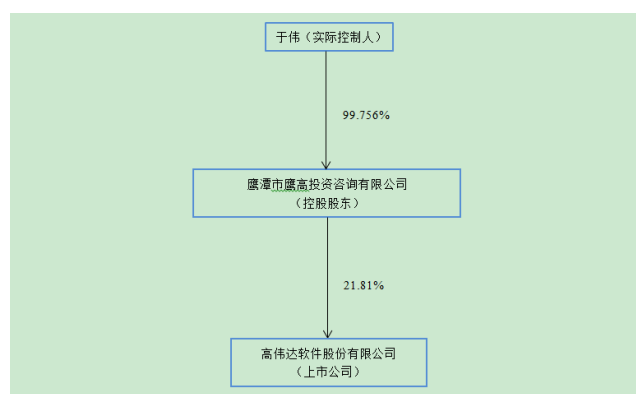
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
于伟	本人	中国	否
主要职业及职务	任公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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）
于伟	董事长	现任	男	62	2014年05月22日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
程军	董事；总经理	现任	男	52	2016年01月05日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
王月	董事	现任	女	50	2017年03月29日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
钱英	独立董事	现任	女	57	2017年05月17日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
郑建明	独立董事	现任	男	49	2017年05月17日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
汪挺	监事	现任	男	58	2018年09月14日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
孙颖	监事	现任	女	51	2019年11月20日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
熊桂生	监事	现任	男	45	2016年12月15日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
李勇	副总经理	现任	男	52	2014年05月28日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
高源	副总经理；财务总监；董事会秘书	现任	男	39	2015年09月23日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
沈远恒	副总经理	现任	男	57	2015年12月17日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
张文隽	副总经理	现任	男	43	2017年05月17日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
张勇	监事	离任	男	59	2017年05月17日	2019年11月20日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

### 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
张勇	监事	离任	2019 年 11 月 20 日	个人原因

### 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

于伟，董事长，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于国际关系学院，获学士学位。工作期间历任中国瑞宝开发公司项目经理、阿斯克（中国）软件技术有限公司总经理、西科姆（中国）有限公司总经理、深圳市高伟达投资有限公司执行董事兼总经理、北京高伟达科技发展有限公司董事长、北京高伟达系统集成有限公司董事长兼总经理、高伟达控股公司董事长，现任公司董事长。

程军，董事、总经理，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年-1997年，供职于联合饼干（中国）武汉分公司财务部；1997年-2006年，担任北京高伟达科技发展有限公司武汉分公司总经理；2006年-2011年，担任北京高伟达软件技术有限公司副总经理；2011年至2016年1月，担任高伟达软件股份有限公司副总经理，现任公司董事、总经理。

王月，董事，1970年出生，加拿大国籍，研究生学历。工作期间历任平安集团风险管理部银行室经理，兼任平安银行风险管理委员会工作秘书、平安银行CRO首席风险官办公室高级经理、国家开发银行东北信贷局资产组合分析员、中国投资银行资金计划部行员。2011年加入高伟达公司，历任风险合规部副总监，研发中心副总经理，现任公司董事。

钱英，1963年出生，中国国籍，中国政法大学毕业，研究生学历，工作期间历任北京国际关系学院从事教学工作。1998年至2010年加入北京五环律师事务所开始从事专职律师工作并为五环所执行合伙人，2010年至今为北京汉卓律师事务所律师并为该所合伙人。现任公司独立董事。

郑建明，1971年出生，中国国籍，中南财经大学毕业，博士，全国会计领军人才，中国WTO研究院特约研究员，中国社会经济系统分析研究会理事，中国会计学会财务管理专业委员会委员，北京区域经济学会理事。2002年-至今，对外经济贸易大学国际商学院教授、博导。现任公司独立董事。

#### 2、监事

汪挺，监事会主席，1962年出生，中国国籍，大学本科学历。1983年-1993年6月，担任中科院计算技术研究所助理工程师、工程师，参与国内大型计算机的研发工作；1993年7月-1999年2月加入西科姆（中国）有限公司，曾担任软件事业部经理；1999年3月加入公司，历任公司副总经理、软件中心总经理、金融咨询服务中心总经理，现任深圳分公司总经理。现任公司监事。

孙颖，监事，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。工作期间历任阿斯克（中国）软件技术有限公司财务部出纳；历任西科姆（中国）有限公司财务部出纳；历任北京高伟达系统集成有限公司财务部会计；历任北京高伟达软件技术有限公司财务部主管、副经理，兼任监事；历任高伟达软件股份有限公司董事会秘书。现担任公司监事。

熊桂生，职工代表监事，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。历任清华华康电力电子有限公司工程师、研发部主管，北京南天信息工程有限公司高级项目经理，赛迪顾问股份有限公司金融咨询事业部外联经理，NCS宇博公司咨询经理，万国华浩信息技术有限公司副总经理，宇博信诚信息技术有限公司售前经理、高伟达软件技术有限公司解决方案中心总经理、金融咨询服务中心总经理，现任高伟达软件股份有限公司战略投资部总经理、公司监事。

#### 3、高级管理人员

李勇，副总经理，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学，获学士学位。工作期间历任山东中创软件工程股份有限公司工程师、部门经理及副总工程师、中钞信用卡信息产业发展有限公司研发中心经理及IC卡事业部总工程师、北京高伟达软件技术有限公司副总经理，现任公司副总经理。

沈远恒，1963年出生，中国台湾籍及美国国籍，毕业于美国伊利诺理工学院以及美国堪萨斯州立大学，分别获得金融工程硕士学位以及土木工程硕士学位。1992年-1997年担任美国HNTB工程顾问公司结构设计工程师；1998年-2000年，担任摩

根大通集团（美国）全球资本市场部量化投资策略固定收益部负责人；2000年-2006年，担任芝加哥期权交易所(CBOE)、芝加哥商品期货交易所(CBOT)资深量化交易风险管理负责人；2006年-2009年，担任美国第二大团体人寿险集团(UNUM Group)量化投资组合管理副总裁；2009年-2011年，担任中国平安保险（集团）集团风险管理部总经理；2011年-2013年，担任高伟达软件股份有限公司风险管理部总经理；2013年-2015年，担任先锋产业金融集团首席执行官；2015年至今，担任高伟达软件股份有限公司战略发展部总经理、副总经理。

张文隽，1977年出生，中国国籍，本科学历。工作期间历任北京东南鼎盛科技公司高级工程师、北京和勤技术有限公司移动增值业务部技术总监、神州数码融信软件有限公司项目总监、塔塔（中国）信息技术有限公司金融部门项目总监。2011年加入高伟达公司，现任高伟达软件股份有限公司任软件中心核心线条总经理、公司副总经理。

高原，副总经理、财务总监、董事会秘书，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年至2004年，就读于兰州大学新闻系，获得学士学位。2005年至2007年就读于比利时EHSAL大学商业管理专业，获得硕士学位。2008年2月至2009年9月，在中国雨润食品集团股份有限公司投资者关系部，任投资者关系主任。2009年9月至2010年6月，在慈铭健康体检管理集团股份有限公司，任证券事务代表。2010年6月至2014年8月，在博彦科技股份有限公司任证券事务与投融资总监。2014年8月至2015年8月，在东易日盛家居装饰集团股份有限公司任副总经理、董事会秘书。2015年9月至今，在高伟达软件股份有限公司任副总经理、董事会秘书、财务总监。

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
于伟	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	执行董事，总经理	2016年12月20日	至今	否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
于伟	北京金锋实验室科技有限公司	监事	2016年08月30日	至今	否
钱英	北京中卫汇通网络系统技术有限公司	监事	2017年07月10日	至今	否
钱英	北京中金中融投资管理有限公司	董事长	2015年11月25日	至今	否
钱英	休斯中大卫星通讯有限公司	董事	2015年03月18日	至今	否
郑建明	中国人民人寿保险股份有限公司	独立董事	2018年02月01日	至今	是
郑建明	北京电旗通讯技术股份有限公司	独立董事	2018年05月23日	2020年08月10日	是
郑建明	维信诺科技股份有限公司	独立董事	2015年12月14日	2020年05月10日	是
郑建明	中邮证券有限责任公司	独立董事	2017年03月01日	至今	是
孙颖	北京睿拓弘盛科技发展有限公司	监事	2014年09月19日	至今	否
熊桂生	北京格意网络科技有限公司	监事	2007年08月01日	至今	否
熊桂生	保定高伟达科技发展有限公司	董事	2017年07月21日	至今	否
熊桂生	保泰实业发展（深圳）有限公司	董事	2017年12月26日	至今	否

熊桂生	深圳市易保网通科技有限公司	董事	2017 年 03 月 28 日	至今	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

董事、监事、高级管理人员报酬根据公司《高伟达软件股份有限公司薪酬与考核委员会议事规则》确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。

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
于伟	董事长	男	62	现任	120	否
程军	董事；总经理	男	52	现任	76.25	否
王月	董事	女	50	现任	60.75	否
钱英	独立董事	女	57	现任	12.64	否
郑建明	独立董事	男	49	现任	12.64	否
李勇	副总经理	男	52	现任	64.91	否
沈远恒	副总经理	男	57	现任	40.01	否
张文隽	副总经理	男	43	现任	74.6	否
高源	副总经理；财务总监；董秘	男	39	现任	90.24	否
熊桂生	监事	男	45	现任	77.06	否
孙颖	监事	女	51	现任	47.85	否
汪挺	监事	男	57	现任	30.24	否
张勇	监事	男	59	离任	6.78	否
合计	--	--	--	--	713.97	--

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）	1,177
---------------	-------

主要子公司在职员工的数量（人）	2,026
在职员工的数量合计（人）	3,203
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,203
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	78
技术人员	2,847
财务人员	42
行政人员	141
管理人员	95
合计	3,203
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	2,502
大专学历	666
高中及以下学历	35
合计	3,203

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策力求体现工资管理的激励性、竞争性和公平性，把个人业绩和团队业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的机遇，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司发展战略的实现。公司薪酬政策分为年薪制、月薪制，并通过绩效考核将员工工作目标与企业战略目标以及个人绩效结合，激发员工的积极性。

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

报告期内，职工薪酬总额（计入成本部分）为423,412,923.68元，占公司营业成本的30.98%。截至2019年12月31日，公司核心技术人员为5人，占全体员工人数的0.16%，上年同期核心技术人员为5人，占全体员工人数的0.16%；截至报告期末，核心技术人员薪酬占全体员工薪酬的0.46%，上年同期为0.52%。

## 3、培训计划

为了提高员工技能与素质，依据公司整体目标、工作重点和专业人员培养需求，由各部门提出培训需求，人力资源部根据结合组织目标 and 公司发展需要，汇总编制相关年度培训计划，报公司总经理批准后执行。

2019年培训计划已经基本完成。2020年公司将从知识管理、人才培养体系、课程体系、培训管理制度等方面开展梳理和优化。基于员工的岗位胜任能力，从知识、技能、心态三方面针对不同的层级、不同的业务线条设置具有针对性的学习内容，有序开展培训实施工作，逐步推进人才培养工作和学习型组织建设。

#### 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用



## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

为了提高员工技能与素质，依据公司整体目标、工作重点和专业人员培养需求，由各部门提出培训需求，人力资源部根据结合组织目标 and 公司发展需要，汇总编制年度培训计划，报公司总经理批准后执行。

2019年培训计划已经基本完成。2020年公司将从知识管理、人才培养体系、课程体系、培训管理制度等方面开展梳理和优化。基于员工的岗位胜任能力，从知识、技能、心态三方面针对不同的层级、不同的业务线条设置具有针对性的学习内容，有序开展培训实施工作，逐步推进人才培养工作和学习型组织建设。

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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况建立、健全和完善了《公司章程》和各项内部控制制度，发挥了董事会及下属专门委员会的职能和作用，完善提高了董事会的职能和专业化程度，有效保障了董事会决策的科学性和合规性，不断完善公司法人治理结构和内控体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。

2019年公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

### 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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	32.24%	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900023805&amp;stockCode=300465&amp;announcementId=120">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900023805&amp;stockCode=300465&amp;announcementId=120</a>

					6299922&announcementTime=2019-05-23%2016:37
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.31%	2019 年 11 月 20 日	2019 年 11 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900023805&amp;stockCode=300465&amp;announcementId=1207103506&amp;announcementTime=2019-11-20%2017:34">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900023805&amp;stockCode=300465&amp;announcementId=1207103506&amp;announcementTime=2019-11-20%2017:34</a>

## 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
钱英	7	3	4	0	0	否	2
郑建明	7	3	4	0	0	否	1

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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部审计制度》及《审计与风险控制委员会议事规则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了2次会议，对相关事项进行了审议并听取了内审部相关工作报告。

### （二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、及《薪酬与考核委员会议事规则》等有关规定，积极履行职责。

### （三）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、及《提名委员会议事规则》等有关规定，积极履行职责。

### （四）战略发展委员会履职情况

报告期内，战略发展委员按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、及《战略委员会议事规则》等有关规定，积极履行职责。

## 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

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬水平。

## 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 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">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	100.00%
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	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

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

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 28 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2020]2244 号
注册会计师姓名	潘高峰、张军伟、秦妍

审计报告正文

中汇会审[2020]2244号

高伟达软件股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了高伟达软件股份有限公司(以下简称高伟达公司)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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,公允反映了高伟达公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于高伟达公司,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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### (一) 商誉减值测试

##### 1. 事项描述

如财务报表附注五(十四)所示,截至 2019 年 12 月 31 日,高伟达公司因收购子公司而产生的商誉合计金额 91,902.22 万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试,并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。为评估商誉的可收回金额,管理层委聘外部估值专家基于管理层编制的现金流量预测采用预计未来现金流量折现的模型计算各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设,例如对资产组或资产组组合预计未来可产生现金流量和折现率的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响,采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。由于商誉金额重大,且管理层需要作出重大判断,因此我们将商誉的减值测试确定为关键审计事项。

##### 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)了解并测试公司与商誉减值相关的关键内部控制;
- (2)评价商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合;
- (3)了解和评价管理层委聘的外部估值专家的工作;
- (4)分析和检查管理层进行商誉减值测试所依据的基础数据、所采用关键假设及判断的合理性;
- (5)评价在财务报表中有关商誉减值测试的披露是否符合企业会计准则的要求。

##### (二) 完工百分比法收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注五(三十六)所示,高伟达公司于 2019 年度实现营业收入 175,831.84 万元,其中 IT 解决方案的营业收入

58,034.43 万元，占全部营业收入的 33.01%。如财务报表附注三(二十六)所示，IT 解决方案采用完工百分比法确认收入。因为采用完工百分比法确认收入涉及管理层的会计估计判断，可能导致该类收入记入错误的会计期间或遭到操控而产生固有风险。由于该类收入是公司的关键绩效指标之一，我们将采用完工百分比法收入的确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对完工百分比法确认收入实施的审计程序主要包括：

- (1)对收入确认相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试，包括项目工时预算、成本预算管理等；
- (2)检查完工进度表形成的过程与相关支持文件，比较不同期间的完工进度表的合理性；
- (3)检查按照完工进度表确认收入的准确性；
- (4)将已完工项目实际发生的总工时(或总成本)与项目开始阶段管理层估计的预计总工时(或合同总成本)进行了对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力，并检查合同执行期间依据实际情况的发展变化对工时或成本预算进行定期复核调整的情况，关注其及时性和调整的合理性；
- (5)检查软件开发项目的实际工时记录，检查人工成本的准确性；
- (6)核对经客户确认的项目进度函，并函证项目完工进度应确认的合同金额。

### (三) 应收账款坏账准备的计提

## 1. 事项描述

如财务报表附注五(四)所示，截至 2019 年 12 月 31 日，高伟达公司应收账款账面价值 58,803.51 万元，占合并财务报表资产总额的 24.41%。管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。上述应收账款的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提执行的审计程序主要包括：

- (1)了解、评估及测试公司与应收账款组合划分以及预期信用损失估计相关的内部控制；
- (2)对于单项计提的应收账款，复核管理层评估信用风险及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户背景、经营现状、市场环境、历史还款情况、违约记录等对信用风险作出的评估；
- (3)对于按照组合计提的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的划分标准是否适当，抽样复核各组合的账期天数、历史还款情况、违约记录、逾期账龄等关键信息。同时，以信用风险特征组合为基础复核管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户背景、经营现状、市场环境、历史还款情况、违约记录等对信用风险作出的评估；
- (4)对管理层的应收账款坏账准备计算执行重新计算；
- (5)评估于 2019 年 12 月 31 日管理层对应收账款坏账准备的会计处理及披露是否准确。

## 四、其他信息

高伟达公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估高伟达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高伟达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

高伟达公司治理层(以下简称治理层)负责监督高伟达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：

- (一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就高伟达公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：潘高峰  
(项目合伙人)  
中国 杭州 中国注册会计师：张军伟  
中国注册会计师：秦妍  
报告日期：2020 年 4 月 28 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：高伟达软件股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

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	507,399,322.97	389,459,678.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	16,700,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	691,483.05	
应收账款	588,035,060.58	536,114,993.27
应收款项融资		



预付款项	70,457,533.20	46,866,863.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,690,102.15	11,703,383.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	137,235,441.45	125,377,896.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,373,545.21	128,627,941.13
流动资产合计	1,338,582,488.61	1,238,150,756.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		59,004,935.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,024,090.51	19,470,173.62
其他权益工具投资	1,250,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	62,656,890.64	63,982,246.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,476,156.28	63,422,597.50
开发支出		4,471,060.56
商誉	919,022,158.47	919,022,158.47
长期待摊费用	4,449,492.41	6,142,068.63

递延所得税资产	17,408,326.67	14,832,307.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,070,287,114.98	1,150,347,548.28
资产总计	2,408,869,603.59	2,388,498,304.67
流动负债：		
短期借款	232,435,264.06	176,926,800.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	2,467,543.25	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,864,367.91
衍生金融负债		
应付票据	16,213,688.00	
应付账款	242,769,447.53	243,377,176.12
预收款项	91,245,087.35	43,737,789.48
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	36,480,108.84	37,884,316.33
应交税费	22,139,040.46	16,458,927.66
其他应付款	35,223,416.95	23,349,108.35
其中：应付利息		6,621,182.64
应付股利		36,296.00
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	165,736,144.17	258,397,018.64
其他流动负债	31,058,325.30	33,331,619.14
流动负债合计	875,768,065.91	836,327,123.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	15,666,800.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	178,595,998.79	318,542,232.01
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	600,000.00	600,000.00
递延所得税负债	1,172,366.25	1,763,861.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	180,368,365.04	336,572,893.26
负债合计	1,056,136,430.95	1,172,900,016.89
所有者权益：		
股本	446,762,257.00	447,056,657.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	338,878,685.57	340,688,077.30
减：库存股		13,552,976.00
其他综合收益	-7,559,483.12	166,462.94
专项储备		
盈余公积	26,301,702.47	23,322,570.51
一般风险准备		
未分配利润	509,237,335.70	386,223,628.44
归属于母公司所有者权益合计	1,313,620,497.62	1,183,904,420.19
少数股东权益	39,112,675.02	31,693,867.59
所有者权益合计	1,352,733,172.64	1,215,598,287.78
负债和所有者权益总计	2,408,869,603.59	2,388,498,304.67

法定代表人：于伟

主管会计工作负责人：高源

会计机构负责人：贾银肖

## 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	336,629,070.87	208,879,367.79
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	326,622,025.57	296,886,955.45
应收款项融资		
预付款项	6,415,335.66	704,026.95
其他应收款	52,377,806.29	36,987,801.27
其中：应收利息		
应收股利	27,000,000.00	21,000,000.00
存货	95,510,340.79	72,332,046.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	243,080.91	124,439,454.74
流动资产合计	817,797,660.09	740,229,653.04
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		59,004,935.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,167,126,895.73	1,141,487,514.26
其他权益工具投资	1,250,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	60,645,525.58	61,514,377.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,286,820.81	47,278,765.91

开发支出		4,471,060.56
商誉		
长期待摊费用	3,934,697.80	5,961,366.60
递延所得税资产	16,261,985.91	13,816,085.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,282,505,925.83	1,333,534,105.84
资产总计	2,100,303,585.92	2,073,763,758.88
流动负债：		
短期借款	194,435,264.06	151,926,800.00
交易性金融负债	2,467,543.25	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,864,367.91
衍生金融负债		
应付票据	16,213,688.00	
应付账款	303,139,951.11	230,771,911.32
预收款项	74,248,449.06	31,176,635.32
合同负债		
应付职工薪酬	16,511,154.00	14,172,103.32
应交税费	7,528,947.07	5,389,376.79
其他应付款	162,062,688.41	78,844,913.91
其中：应付利息		6,621,182.64
应付股利		36,296.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	165,736,144.17	258,397,018.64
其他流动负债	10,507,277.53	14,662,734.24
流动负债合计	952,851,106.66	788,205,861.45
非流动负债：		
长期借款		15,666,800.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	178,595,998.79	318,542,232.01
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	178,595,998.79	334,209,032.01
负债合计	1,131,447,105.45	1,122,414,893.46
所有者权益：		
股本	446,762,257.00	447,056,657.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	338,489,645.20	340,299,036.93
减：库存股		13,552,976.00
其他综合收益	-7,654,194.75	
专项储备		
盈余公积	25,357,192.84	22,378,060.88
未分配利润	165,901,580.18	155,168,086.61
所有者权益合计	968,856,480.47	951,348,865.42
负债和所有者权益总计	2,100,303,585.92	2,073,763,758.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,758,318,368.99	1,591,919,566.49
其中：营业收入	1,758,318,368.99	1,591,919,566.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,616,714,726.50	1,508,432,290.54
其中：营业成本	1,366,769,906.87	1,227,668,959.09
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	6,295,079.68	8,523,407.96
销售费用	65,447,755.45	95,645,541.31
管理费用	79,273,664.97	88,529,043.85
研发费用	72,131,542.86	55,855,806.79
财务费用	26,796,776.67	32,209,531.54
其中：利息费用	18,625,201.75	23,369,794.91
利息收入	1,636,102.35	2,253,696.63
加：其他收益	7,301,550.27	1,545,205.35
投资收益（损失以“-”号填列）	-104,215.41	-36,272.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,446,083.11	-36,272.87
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）	-895,564.05	-1,862,537.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,859,463.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-23,478,160.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,821.91	54,098,974.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	141,047,771.97	113,754,484.60
加：营业外收入	4,112,153.64	1,354,563.75
减：营业外支出	559,324.51	579,386.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	144,600,601.10	114,529,662.21
减：所得税费用	3,540,260.40	4,006,792.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,060,340.70	110,522,869.63
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	141,060,340.70	110,522,869.63
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	133,741,533.27	104,546,602.00
2.少数股东损益	7,318,807.43	5,976,267.63
六、其他综合收益的税后净额	-7,725,946.06	1,085,182.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,725,946.06	1,085,182.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-7,654,194.75	
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	-7,654,194.75	
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	-71,751.31	1,085,182.35
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	-71,751.31	1,085,182.35
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	133,334,394.64	111,608,051.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	126,015,587.21	105,631,784.35
归属于少数股东的综合收益总额	7,318,807.43	5,976,267.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.23
（二）稀释每股收益	0.30	0.23

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：于伟

主管会计工作负责人：高源

会计机构负责人：贾银肖

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	995,433,254.95	743,972,929.93
减：营业成本	876,708,459.84	644,301,715.87
税金及附加	2,567,632.69	4,660,169.04
销售费用	24,698,545.69	51,151,709.72
管理费用	42,470,899.46	46,987,875.49
研发费用	37,088,991.61	25,759,875.15
财务费用	25,333,471.38	27,760,099.43
其中：利息费用	14,827,307.88	17,890,034.44
利息收入	870,253.69	2,188,709.65
加：其他收益	4,839,219.44	1,407,793.55
投资收益（损失以“—”号填列）	36,724,576.34	24,963,727.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,446,083.11	-36,272.87
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	-895,564.05	-1,862,537.11

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,294,534.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,298,821.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	830.76	54,101,558.84
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	21,939,782.46	1,663,205.89
加：营业外收入		
减：营业外支出	89,674.73	533,864.96
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	21,850,107.73	1,129,340.93
减：所得税费用	388,788.15	-2,728,786.41
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	21,461,319.58	3,858,127.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	21,461,319.58	3,858,127.34
（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	-7,654,194.75	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-7,654,194.75	
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	-7,654,194.75	
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	13,807,124.83	3,858,127.34
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	1,899,354,151.93	1,745,177,809.25
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	887,525.92	645,205.35
收到其他与经营活动有关的现金	35,038,747.07	48,838,821.44
经营活动现金流入小计	1,935,280,424.92	1,794,661,836.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,025,445,605.98	858,456,923.13

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	590,222,694.73	545,641,766.85
支付的各项税费	61,241,995.81	58,490,784.04
支付其他与经营活动有关的现金	87,600,597.13	94,052,915.20
经营活动现金流出小计	1,764,510,893.65	1,556,642,389.22
经营活动产生的现金流量净额	170,769,531.27	238,019,446.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,800,000.00	1,875,000.00
取得投资收益收到的现金	1,341,867.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,050.62	97,553,582.24
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	203,480,050.00	
投资活动现金流入小计	264,705,968.32	99,428,582.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,213,906.42	9,505,319.29
投资支付的现金	4,250,000.00	7,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	137,346,388.71	121,731,514.72
支付其他与投资活动有关的现金	217,550,000.00	
投资活动现金流出小计	364,360,295.13	138,736,834.01
投资活动产生的现金流量净额	-99,654,326.81	-39,308,251.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	8,338,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000.00	8,338,000.00
取得借款收到的现金	324,979,417.06	391,633,050.00

收到其他与筹资活动有关的现金	53,009,560.61	5,400,000.00
筹资活动现金流入小计	378,088,977.67	405,371,050.00
偿还债务支付的现金	317,208,322.34	312,764,743.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,712,082.33	21,862,731.88
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	101,767,304.73	69,802,666.00
筹资活动现金流出小计	462,687,709.40	404,430,141.55
筹资活动产生的现金流量净额	-84,598,731.73	940,908.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	339,177.48	1,042,992.95
五、现金及现金等价物净增加额	-13,144,349.79	200,695,096.45
加：期初现金及现金等价物余额	482,579,637.71	281,884,541.26
六、期末现金及现金等价物余额	469,435,287.92	482,579,637.71

## 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	1,094,845,466.41	874,735,532.65
收到的税费返还	433,117.89	507,793.55
收到其他与经营活动有关的现金	211,621,584.68	186,199,058.02
经营活动现金流入小计	1,306,900,168.98	1,061,442,384.22
购买商品、接受劳务支付的现金	746,978,171.48	466,142,678.83
支付给职工以及为职工支付的现金	207,548,118.54	208,055,736.02
支付的各项税费	21,438,102.05	25,519,835.48
支付其他与经营活动有关的现金	172,131,947.37	186,967,622.63
经营活动现金流出小计	1,148,096,339.44	886,685,872.96
经营活动产生的现金流量净额	158,803,829.54	174,756,511.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,800,000.00	1,875,000.00
取得投资收益收到的现金	32,170,659.45	4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他	83,674.62	98,030,034.12

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	118,130,050.00	10,370,000.00
投资活动现金流入小计	210,184,384.07	114,275,034.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,667,687.81	7,220,801.20
投资支付的现金	156,596,388.71	160,191,514.72
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	115,500,000.00	
投资活动现金流出小计	275,764,076.52	167,412,315.92
投资活动产生的现金流量净额	-65,579,692.45	-53,137,281.80
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	234,910,628.06	252,005,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	53,009,560.61	
筹资活动现金流入小计	287,920,188.67	252,005,000.00
偿还债务支付的现金	240,139,533.34	188,136,693.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,645,588.46	14,944,780.98
支付其他与筹资活动有关的现金	101,767,304.73	29,402,666.00
筹资活动现金流出小计	382,552,426.53	232,484,140.65
筹资活动产生的现金流量净额	-94,632,237.86	19,520,859.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,408,100.77	141,140,088.81
加：期初现金及现金等价物余额	324,878,411.46	183,738,322.65
六、期末现金及现金等价物余额	323,470,310.69	324,878,411.46

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	小计	股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	447,056,657.00				340,688,077.30	13,552,976.00	166,462.94		23,322,570.51		386,223,628.44		1,183,904,420.19	31,693,867.59	1,215,598,287.78
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	447,056,657.00				340,688,077.30	13,552,976.00	166,462.94		23,322,570.51		386,223,628.44		1,183,904,420.19	31,693,867.59	1,215,598,287.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-294,400.00				-1,809,391.73	-13,552,976.00	-7,725,946.06		2,979,131.96		123,013,707.26		129,716,077.43	7,418,807.43	137,134,884.86
（一）综合收益总额							-7,725,946.06				133,741,533.27		126,015,587.21	7,318,807.43	133,334,394.64
（二）所有者投入和减少资本	-294,400.00				-1,809,391.73	-13,552,976.00							11,449,184.27	100,000.00	11,549,184.27
1．所有者投入的普通股	-294,400.00				-1,772,360.00								-2,066,760.00	100,000.00	-1,966,760.00
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					-37,031.73	-13,552,976.00							13,515,944.27		13,515,944.27
4．其他															
（三）利润分配									2,146,131.96		-18,224,826.01		-16,078,694.05		-16,078,694.05

1. 提取盈余公积								2,146,131.96		-2,146,131.96		0.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,078,694.05		-16,078,694.05		-16,078,694.05
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转								833,000.00		7,497,000.00		8,330,000.00		8,330,000.00
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								833,000.00		7,497,000.00		8,330,000.00		8,330,000.00
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	446,762,257.00				338,878,685.57		-7,559,483.12	26,301,702.47		509,237,335.70		1,313,620,497.62	39,112,675.02	1,352,733,172.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													
	归属于母公司所有者权益													所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他	小计	
		优先	永续	其他										



		股	债			收益			准备	润				
一、上年期末余额	449,866,257.00				355,300,691.57	32,906,255.20	-918,719.41		22,936,757.78	282,013,452.37		1,076,292,184.11	17,379,599.96	1,093,671,784.07
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	449,866,257.00				355,300,691.57	32,906,255.20	-918,719.41		22,936,757.78	282,013,452.37		1,076,292,184.11	17,379,599.96	1,093,671,784.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,809,600.00				-14,612,614.27	-19,353,279.20	1,085,182.35		385,812.73	104,210,176.07		107,612,236.08	14,314,267.63	121,926,503.71
（一）综合收益总额							1,085,182.35			104,546,602.00		105,631,784.35	5,976,267.63	111,608,051.98
（二）所有者投入和减少资本	-2,809,600.00				-14,612,614.27	-19,353,279.20						1,931,064.93	8,338,000.00	10,269,064.93
1．所有者投入的普通股	-2,809,600.00				-16,593,066.00							-19,402,666.00	8,338,000.00	-11,064,666.00
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					1,980,451.73	-19,353,279.20							21,333,730.93	21,333,730.93
4．其他														
（三）利润分配									385,812.73	-336,425.93		49,386.80		49,386.80
1．提取盈余公积									385,812.73	-385,812.73				

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											49,386.80		49,386.80		49,386.80
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他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	447,056,657.00				340,688,077.30	13,552,976.00	166,462.94		23,322,570.51		386,223,628.44		1,183,904,420.19	31,693,867.59	1,215,598,287.78

## 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	447,056,657.00				340,299,036.93	13,552,976.00			22,378,060.88	155,168,086.61		951,348,865.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	447,056,657.00				340,299,036.93	13,552,976.00			22,378,060.88	155,168,086.61		951,348,865.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-294,400.00				-1,809,391.73	-13,552,976.00	-7,654,194.75		2,979,131.96	10,733,493.57		17,507,615.05
（一）综合收益总额							-7,654,194.75			21,461,319.58		13,807,124.83
（二）所有者投入和减少资本	-294,400.00				-1,809,391.73	-13,552,976.00						11,449,184.27
1．所有者投入的普通股	-294,400.00				-1,772,360.00							-2,066,760.00
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					-37,031.73	-13,552,976.00						13,515,944.27
4．其他												
（三）利润分配									2,146,131.96	-18,224,826.01		-16,078,694.05
1．提取盈余公积									2,146,131.96	-2,146,131.96		
2．对所有者（或股东）的分配										-16,078,694.05		-16,078,694.05
3．其他												
（四）所有者权益内部结转									833,000.00	7,497,000.00		8,330,000.00
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									833,000.00	7,497,000.00		8,330,000.00
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	446,762,257.00				338,489,645.20		-7,654,194.75		25,357,192.84	165,901,580.18		968,856,480.47

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	449,866,257.00				354,911,651.20	32,906,255.20			21,992,248.15	151,646,385.20		945,510,286.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	449,866,257.00				354,911,651.20	32,906,255.20			21,992,248.15	151,646,385.20		945,510,286.35
三、本期增减变动金额（减少以	-2,809,600.00				-14,612,614.27	-19,353,279.20			385,812.73	3,521,701.41		5,838,579.07

“—”号填列)												
(一)综合收益总额									3,858,127.34		3,858,127.34	
(二)所有者投入和减少资本	-2,809,600.00				-14,612,614.27	-19,353,279.20					1,931,064.93	
1. 所有者投入的普通股	-2,809,600.00				-16,593,066.00						-19,402,666.00	
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					1,980,451.73	-19,353,279.20					21,333,730.93	
4. 其他												
(三)利润分配								385,812.73	-336,425.93		49,386.80	
1. 提取盈余公积								385,812.73	-385,812.73			
2. 对所有者(或股东)的分配									49,386.80		49,386.80	
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	447,056,657.00				340,299,036.93	13,552,976.00			22,378,060.88	155,168,086.61		951,348,865.42

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

高伟达软件股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在北京高伟达系统集成有限公司的基础上整体变更设立,于2011年11月21日在北京市工商行政管理局登记注册,统一社会信用代码为91110000633713369X。公司注册地:北京市海淀区大慧寺8号北区20栋604房间。法定代表人:于伟。公司现有注册资本为人民币446,762,257.00元,总股本为446,762,257股,每股面值人民币1.00元。其中:无限售条件的流通股份A股446,762,257股。公司股票于2015年5月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司成立时注册资本为人民币10,000.00万元,折股份总数10,000万股,每股面值1.00元。2015年5月8日,经中国证券监督管理委员会《关于核准高伟达软件股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]833号)核准,本公司公开发行人民币普通股股票33,340,000股,公开发行后股份总额为133,340,000股。

根据公司2016年1月5日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于<高伟达软件股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》,本公司定向增发股份1,600,000股,由100名核心管理、业务与技术人员以货币资金认购,每股认购价格20.89元。

截至2016年1月11日,本公司已收到授予股权激励股份的100名人员缴纳的股份认购款合计人民币33,424,000.00元,业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具XYZH/2016BJA80009号验资报告。公司本次授予股权激励对象的160万股限制性股票已于2016年1月28日上市,本公司总股本变更为134,940,000股。

根据公司2016年9月13日召开的2016年第三次临时股东大会决议,本公司以134,940,000股为基数进行资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增22股,共计转增296,868,000股,转增后公司总股本增加至431,808,000股。2016年10月,本公司2016年半年度利润分配实施完成。

根据公司2016年11月1日第四届临时股东大会审议通过《关于<高伟达软件股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》、第二届董事会第二十八次会议通过的《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》,公司进行股权激励,向48名核心管理、业务与技术人员授予限制性股票数量278.40万股,限制性股票价格为每股7.66元,共21,325,440.00元。截至2016年11月10日,公司已收到被授予股权激励限制性股票的48名核心管理、业务与技术人员缴纳的股份认购款共计人民币21,325,440.00元,均为货币资金缴纳,股本变更后累计股本达434,592,000.00元,业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具XYZH/2016BJA80316号验资报告。

根据公司2016年6月17日召开的第二届董事会第二十一次会议和2016年7月5日召开的2016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《关于核准高伟达软件股份有限公司向北京睿韬科技有限责任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[2016]2562号)核准,公司向北京睿韬科技有限责任公司、宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业(有限合伙)合计发行股份14,745,442股(其中北京睿韬科技有限责任公司8,847,265股、宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业(有限合伙)5,898,177股)并支付现金6,540.00万元购买其合计持有的上海睿民互联网科技有限公司(以下简称上海睿民)100%股权;同时本公司分别向鹰潭市鹰高投资咨询有限公司、余江县泰和睿思技术服务中心(有限合伙)发行股份2,514,140股和1,125,075股配套募集资金57,899,910.65元。发行后公司股本452,976,657股,每股面值1.00元,其中有限售

条件的流通股份为197,280,657股，占股份总数的43.55%；无限售条件的流通股份为255,696,000股，占股份总数的56.45%。本次增资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2016年12月1日出具中汇会验[2016]4648号验资报告。

根据公司《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第一个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》、2017年4月25日第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第三十次会议决议、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》和修改后的章程规定，本公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原7名2015年限制性股票股权激励对象及原2名2016年限制性股票股权激励对象的已获授的全部限制性股票共计320,000股；回购注销由于2015年限制性股票第一个解锁期解锁条件及2016年限制性股票第一个解锁期解锁条件未达成的已获授限制性股票共计2,275,200股，本公司本次将回购注销限制性股票合计2,595,200股。根据回购注销情况，本次回购注销股票数量为2,595,200股，减少注册资本人民币2,595,200.00元，变更后的注册资本为人民币450,381,457.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2017年6月19日出具中汇会验[2017]3988号验资报告。

根据公司《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2017年8月28日第三届董事会第四次临时会议决议和第三届监事会第四次会议决议、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》和修改后的章程规定，本公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原5名2015年限制性股票股权激励对象及原8名2016年限制性股票股权激励对象的已获授的全部限制性股票共计515,200股。根据回购注销情况，本次回购注销股票数量为515,200股，减少注册资本人民币515,200.00元，变更后的注册资本为人民币449,866,257.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2017年11月2日出具中汇会验[2017]4988号验资报告。

根据公司《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第二个解锁期条件的限制性股票的议案》、2018年4月24日召开的第三届董事会第十四次会议决议、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》和修改后的章程规定，决定回购注销因离职已不符合激励条件的原15名2015年限制性股票股权激励对象及原10名2016年限制性股票股权激励对象已获授的全部限制性股票，共计985,600股；回购注销由于2015年限制性股票第二个解锁期解锁条件及2016年限制性股票第二个解锁期解锁条件未达成的已获授限制性股票，共计1,632,000股，本公司本次将回购注销限制性股票合计2,617,600股，根据回购注销情况，本次回购注销股票数量为2,617,600股，减少注册资本人民币2,617,600.00元，变更后的注册资本为人民币447,248,657.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2018年6月19日出具中汇会验[2018]3791号验资报告。

根据本公司《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2018年8月29日召开的第三届董事会第十七次会议决议、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》和修改后的章程规定，决定回购注销因离职已不符合激励条件的原7名2015年限制性股票股权激励对象及原1名2016年限制性股票股权激励对象已获授的全部限制性股票，共计192,000股。根据回购注销情况，本次回购注销股票数量为192,000股，减少注册资本人民币192,000.00元，变更后的注册资本为人民币447,056,657.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2018年10月23日出具中汇会验[2018]4452号验资报告。

公司的控股股东鹰潭市鹰高投资咨询有限公司(以下简称“鹰高投资”)，2017年发行了“鹰潭市鹰高投资咨询有限公司2017年非公开发行可交换公司债券”，根据有关规定和《鹰潭市鹰高投资咨询有限公司2017年非公开发行可交换公司债券募集说明书》的约定，“17鹰高E1”自2018年10月8日起可交换为鹰高投资持有的本公司A股股票。2018年9月26日，鹰高投资披露了《鹰潭市鹰高投资咨询有限公司关于“17 鹰高E1”开始实施换股的公告》，本次债券换股期限自可交换债券发行结束日满18个月后的第一个交易日起至本次债券摘牌日前一交易日止，即自2018年10月8日起至2019年3月22日止。截止2019年3月22日，本次可交换债券已完成全部换股34,489,564股。

根据本公司《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》、2019年4月25日第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十七次会

议决议、2019年5月23日召开的2018年股东大会决议和修改后章程的规定，决定回购注销因离职已不符合激励条件的原8名2015年限制性股票股权激励对象及原6名2016年限制性股票股权激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计26.88万股。根据回购注销情况，本次回购注销股票数量为268,800股，减少注册资本人民币268,800.00元，变更后的注册资本为人民币446,787,857.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2019年6月26日出具中汇会验[2019] 3948号验资报告。

根据本公司《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》、2019年8月29日第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议决议、2019年11月4日第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十一次会议决议、2019年11月20日召开的2019年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，决定回购注销因离职已不符合激励条件的原2名2016年限制性股票股权激励对象已获授的全部限制性股票共计2.56万股。根据回购注销情况，本次回购注销股票数量为2.56万股，减少注册资本人民币25,600.00元，变更后的注册资本为人民币446,762,257.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2019年12月23日出具中汇会验[2019] 5173号验资报告。公司于2020年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次回购注销。

截止2019年12月31日，公司股本结构如下：

股东名称	所持股份(股)	股权比例(%)
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	97,424,176	21.81
银联科技有限公司(Silver Team Technology Limited)	37,101,580	8.30
普通股	312,236,501	69.89
合 计	446,762,257	100.00

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计与风险控制委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设金融软件业务事业群、系统集成事业部、保险软件上海中心、战略发展部、战略投资部、运营管理部、财务部、人力资源部、资金部、市场部、行管部等主要职能部门。

本公司属软件和信息技术服务业。经营范围为：开发计算机软件及配套硬件、系统集成；销售自产产品、批发机电设备产品；售后技术服务、技术咨询；承接计算机网络工程安装。(上述经营范围不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的按照国家有关规定办理申请)(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)。主营业务为IT服务，包括IT解决方案、系统集成、IT运维服务和软件外包服务；移动广告营销，包括移动数据推广、专有品牌推广、自有平台广告、电商推广、第三方平台广告、小说代理业务。

本财务报表及财务报表附注已于2020年4月28日经公司第三届董事会第二十九次会议批准对外报出。

## (二) 合并范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共25家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加3家，详见附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)，以及深圳证券交易所《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》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

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

## 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项预期信用减值的确定方法及会计处理方法、固定资产折旧政策、无形资产摊销政策、研发费用资本化条件、长期待摊费用摊销政策和收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五11、附注五12、附注五14、附注五24、附注五30、注五32、附注五39相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制

下的企业合并。

公司在企业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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，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(股本溢价)，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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 3. 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确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。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. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司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中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十七)“长期股权投资”或本附注三(十)“金融工具”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权

当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三(十七)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、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. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)、当期加权平均汇率折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才

被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率当期加权平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，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。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率当期加权平均汇率折算。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。

## 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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(二十六)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司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类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，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。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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。②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。

该类金融资产在初始确认后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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。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。

## 3)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1)、2)情形外，本公司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，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

## (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

### 1)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(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

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

该类金融负债按照本附注三(十)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

### 3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照本附注三(十)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十六)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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。

如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

1)嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3)该混合合同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。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同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工具。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

## 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

## 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

## 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(十)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(十)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

### 银行承兑汇票组合预期信用损失计算方法：

组合名称	预期信用损失计算方法
银行承兑汇票组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，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。

### 商业承兑汇票组合预期信用损失计算方法：

组合名称	预期信用损失计算方法
商业承兑汇票组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，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。

## 12、应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用

损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
集团合并范围内关联方组合	应收集团合并范围内关联方款项

1. 账龄组合应收账款按照账龄分析法计算预期信用损失，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

2. 集团合并范围内关联方组合应收账款预期信用损失计算方法：

组合名称	预期信用损失计算方法
集团合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，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。

### 13、应收款项融资

### 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

本公司按照本附注三(十)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
集团合并范围内关联方组合	应收集团合并范围内关联方款项

1. 账龄组合其他应收款按照账龄分析法计算预期信用损失，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

2. 集团合并范围内关联方组合其他应收款预期信用损失计算方法：

组合名称	预期信用损失计算方法
集团合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，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。

## 15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用个别计价法。

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约

惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

## 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

## 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其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直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按

照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其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应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

#### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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。

公司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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权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间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发

生时计入当期损益。

## (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	30-50	10.00	1.80-3.00
运输工具	年限平均法	4	10.00	22.50
电子设备	年限平均法	3-5	4.00	19.20-32.00
办公设备	年限平均法	5	4.00	19.20

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司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公司；(2)本公司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公司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)本公司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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，只有本公司才能使用。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

## 26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状



态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的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前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 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

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产

为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
专用软件	预计受益期限	5
软件著作权	预计受益期限	3-5

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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；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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量

或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

#### 7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的,应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十一);处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用;资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账,在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。摊销年限为3-5年。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司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。职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。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。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括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

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型。。

### 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，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，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. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，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，相应调整资本公积；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，相应调整资本公积，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。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司

承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关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。

### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

### 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第8号——上市公司从事互联网营销及数据服务相关业务》的披露要求：

### (1)移动数据推广收入

移动数据推广业务是指通过移动互联网广告平台进行广告推广，公司按客户系统后台统计推广数量及单价暂估当月收入，次月根据双方确认的结算单、对账单及后台系统数据进行调整。

公司第三方平台业务和自有平台业务分为按CPC、CPM、CPA、CPD四种结算方式确认收入：以CPC方式结算的移动数据推广收入系根据公司与客户的协议约定按用户实际点击数确认；以CPM方式结算的移动数据推广收入系根据公司与客户的协议约定按展示量和展示效果进行确认；以CPA方式结算的移动数据推广收入系公司根据用户激活广告的数量及按协议约定的激活单价，与客户提供的数据进行核对，核对无误后确认收入；以CPD方式结算的移动数据推广收入系公司根据用户使用平台访问广告并成功下载的数量

以及按约定的下载单价进行结算，与客户提供的数据进行核对，核对无误后确认收入。

## (2) 专有品牌推广收入

根据用户消费充值的总额，按公司与广告主协议约定的比例计算享有的分成部分，在与广告主核对无误后确认收入。

## (3) 自有平台广告收入

自有平台广告分为按CPC、CPA及CPT三种结算方式确认收入，以CPC方式结算的营业收入系根据公司与广告主的协议约定按用户实际点击数确认；以CPA方式结算的移动APP营销收入，公司根据用户激活APP的数量及按协议约定的激活单价，与广告主核对无误后确认收入；以CPT方式结算的包时段投放广告收入，公司根据已经媒体和广告客户确认后的广告投放的服务天数以及合作协议中所约定的单价确认收入。

## (4) 电商推广收入

1) 公司作为淘宝客直接推广商品：淘宝用户购买公司推广商品后，商户将推广费用返利给公司，公司根据阿里妈妈后台统计数据确认收入；

2) 公司与其他淘宝客代理商合作推广商品：淘宝用户购买合作推广的商品后，商户将推广费返利给代理商，公司与代理商根据阿里妈妈后台数据按协议约定的比例进行结算，公司按照结算金额确认收入。

## (5) 第三方平台广告

公司在腾讯等第三方平台充值并获得虚拟货币，取得广告资源代理权，再将投放广告权利让渡给客户，腾讯等第三方平台在用户点击广告后对广告客户扣除已充值的虚拟货币，不点击则不消耗虚拟货币。公司与广告客户定期对消耗情况进行核对，按用户实际点击量的消耗金额确认收入。

## (6) 小说代理业务

以CPS方式结算的小说阅读营业收入，系公司根据用户点击公司推广的相关链接跳转至平台消费付费的总额按协议约定的比例计算享有的分成部分，与客户核对无误后确认收入。

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

## (1) IT解决方案收入

IT解决方案收入是指针对客户的IT应用需求而提供的软件开发与实施服务维护服务所取得的收入。该类业务的实质是提供软件开发劳务，公司实际操作中按如下具体标准确认收入：

1) 对于在同一会计年度开始并完工的软件开发项目，公司在取得客户的最终验收证明（包括但不限于完工报告、验收报告或其他完工证明）时，按合同金额确认收入。

2) 对于跨期的软件开发项目，公司于资产负债表日按照完工百分比法确认收入：公司编写《项目实施进度确认》函，就项目实施阶段（含工程质量）以及按照已发生的成本占项目预算总成本的比例计算出已完成合同金额与客户进行核对：

3) 如果上述项目实施阶段、已完成合同金额客户确认无误，公司按已完成合同金额扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入；

4) 若客户确认的已完成合同金额大于公司计算的已完成合同金额，公司仍按原有完工进度确认当期收入；

5) 若客户确认的已完成合同金额小于公司计算的已完成合同金额，则公司将分析差异形成的原因，在必要时对预算总成本及完工进度进行调整，并按调整后完工进度确认当期收入；

6) 如果未能取得以上两项确认，则在取得客户的最终验收证明（包括但不限于完工报告、验收报告或其他完工证明）时，以合同总金额确认收入。

## (2) 系统集成收入

系统集成是指应客户需求，代客户采购数据中心相关的软硬件设备，并提供相应的集成服务，包括数据中心集成设计、机房一体化建设、智能化综合布线、产品选型、软硬件详细配置、软硬件供货、软硬件安装调试、IT系统软硬件改造升级、技术咨询等。公司按照合同约定，在相关货物发出并经客户验收合格后确认系统集成收入。

## (3) IT运维服务收入

公司的运维服务收入主要包括为客户云数据中心提供从云基础规划、建设到运维的全业务流程，包括：IT系统优化升级、日常变更操作、健康检查、故障分析及恢复、数据/存储/容灾管理、信息安全管理等技术服务，以及与IT解决方案相关

的应用软件系统运行维护服务，通常包括按期（如年度）提供的服务和按次提供的服务。按期提供的服务，公司按照合同约定的内容提供劳务，在服务期间分期确认技术服务收入；按次提供的服务，公司在劳务已经提供完毕，并符合合同约定的服务条款时一次性确认技术服务收入。

#### (4) 软件外包服务收入

软件外包服务收入是指根据客户需求，提供技术人员完成开发服务取得的收入。

公司根据合同，于约定的每个结算时点与客户确认对应提供服务期间内提供的人员数量、出勤情况、考核评价，按合同约定的人员定额费用标准，以双方确认的工作量确认收入。

## 40、政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期

损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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，公司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。

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。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当



期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注三(十八)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

#### 2. 经营租赁的会计处理

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 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
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号--套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号--金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称"新金融工具准则"), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	本次变更经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过。	[注 1]
财务报表格式要求变化	本次变更经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过。	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号, 以下简称"新非货币性资产交换准则"), 自 2019 年 6 月 10 日起执行。	按通知规定执行。	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号--债务重组》的通知》(财会[2019]9 号, 以下简称"新债务重组准则"), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。	按通知规定执行。	[注 4]

[注1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但对非交易性权益类投资, 在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附44(3)之说明。

[注2]财政部于2019年4月30日发布《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，以下简称“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外，在新金融工具准则下，“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号，以下简称“2019年新修订的合并财务报表格式”)。2019年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至2019年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况，其余受重要影响的报表项目和金额如下：

受重要影响的报表项目	合并报表影响金额	母公司报表影响金额
2019年1月1日资产负债表项目		
其他应付款	-6,621,182.64	-6,621,182.64
长期应付款	6,621,182.64	6,621,182.64
2018年度利润表项目		
管理费用	-15,278,429.68	-14,604,046.80
研发费用	15,278,429.68	14,604,046.80

[注3]新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注4]新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

## (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	389,459,678.51	389,459,678.51	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产		125,000,000.00	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	536,114,993.27	536,114,993.27	
应收款项融资			
预付款项	46,866,863.22	46,866,863.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,703,383.71	11,703,383.71	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	125,377,896.55	125,377,896.55	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	128,627,941.13	3,627,941.13	-125,000,000.00
流动资产合计	1,238,150,756.39	1,238,150,756.39	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	59,004,935.00		-59,004,935.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	19,470,173.62	19,470,173.62	
其他权益工具投资		59,004,935.00	59,004,935.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	63,982,246.86	63,982,246.86	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	63,422,597.50	63,422,597.50	
开发支出	4,471,060.56	4,471,060.56	
商誉	919,022,158.47	919,022,158.47	
长期待摊费用	6,142,068.63	6,142,068.63	
递延所得税资产	14,832,307.64	14,832,307.64	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,150,347,548.28	1,150,347,548.28	
资产总计	2,388,498,304.67	2,388,498,304.67	
流动负债：			
短期借款	176,926,800.00	176,926,800.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		2,864,367.91	2,864,367.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,864,367.91		-2,864,367.91
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	243,377,176.12	243,377,176.12	
预收款项	43,737,789.48	43,737,789.48	
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	37,884,316.33	37,884,316.33	
应交税费	16,458,927.66	16,458,927.66	
其他应付款	23,349,108.35	16,727,925.71	-6,621,182.64
其中：应付利息	6,621,182.64		-6,621,182.64
应付股利	36,296.00	36,296.00	

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	258,397,018.64	258,397,018.64	
其他流动负债	33,331,619.14	33,331,619.14	
流动负债合计	836,327,123.63	836,327,123.63	-6,621,182.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,666,800.00	15,666,800.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	318,542,232.01	325,163,414.65	6,621,182.64
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	600,000.00	600,000.00	
递延所得税负债	1,763,861.25	1,763,861.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	336,572,893.26	336,572,893.26	
负债合计	1,172,900,016.89	343,194,075.90	6,621,182.64
所有者权益：			
股本	447,056,657.00	447,056,657.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	340,688,077.30	340,688,077.30	
减：库存股	13,552,976.00	13,552,976.00	
其他综合收益	166,462.94	166,462.94	
专项储备			
盈余公积	23,322,570.51	23,322,570.51	
一般风险准备			
未分配利润	386,223,628.44	386,223,628.44	

归属于母公司所有者权益合计	1,183,904,420.19	1,183,904,420.19	
少数股东权益	31,693,867.59	31,693,867.59	
所有者权益合计	1,215,598,287.78	1,215,598,287.78	
负债和所有者权益总计	2,388,498,304.67	2,388,498,304.67	

调整情况说明

(1)本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	389,459,678.51	摊余成本	389,459,678.51
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	547,818,376.98	摊余成本	547,818,376.98
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	-
证券投资	摊余成本(其他流动资产)	125,000,000.00	摊余成本	-
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)	59,004,935.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	59,004,935.00
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	125,000,000.00

(2)本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额	389,459,678.51			389,459,678.51
和按新CAS22列示的余额				
应收款项				
按原CAS22列示的余额	547,818,376.98			
减: 转出至以公允价值计		-		

量且其变动计入当期损益(新CAS22)				
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-		
重新计量：预期信用损失准备			-	
按新CAS22列示的余额				547,818,376.98
以摊余成本计量的总金融资产	937,278,055.49	-	-	937,278,055.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	-	125,000,000.00	-	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	-	125,000,000.00	-	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
证券投资——可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	59,004,935.00			
减：转出至按照要求必须分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		-		
减：转出至摊余成本(新CAS22)		-		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资		59,004,935.00		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——债务工具		-		
按新CAS22列示的余额				-
证券投资——以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具投				



资)				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售类(原CAS22)转入——指定		59,004,935.00		
按新CAS22列示的余额				59,004,935.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	59,004,935.00	-	-	59,004,935.00

(3)本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提信用损失准备
贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
货币资金	-	-	-	-
应收款项	54,213,829.64	-	-	54,213,829.64
总 计	54,213,829.64	-	-	54,213,829.64
可供出售权益工具(原CAS22)/以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具(新CAS22)				
证券投资	10,495,065.00	-10,495,065.00	-	-
总 计	10,495,065.00	-10,495,065.00	-	-

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	208,879,367.79	208,879,367.79	
交易性金融资产		124,000,000.00	124,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	296,886,955.45	296,886,955.45	
应收款项融资			
预付款项	704,026.95	704,026.95	
其他应收款	36,987,801.27	36,987,801.27	
其中：应收利息			
应收股利	21,000,000.00	21,000,000.00	

存货	72,332,046.84	72,332,046.84	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	124,439,454.74	439,454.74	-124,000,000.00
流动资产合计	740,229,653.04	740,229,653.04	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	59,004,935.00		-59,004,935.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,141,487,514.26	1,141,487,514.26	
其他权益工具投资		59,004,935.00	59,004,935.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	61,514,377.73	61,514,377.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,278,765.91	47,278,765.91	
开发支出	4,471,060.56	4,471,060.56	
商誉			
长期待摊费用	5,961,366.60	5,961,366.60	
递延所得税资产	13,816,085.78	13,816,085.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,333,534,105.84	1,333,534,105.84	
资产总计	2,073,763,758.88	2,073,763,758.88	
流动负债：			
短期借款	151,926,800.00	151,926,800.00	
交易性金融负债		2,864,367.91	2,864,367.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	2,864,367.91		-2,864,367.91

负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	230,771,911.32	230,771,911.32	
预收款项	31,176,635.32	31,176,635.32	
合同负债			
应付职工薪酬	14,172,103.32	14,172,103.32	
应交税费	5,389,376.79	5,389,376.79	
其他应付款	78,844,913.91	72,223,731.27	-6,621,182.64
其中：应付利息	6,621,182.64		-6,621,182.64
应付股利	36,296.00	36,296.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	258,397,018.64	258,397,018.64	
其他流动负债	14,662,734.24	14,662,734.24	
流动负债合计	788,205,861.45	781,584,678.81	-6,621,182.64
非流动负债：			
长期借款	15,666,800.00	15,666,800.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	318,542,232.01	325,163,414.65	6,621,182.64
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	334,209,032.01	340,830,214.65	6,621,182.64
负债合计	1,122,414,893.46	1,122,414,893.46	
所有者权益：			
股本	447,056,657.00	447,056,657.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	340,299,036.93	340,299,036.93	
减：库存股	13,552,976.00	13,552,976.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,378,060.88	22,378,060.88	
未分配利润	155,168,086.61	155,168,086.61	
所有者权益合计	951,348,865.42	951,348,865.42	
负债和所有者权益总计	2,073,763,758.88	2,073,763,758.88	

## 调整情况说明

(1) 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	389,459,678.51	摊余成本	389,459,678.51
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	547,818,376.98	摊余成本	547,818,376.98
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	-
证券投资	摊余成本(其他流动资产)	125,000,000.00	摊余成本	-
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)	59,004,935.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	59,004,935.00
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	125,000,000.00

(2) 本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表：

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				

按原CAS22列示的余额 和按新CAS22列示的余额	389,459,678.51			389,459,678.51
应收款项				
按原CAS22列示的余额	547,818,376.98			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		-		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-		
重新计量：预期信用损失准备			-	
按新CAS22列示的余额				547,818,376.98
以摊余成本计量的总金融资产	937,278,055.49	-	-	937,278,055.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的余额 和按新CAS22列示的余额	-	125,000,000.00	-	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	-	125,000,000.00	-	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
证券投资——可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	59,004,935.00			
减：转出至按照要求必须分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		-		
减：转出至摊余成本(新CAS22)		-		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资		59,004,935.00		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综		-		

合收益——债务工具				
按新CAS22列示的余额				-
证券投资——以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具投资)				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售类(原CAS22)转入——指定		59,004,935.00		
按新CAS22列示的余额				59,004,935.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	59,004,935.00	-	-	59,004,935.00

(3)本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提信用损失准备
贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
货币资金	-	-	-	-
应收款项	54,213,829.64	-	-	54,213,829.64
总 计	54,213,829.64	-	-	54,213,829.64
可供出售权益工具(原CAS22)/以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具(新CAS22)				
证券投资	10,495,065.00	-10,495,065.00	-	-
总 计	10,495,065.00	-10,495,065.00	-	-

#### (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

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、6%、免税
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、12.5%、免税
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%

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
高伟达软件股份有限公司	15%
江苏高伟达信息技术有限公司	15%
深圳市快读科技有限公司	15%
上海睿民互联网科技有限公司	12.5%
海南坚果创娱信息技术有限公司	20%
Nuts Information Technology CO.,Limited	16.5%
Nuts Information Technology Limited	免税
霍尔果斯魔力果信息技术有限公司	免税
喀什完美时空信息科技有限公司	免税
喀什腾娱信息科技有限公司	免税
喀什尚河信息科技有限公司	免税
喀什迅腾信息科技有限公司	免税
北京高伟达钽云科技有限公司	免税
江苏盈达信息技术有限公司	免税
上海翕振信息技术有限公司	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)的规定，本公司于2017年10月25日通过了高新技术企业资格复审，取得了GR201711003713号《高新技术企业证书》，有效期三年，2017年至2019年企业所得税的适用税率为15.00%。

本公司全资子公司江苏高伟达信息技术有限公司于2017年12月7日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的GR201732002287号《高新技术企业证书》，有效期三年，2017年至2019年企业所得税的适用税率为15.00%。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)的规定，本公司全资子公司深圳市快读科技有限公司于2018年11月30日通过了高新技术企业资格复审，取得了GR201844205236号《高新技术企业证书》，有效期三年，2018年至2020年企业所得税的适用税率为15.00%。

本公司全资子公司上海睿民互联网科技有限公司于2016年7月25日取得证书编号为沪RQ-2016-0325号、有效期均为一年的《软件企业证书》，于2017年5月25日、2018年4月30日、2019年4月30日换发新证，

并分别于2017年3月17日、2018年5月4日、2019年4月25日在主管税务机关办理软件企业“两免三减半”所得税优惠备案。2016年度、2017年度免征企业所得税，2018年至2020年减半征收企业所得税，税率12.50%。

依据财税[2019]13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，本公司全资子公司海南坚果创娱信息技术有限公司属于小型微利企业，按照前述通知相关规定缴纳企业所得税：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之二级子公司Nuts Information Technology CO., Limited于2016年2月1日在香港注册成立，利得税16.5%。

依据塞舌尔共和国1994年和2009年国际商业法109条规定，在塞舌尔共和国境内设立的国际商业公司免征企业所得税，本公司之二级子公司Nuts Information Technology Limited于2016年8月30日取得国际商业公司营业执照，享受企业所得税免税政策。

根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]112号)，2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》(以下简称《目录》)范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。本公司符合《目录》规定的全资子公司、二级子公司以及免征企业所得税年度如下：霍尔果斯魔力果信息技术有限公司(二级子公司)，自2017年至2020年免征企业所得税；喀什完美时空信息科技有限公司(二级子公司)，自2017年至2020年免征企业所得税；喀什腾娱信息科技有限公司(二级子公司)，自2019年至2020年免征企业所得税；喀什尚河信息科技有限公司(全资一级子公司)，自2015年至2019年免征企业所得税；喀什迅腾信息科技有限公司(全资一级子公司)，自2019年至2020年免征企业所得税。

经北京软件和信息服务业协会评估，本公司之控股子公司北京高伟达钽云科技有限公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》，于2019年8月30日，取得京RQ-2019-0888号《软件企业证书》，有效期一年；取得京RC-2018-1058号《软件产品证书》，有效期五年。根据财税[2012]27号规定，符合我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业的企业所得税优惠标准，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，2019年至2020年免征企业所得税，2021年至2023年减半征收企业所得税，税率12.50%。

本公司之控股子公司江苏盈达信息技术有限公司，于2019年7月31日，再次经江苏省软件行业协会评估，符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》，取得苏RQ-2018-A0281号《软件企业证书》，有效期一年；取得苏RC-2018-A1926号《软件产品证书》，有效期五年。根据财税[2012]27号规定，符合我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业的企业所得税优惠标准，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，2018年度、2019年度免征企业所得税，2020年度至2022年度减半征收企业所得税，税率12.50%。

本公司之控股子公司上海翕振信息技术有限公司于2019年12月27日，经上海浦东软件平台有限公司评估，符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》，取得沪PDRQ-2019-0013号《软件企业证书》，有效期一年；取得沪PDRC-2019-0157号《软件产品证书》，有效期五年。根据财税[2012]27号规定，符合我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业的企业所得税优惠标准。2019年度、2020年度免征企业所得税，2021年至2023年度减半征收企业所得税，税率12.50%。

本公司之二级子公司上海魔力果信息技术有限公司经上海市软件行业协会评估，符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》，于2019年4月30日，取得沪RQ-2019-0093号《软件企业证书》，有效期一年；于2019年3月30日分别取得沪RC-2019-1100号和沪RC-2019-1099号的《软件产品证书》，有效期五年。根据财税[2012]27号规定，符合我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业的企业所得税优惠标准，自2019年起享受软件企业企业所得税两免三减半优惠政策。即



自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2019年度上海魔力果信息技术有限公司经营亏损。

本公司之控股子公司成都高伟达信息技术有限公司于2019年9月29日取得证书编号为川RQ-2019-0201号、有效期为一年的《软件企业证书》，根据财税[2012]27号规定，符合我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业的企业所得税优惠标准，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，截止2019年12月31日，企业尚未盈利，未享受该优惠政策。

## 2. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税字[2011]100号)文件规定，本公司及本公司控股子公司北京高伟达钽云科技有限公司、上海睿民互联网科技有限公司自行开发生产的软件产品收入享受增值税“即征即退”优惠，按16%或13%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

根据财税[2016]36号规定，本公司、本公司全资子公司江苏高伟达信息技术有限公司、上海高伟达计算机系统工程技术有限公司及控股子公司江苏盈达信息技术有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入，免征增值税。

根据财政部税务总局海关总署《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。

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

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税字[2011]100号)文件规定，本公司及本公司控股子公司北京高伟达钽云科技有限公司、上海睿民互联网科技有限公司自行开发生产的软件产品收入享受增值税“即征即退”优惠，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

2019年公司收到增值税“即征即退”退税金额887,525.92元，并计入“其他收益”科目。

## 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	101,321.94	74,651.75
银行存款	469,333,965.98	357,504,985.96
其他货币资金	37,964,035.05	31,880,040.80
合计	507,399,322.97	389,459,678.51
其中：存放在境外的款项总额	18,588,423.25	26,664,720.29

其他说明

#### 1、抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

期末存放在境外的货币资金全部为二级子公司Nuts Information Technology Limited存放于平安银行OSA账户以及宁波银行和民生银行NRA银行账户款项共计2,664,548.5美元。

2、期末其他货币资金主要系存放在银行用于开具银行保函以及开立银行承兑汇票之保证金，其中使用受限金额37,964,035.05元。

3、外币货币资金明细情况详见本附注七.71“外币货币性项目”之说明。

## 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	16,700,000.00	125,000,000.00
其中：		
理财产品	16,700,000.00	125,000,000.00
其中：		
合计	16,700,000.00	125,000,000.00

其他说明：

(1)本公司之全资子公司海南坚果创娱信息技术有限公司于2019年12月27日购买中国民生银行股份有限公司“挂钩利率结构性存款(SDGA191600)”，金额为7,000,000.00元，产品类型为保证收益型，挂钩标的USD-3Mlibor。

(2)本公司之全资子公司海南坚果创娱信息技术有限公司于2019年12月18日购买兴业银行股份有限公司“兴业银行企业金融结构性存款协议”，金额为 9,700,000.00元，产品类型为保本浮动收益型产品，该存款产品收益分为固定收益和浮动收益两部分，浮动收益与挂钩标的上海黄金交易所之上海金基准价的波动变化情况挂钩。

## 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	691,483.05	
合计	691,483.05	

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	691,483.05	100.00%			691,483.05					
其中：										
合计	691,483.05	100.00%			691,483.05					

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	
银行承兑汇票		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	647,496,609.42	100.00%	59,461,548.84	9.18%	588,035,060.58	588,394,234.75	100.00%	52,279,241.48	8.89%	536,114,993.27
其中：										
合计	647,496,609.42	100.00%	59,461,548.84	9.18%	588,035,060.58	588,394,234.75	100.00%	52,279,241.48	8.89%	536,114,993.27

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：59,461,548.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	647,496,609.42	59,461,548.84	9.18%

确定该组合依据的说明：

账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	519,411,900.09	15,577,754.98	3.00
1-2年	57,159,836.81	5,715,983.67	10.00
2-3年	46,795,803.33	14,038,741.00	30.00
3年以上	24,129,069.19	24,129,069.19	100.00
小 计	647,496,609.42	59,461,548.84	-

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）	519,411,900.09
1 至 2 年	57,159,836.81
2 至 3 年	46,795,803.33
3 年以上	24,129,069.19
3 至 4 年	12,364,847.66
4 至 5 年	10,268,609.70
5 年以上	1,495,611.83
合计	647,496,609.42

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	
按组合计提坏账准备	52,279,241.48	7,182,307.36				59,461,548.84
合计	52,279,241.48	7,182,307.36				59,461,548.84

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
第一名	112,101,174.40	17.31%	3,872,755.45
第二名	38,902,826.26	6.01%	1,511,588.31
第三名	30,000,000.00	4.63%	9,000,000.00
第四名	27,571,938.79	4.26%	2,070,922.83
第五名	24,516,209.71	3.79%	21,059,262.19
合计	233,092,149.16	36.00%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无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

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

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	69,767,801.05	99.02%	43,676,724.58	93.19%
1 至 2 年	361,794.70	0.51%	3,005,032.94	6.41%
2 至 3 年	278,376.65	0.40%	135,544.90	0.29%
3 年以上	49,560.80	0.07%	49,560.80	0.11%
合计	70,457,533.20	--	46,866,863.22	--

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：

期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	13,409,471.75	1年以内	19.03	预付采购款
第二名	6,751,220.34	1年以内	9.58	预付采购款
第三名	5,574,990.17	1年以内	7.91	预付采购款
第四名	5,398,679.08	1年以内	7.66	预付采购款
第五名	4,870,101.77	1年以内	6.91	预付采购款
小 计	36,004,463.11		51.09	

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,690,102.15	11,703,383.71
合计	13,690,102.15	11,703,383.71

**(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
押金保证金	13,677,792.69	12,177,521.62
备用金	923,025.28	725,138.76
代垫社保公积金	173,034.73	70,404.51
应收广告平台返点金额		229,701.78
其 他	528,350.71	435,205.20
合计	15,302,203.41	13,637,971.87

## 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	1,934,588.16			1,934,588.16
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-322,486.90			-322,486.90
2019 年 12 月 31 日余额	1,612,101.26			1,612,101.26

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）	7,802,343.90
1 至 2 年	6,459,293.86
2 至 3 年	440,663.00
3 年以上	599,902.65
3 至 4 年	450,194.35
4 至 5 年	4,343.80
5 年以上	145,364.50
合计	15,302,203.41

## 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	
按组合计提坏账准备	1,934,588.16	-322,486.90				1,612,101.26
合计	1,934,588.16	-322,486.90				1,612,101.26

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
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	5,000,000.00	1-2 年	32.68%	500,000.00
四川中意招标有限公司	保证金	698,000.00	1 年以内	4.56%	20,940.00
金采联合（北京）招标有限公司	保证金	672,134.00	1 年以内	4.39%	20,164.02
上海漕河泾开发区高科技园发展有限公司	押金	444,030.90	1-2 年	2.90%	44,403.09
北京高澜汉威物业	押金	414,374.10	1 年以内	2.71%	12,431.22

管理有限公司					
北京高澜汉威物业管理 管理有限公司	押金	1,000.00	3 年以上	0.01%	1,000.00
合计	--	7,229,539.00	--	47.25%	598,938.33

## 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：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### (1) 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
在产品	74,740,631.91		74,740,631.91	58,183,207.82		58,183,207.82
系统集成商品	62,494,809.54		62,494,809.54	67,194,688.73		67,194,688.73
合计	137,235,441.45		137,235,441.45	125,377,896.55		125,377,896.55

### (2) 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	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 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
----	------	------

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
待认证抵扣进项税	3,552,889.27	554,076.53
预缴流转税	775,798.86	3,029,433.39
预缴所得税	44,857.08	44,431.21
合计	4,373,545.21	3,627,941.13

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	

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**(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											
(1)中信 科技发展 有限公司	15,013,23 6.86			-941,472. 32						14,071,76 4.54	
(2)北京 高伟达保 科技有限 责任公司	4,456,936 .76			18,903.64						4,475,840 .40	
(3)北京 数微科技 有限公司		3,000,000 .00		-523,514. 43						2,476,485 .57	
小计	19,470,17 3.62	3,000,000 .00		-1,446,08 3.11						21,024,09 0.51	
合计	19,470,17 3.62	3,000,000 .00		-1,446,08 3.11						21,024,09 0.51	

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
(1)兴业数字金融服务(上海)股份有限公司		50,000,000.00
(2)盈行金融信息技术(上海)有限公司		9,004,935.00
(3)北京伟达助云企业管理中心(有限合伙)	610,000.00	
(4)南京盈源企业管理中心(有限合伙)	400,000.00	
(5)南京盈创企业管理中心(有限合伙)	180,000.00	
(6)北京伟达聚才企业管理中心(有限合伙)	60,000.00	
合计	1,250,000.00	59,004,935.00

## 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
(1)兴业数字金融服务(上海)股份有限公司				9,800,000.00	持有目的并非交易性的，本公司对此项不具有重大影响的非交易性权益投资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	处置
(2)盈行金融信息技术(上海)有限公司			19,500,000.00		同上	
(3)北京伟达助云企业管理中心(有限合伙)					同上	
(4)南京盈源企业管理中心(有限合伙)					同上	
(5)南京盈创企业管理中心(有限合伙)					同上	
(6)北京伟达聚才企业管理中心(有限合伙)					同上	
合 计			19,500,000.00	9,800,000.00		

其他说明：

(1)公司于2019年9月30日对兴业数字金融服务(上海)股份有限公司的投资进行处置，处置价格与初始投资成本的差额9,800,000.00元扣除所得税影响后转入本年留存收益。

(2)根据深圳市永信瑞和资产评估有限公司于2020年4月27日出具的深永信评报字[2020]第018号评估报告，盈行金融信息技术(上海)有限公司2019年12月31日的公允价值为人民币-0.07万元，公司按对其持股15.00%预计可收回投资金额0.00元，低于账面价值9,004,935.00元的差额9,004,935.00元确认损失，将扣除计提递延所得税资产影响后的金额-7,654,194.75元计入其他综合收益，截止2019年12月31日累计确认损失19,500,000.00元。



**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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**(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
----	------	-----------

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	62,656,890.64	63,982,246.86
合计	62,656,890.64	63,982,246.86

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	61,990,268.66	12,614,118.30	6,881,836.73	1,226,956.23	82,713,179.92
2.本期增加金额					
(1) 购置		2,318,837.68		79,899.51	2,398,737.19
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		2,255,468.71		77,222.46	2,358,460.85
其他			25,769.68		
4.期末余额	61,990,268.66	12,677,487.27	6,856,067.05	1,229,633.28	82,753,456.26
二、累计折旧					
1.期初余额	2,701,536.42	9,674,058.59	5,509,605.96	845,732.09	18,730,933.06
2.本期增加金额					20,096,565.62
(1) 计提	1,154,301.84	1,555,656.56	499,637.27	196,832.34	3,406,428.01
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		1,982,531.16		54,398.85	2,036,930.01
其他			3,865.44		3,865.44
4.期末余额	3,855,838.26	9,247,183.99	6,005,377.79	988,165.58	20,096,565.62
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	58,134,430.40	3,430,303.28	850,689.26	241,467.70	62,656,890.64
2.期初账面价值	59,288,732.24	2,940,059.71	1,372,230.77	381,224.14	63,982,246.86

## (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
----	------	------------

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

(1) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值16,535,573.18元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无用于借款抵押的固定资产。

## 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	专用软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				5,603,375.83	99,855,817.11	105,459,192.94
2.本期增加金额						
(1) 购置				772,643.32		
(2) 内部研发					136,599.70	
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置				48,543.69		48,543.69
4.期末余额				6,327,475.46	99,992,416.81	106,319,892.27
二、累计摊销						
1.期初余额				4,459,430.51	37,577,164.93	42,036,595.44
2.本期增加金额						
(1) 计提				606,445.21	19,237,104.96	19,843,550.17
3.本期减少金额						
(1) 处置				36,409.62		36,409.62
4.期末余额				5,029,466.10	56,814,269.89	61,843,735.99
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						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				1,298,009.36	43,178,146.92	44,476,156.28
2.期初账面价值				1,143,945.32	62,278,652.18	63,422,597.50

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 75.50%。

## (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：

- 1、期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- 2、期末无用于抵押或担保的无形资产。

## 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		确认为无形资产	转入当期损益		
高伟达信息 管理发布平台(三期)优化项目	100,175.20	36,424.50			136,599.70			0.00
高伟达聚票 盈平台业务	4,370,885.36	4,661,006.15				9,031,891.51		0.00
研发支出-费 用化支出		47,805,846.39				47,805,846.39		0.00
合计	4,471,060.56	52,503,277.04			136,599.70	56,837,737.90		0.00

其他说明

1. 本期开发支出为36,424.50元，占本期研究开发项目支出总额的0.07%。
2. 开发支出本期增加额中无资本化的借款费用。
3. 资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度情况

项目名称	资本化时点	截止年末研发进度	资本化具体依据
高伟达信息管理发布平台	2018年3月1日	已结束	本公司有足够的相关资源进行研发活动，

(三期)优化项目			研究开发支出在开发阶段具有针对性，形成新产品或者新技术的基本条件已经具备，且该阶段的支出能够可靠计量、未来经济利益流入能够可靠预计。此阶段由项目组负责申请立项，研发管理委员会负责组织立项文档及各阶段产品评审，研发及业务部门负责人及以上领导负责立项终审。经立项审批后，项目研究进入开发阶段，有关支出于发生时予以资本化。
----------	--	--	--

## 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		
深圳市快读科技有限公司	332,736,593.30					332,736,593.30
海南坚果创娱信息技术有限公司	243,380,576.73					243,380,576.73
上海睿民网络科技有限公司	235,429,130.86					235,429,130.86
喀什尚河信息科技有限公司	107,475,857.58					107,475,857.58
合计	919,022,158.47					919,022,158.47

### (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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

## (1)海南坚果创娱信息技术有限公司

项目	海南坚果创娱信息技术有限公司
资产组或资产组组合的构成	海南坚果创娱信息技术有限公司长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	2,126,777.95元
资产组或资产组组合的确定方法	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、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	是

## (2)上海睿民互联网科技有限公司

项目	上海睿民互联网科技有限公司		
资产组或资产组组合的构成	上海睿民互联网科技有限公司长期资产	深圳瑞云互联科技有限公司长期资产	高伟达软件股份有限公司集成B组长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	2,870,320.23元		
资产组或资产组组合的确定方法	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。		
资产组或资产组组合是否与购买日、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	是		
上一会计期间资产组或资产组组合构成	上海睿民互联网科技有限公司长期资产(含深圳瑞云互联科技有限公司长期资产)		
前后会计期间资产组或资产组组合构成变化的主要事实与依据	本年度深圳瑞云互联科技有限公司由上海睿民互联网科技有限公司子公司变更为高伟达软件股份有限公司子公司，并将部分业务转移至高伟达软件股份有限公司集成B组实施。		

## (3)喀什尚河信息科技有限公司

项目	喀什尚河信息科技有限公司	
资产组或资产组组合的构成	喀什尚河信息科技有限公司长期资产	喀什迅腾信息科技有限公司长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	14,906.25元	
资产组或资产组组合的确定方法	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	
资产组或资产组组合是否与购买日、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	是	
上一会计期间资产组或资产组组合构成	喀什尚河信息科技有限公司长期资产	
前后会计期间资产组或资产组组合构成变化的主要事实与依据	本年度喀什尚河信息科技有限公司将全部业务平行划转至喀什迅腾信息科技有限公司。	

## (4)深圳市快读科技有限公司

项目	深圳市快读科技有限公司
资产组或资产组组合的构成	深圳市快读科技有限公司长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	2,187,542.53元



资产组或资产组组合的确定方法	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、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	是

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：

本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。本公司根据管理层批准的财务预算并预计未来5年的现金流量，并假设其后年度保持预测期第5年的现金流量水平。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。本年度，管理层委聘外部估值专家基于管理层编制的现金流量预测采用预计未来现金流量折现的模型计算各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值。

预计未来现金流量现值时的关键参数：预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期；减值测试中采用的其他关键数据包括：预期收入、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

计算未来现金流现值所采用的税前折现率考虑了本公司的普通权益资本成本、债务资本成本、权益和债务在资本结构中的占比等因素，已反映了各资产组的风险。

(1)商誉减值测试情况：

项目	海南坚果	上海睿民	喀什尚河	深圳快读
商誉账面余额①	243,380,576.73	235,429,130.86	107,475,857.58	332,736,593.30
商誉减值准备余额②	-	-	-	-
商誉的账面价值③=①-②	243,380,576.73	235,429,130.86	107,475,857.58	332,736,593.30
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-	-	-	-
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	243,380,576.73	235,429,130.86	107,475,857.58	332,736,593.30
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	243,380,576.73	235,429,130.86	107,475,857.58	332,736,593.30
资产组的账面价值⑦	2,126,777.95	2,870,320.23	14,906.25	2,187,542.53
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	245,507,354.68	238,299,451.09	107,490,763.83	334,924,135.83
资产组或资产组组合可收回金额⑨	255,359,583.50	248,881,713.87	107,986,731.20	353,747,127.83
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	-	-	-	-
归属于本公司的商誉减值损失	-	-	-	-

[注]根据本公司商誉减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

(2)可收回金额的确定方法及依据

海南坚果创娱信息技术有限公司(以下简称“海南坚果公司”)资产组的可收回金额参考利用北京中林资产评估有限公司于2020年4月27日出具的中林评字[2020]114号《高伟达软件股份有限公司拟对合并海南坚果创娱信息技术有限公司股权形成的含商誉相关资产组预计未来现金流量现值》资产评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

上海睿民互联网科技有限公司(以下简称“上海睿民公司”)资产组的可收回金额参考利用北京中林资产评估有限公司于2020年4月27日出具的中林评字[2020]113号《高伟达软件股份有限公司拟对合并上海睿民互联网科技有限公司股权形成的含商誉相关资产组预计未来现金流量现值》资产评估报告,按其预计未来现金流量的现值确定。

喀什尚河信息科技有限公司(以下简称“喀什尚河公司”)资产组的可收回金额参考利用北京中林资产评估有限公司于2020年4月27日出具的中林评字[2020]117号《高伟达软件股份有限公司拟对合并喀什尚河信息科技有限公司股权形成的含商誉相关资产组预计未来现金流量现值》评估报告,按其预计未来现金流量的现值确定。

深圳市快读科技有限公司(以下简称“快读科技公司”)资产组的可收回金额参考利用北京中林资产评估有限公司于2020年4月27日出具的中林评字[2020]118号《高伟达软件股份有限公司拟对合并深圳市快读科技有限公司股权形成的含商誉相关资产组预计未来现金流量现值》评估报告,按其预计未来现金流量的现值确定。

#### 1)重要假设及依据

①持续经营假设:假设上述资产组作为经营主体,在所处的外部环境下,按照经营目标,持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任;资产组合法经营,并能够获取适当利润,以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策,国家宏观经济形势无重大变化;本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化;无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的,且管理层有能力担当其职务;管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率,政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上,经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

#### 2)关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
海南坚果创娱信息技术有限公司	2020年-2024年(后续为稳定期)	[注1]	0.00%	不适用	14.13%
上海睿民互联网科技有限公司	2020年-2024年(后续为稳定期)	[注2]	0.00%	不适用	14.68%
喀什尚河信息科技有限公司	2020年-2024年(后续为稳定期)	[注3]	0.00%	不适用	15.43%
深圳市快读科技有限公司	2020年-2024年(后续为稳定期)	[注4]	0.00%	不适用	14.18%

[注1]海南坚果公司主要产品为移动数据推广,根据公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、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、利润忽略经营的波动性进行预测,海南坚果公司2020年至2024年预计销售收入增长率分别为5.00%-9.10%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注2]上海睿民公司主要产品为IT解决方案、系统集成、IT运维服务、软件外包服务,根据公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、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、利润忽略经营的波动性进行预测,上海睿民公司2020年至2024年预计销售收入增长率分别为6.53%-13.63%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注3]喀什尚河公司主要产品为专有品牌推广、电商推广、小说代理业务,根据公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、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、利润忽略经营的波动性进行预测,喀什尚河公司2020年至2024年

预计销售收入增长率分别为10.00%-14.00%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注4]快读科技公司主要产品为专有品牌推广、自有平台广告、电商推广、第三方平台业务，根据公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、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、利润忽略经营的波动性进行预测，快读科技公司2020年至2024年预计销售收入增长率分别为6.99%-11.43%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

(1)海南坚果创娱信息技术有限公司

项目\年度	2016年第四季度	2017年度	2018年度	2019年度
业绩承诺金额	700.00	1,800.00	2,340.00	3,042.00
实际完成情况	1,138.75	1,821.37	2,380.77	3,070.25

海南坚果公司完成了2016-2019年的业绩承诺。前述减值测试结果表明，收购海南坚果公司形成的商誉不存在减值。

(2)上海睿民互联网科技有限公司

项目\年度	2016年度	2017年度	2018年度
业绩承诺金额	2,000.00	2,600.00	3,380.00
实际完成情况	2,083.83	2,718.35	3,494.03

上海睿民公司完成了2016-2018年的业绩承诺。前述减值测试结果表明，收购上海睿民公司形成的商誉不存在减值。

(3)喀什尚河信息科技有限公司

项目\年度	2016年度	2017年度	2018年度
业绩承诺金额	870.00	1,131.00	1,470.00
实际完成情况	1,483.79	1,227.62	1,525.69

喀什尚河公司完成了2016-2018年的业绩承诺。前述减值测试结果表明，收购喀什尚河公司形成的商誉不存在减值。

(4)深圳市快读科技有限公司

项目\年度	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度
业绩承诺金额	3,000.00	3,900.00	5,070.00	5,470.00
实际完成情况	3,628.63	3,981.56	5,083.74	-

深圳快读公司完成了2017-2019年的业绩承诺。前述减值测试结果表明，收购深圳快读公司形成的商誉不存在减值。

快读科技公司2020年实际税后净利润未能实现承诺税后净利润的，则根据利润实现情况，按以下约定分别执行：

a) 如实际税后净利润超过（含）承诺税后净利润的80%，则按约定按照如下公式支付转让款：

实际支付转让款=全部第五期转让款×（实际税后净利润/承诺税后净利润）；

b) 如实际税后净利润低于（不含）承诺税后净利润的80%但超过（含）承诺税后净利润的50%，则收购方根据条约定支付5,000万元；

c) 如实际税后净利润低于（不含）承诺税后净利润的50%但超过（含）承诺税后净利润的40%，则收购方根据约定支付3,000万元；

d) 如实际税后净利润低于（不含）承诺税后净利润的40%，则收购方将不支付第五期转让款。

其他说明

## 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
装修费	1,906,442.34	1,427,459.97	1,406,844.80		1,927,057.51
邮箱服务费	346,737.40	30,424.53	76,949.24		300,212.69
融资租赁服务费	3,888,888.89		1,666,666.68		2,222,222.21
合计	6,142,068.63	1,457,884.50	3,150,460.72		4,449,492.41

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
坏账准备	61,036,212.61	8,457,360.34	48,951,187.52	7,320,533.27
计入其他综合收益的公允价值变动(减少)	19,500,000.00	2,925,000.00	10,495,065.00	1,574,259.75
计入当期损益的公允价值变动(减少)	3,759,931.96	563,989.79	2,864,367.91	429,655.19
预提利息			6,621,182.67	993,177.40
尚未解锁股权激励摊销			3,797,987.60	654,709.35
未确认融资费用摊销	36,413,176.88	5,461,976.54	25,733,151.23	3,859,972.68
合计	120,709,321.45	17,408,326.67	98,462,941.93	14,832,307.64

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	7,815,775.00	1,172,366.25	11,759,075.00	1,763,861.25
合计	7,815,775.00	1,172,366.25	11,759,075.00	1,763,861.25

## (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		17,408,326.67		14,832,307.64
递延所得税负债		1,172,366.25		1,763,861.25

#### (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	37,437.49	5,647,906.27
可抵扣亏损	25,641,847.65	25,764,858.51
合计	25,679,285.14	31,412,764.78

#### (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
2021	3,196,776.71	3,866,789.54	
2022	12,917,404.27	16,500,863.10	
2023	1,083,117.21	1,092,051.36	
2024	3,193,447.94		
2028	2,851,493.06	4,305,154.51	
2029	2,399,608.46		
合计	25,641,847.65	25,764,858.51	--

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
----	------	------

其他说明：

### 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
质押借款	6,587,200.00	
保证借款	220,848,064.06	176,926,800.00
信用借款	5,000,000.00	
合计	232,435,264.06	176,926,800.00

短期借款分类的说明：

- 1、关联方为公司短期借款提供担保情况详见附注十二.5（四）“关联担保情况”之说明。
- 2、期末无已逾期未偿还的短期借款。
- 3、期末无展期的短期借款。
- 4、外币借款情况详见附注七.71“外币货币性项目”之说明。

## （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：		
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	2,467,543.25	2,864,367.91
其中：		
合计	2,467,543.25	2,864,367.91

其他说明：

期末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系本公司需支付给被投资单位原股东的超额业绩对价款，指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值按照协议约定确定。

## 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	16,213,688.00	
合计	16,213,688.00	

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
1 年以内	201,851,044.39	220,342,456.71
1 年以上	40,918,403.14	23,034,719.41
合计	242,769,447.53	243,377,176.12

#### (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：

1. 期末无账龄超过1年的大额应付账款。
2. 外币应付账款情况详见附注七.71“外币货币性项目”之说明。

### 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
1 年以内	76,200,425.56	36,477,197.60
1 年以上	15,044,661.79	7,260,591.88
合计	91,245,087.35	43,737,789.48

## (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
中信银行股份有限公司	8,560,163.79	尚未验收
云南南天电子信息产业股份有限公司	3,592,048.00	尚未验收
合计	12,152,211.79	--

## (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	35,521,640.45	547,658,226.70	549,018,728.03	34,161,139.12
二、离职后福利-设定提存计划	2,362,675.88	40,226,038.00	40,320,150.40	2,268,563.48
三、辞退福利		934,222.54	883,816.30	50,406.24
合计	37,884,316.33	588,818,487.24	590,222,694.73	36,480,108.84

## (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	32,246,147.78	488,329,099.74	489,708,637.73	30,866,609.79



补贴				
2、职工福利费		2,705,312.89	2,705,312.89	
3、社会保险费	1,338,095.61	23,738,157.23	23,563,827.86	1,512,424.98
其中：医疗保险费	1,199,184.54	21,190,997.18	21,040,428.08	1,349,753.64
工伤保险费	33,526.14	626,702.98	616,811.39	43,417.73
生育保险费	105,384.93	1,920,457.07	1,906,588.39	119,253.61
4、住房公积金	1,834,264.27	31,306,841.91	31,464,035.80	1,677,070.38
5、工会经费和职工教育经费	2,094.94	3,490.28	4,853.25	731.97
6、短期带薪缺勤	101,037.85	1,575,324.65	1,572,060.50	104,302.00
合计	35,521,640.45	547,658,226.70	549,018,728.03	34,161,139.12

### (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	2,280,674.54	38,754,980.20	38,858,652.86	2,177,001.88
2、失业保险费	82,001.34	1,471,057.80	1,461,497.54	91,561.60
合计	2,362,675.88	40,226,038.00	40,320,150.40	2,268,563.48

其他说明：

- (1) 应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的职工薪酬。
- (2) 公司参与的设定提存计划为基本养老保险和失业保险，按照当地规定比例进行缴纳。
- (3) 外币应付职工薪酬情况详见附注七.71“外币货币性项目”之说明。

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,650,092.01	6,338,612.51
企业所得税	5,347,520.50	7,270,439.89
城市维护建设税	479,075.16	840,945.57
印花税	44,830.53	101,288.61
教育费附加	213,673.35	362,898.76
地方教育附加	142,448.89	230,706.34
代扣代缴个人所得税	2,261,374.98	1,314,010.94
残疾人保证金	25.04	25.04

合计	22,139,040.46	16,458,927.66
----	---------------	---------------

其他说明：

外币应交税费情况详见附注七.71“外币货币性项目”之说明。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		36,296.00
其他应付款	35,223,416.95	16,691,629.71
合计	35,223,416.95	16,727,925.71

##### (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
普通股股利		36,296.00
合计		36,296.00

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
暂借款	32,097,396.18	
社保公积金	2,475,613.56	2,409,268.41
押金保证金	253,450.00	7,409.25
代收代付款		317,696.66

限制性股票回购义务		13,552,976.00
其 他	396,957.21	404,279.39
合计	35,223,416.95	16,691,629.71

## 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

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	32,073,122.28	暂借款

## 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	15,666,800.00	15,666,600.00
一年内到期的长期应付款	150,069,344.17	242,730,418.64
合计	165,736,144.17	258,397,018.64

其他说明：

### 1. 一年内到期的长期借款

#### (1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
质押、保证借款	15,666,800.00	15,666,600.00

#### (2) 金额重大的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金 额	人民币金 额	原币金 额	人民币金 额
江苏银行股份 有限公司北京 中关村支行	2017-8-23	2020-2-23	人民 币	6.50	-	7,833,400.00	-	7,833,300.00

江苏银行股份有限公司北京中关村支行	2017-8-23	2020-8-23	人民币	6.50	-	7,833,400.00	-	7,833,300.00
小 计						15,666,800.00		15,666,600.00

(3)期末无逾期的一年内到期的长期借款。

## 2. 一年内到期的长期应付款

应付单位名称	付款期限	初始金额	折现率/利率 (%)	未确认融资费用	期末数	借款条件
寿宁县恒力智信股权投资合伙企业(有限合伙)	出具 2019 年度审计报告后十个工作日	64,350,000.00	4.75	285,723.09	64,064,276.91	股权转让款
海南欢乐坚果信息咨询有限公司(有限合伙)	出具 2019 年度审计报告后十个工作日	52,016,580.00	3.80	512,206.19	51,504,373.81	股权转让款
北京文化科技融资租赁股份有限公司	2020-4-15	16,666,666.67	5.60	不适用	16,666,666.67	融资租赁款
北京文化科技融资租赁股份有限公司	2020-10-15	16,666,666.67	5.60	不适用	16,666,666.67	融资租赁款
黄河	出具 2019 年度审计报告后十个工作日	650,000.00	4.75	2,886.09	647,113.91	股权转让款
刘晓曦	出具 2019 年度审计报告后十个工作日	525,420.00	3.80	5,173.80	520,246.20	股权转让款
小 计		150,875,333.34		-	150,069,344.17	

## 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
待转销项税	31,058,325.30	33,331,619.14
合计	31,058,325.30	33,331,619.14

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
质押借款	15,666,800.00	31,333,400.00
减：一年内到期的非流动负债	-15,666,800.00	-15,666,600.00
合计	0.00	15,666,800.00

长期借款分类的说明：

1、期末质押、保证借款系本公司从江苏银行股份有限公司北京中关村支行借入人民币47,000,000.00元，利率为6.5000%，借款期限为2017年8月23日至2020年8月23日。截止2019年12月31日，该笔借款已偿还31,333,200.00元，剩余15,666,800.00元，其中15,666,800.00元将于一年内到期。该笔借款系公司收购深圳市快读科技有限公司的并购款。

授信担保情况：1)江苏银行股份有限公司北京中关村支行向本公司提供最高综合授信额度2.4 亿元；2)本公司的母公司鹰潭市鹰高投资咨询有限公司将本公司1,600.00 万股股票质押给江苏银行股份有限公司北京中关村支行并为本公司提供 2.4 亿元担保；3)本公司法定代表人于伟以其全部财产承担连带责任担保；4)本公司将持有深圳市快读科技有限公司100.00%股权暂作价500.00万元质押给江苏银行股份有限公司北京中关村支行。

2、期末无长期借款展期情况。

3、期末无逾期的长期借款。

4、关联方为公司长期借款提供担保情况详见附注十二.5(4)。

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
长期应付款	178,595,998.79	325,163,414.65
合计	178,595,998.79	325,163,414.65

## (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
应付股权转让款	161,929,332.14	268,542,232.02
融资租赁借款	16,666,666.65	49,999,999.99
未到期应付利息		6,621,182.64
应付借款		
合 计	178,595,998.79	325,163,414.65

其他说明：

## 1. 应付股权转让款

项 目	期末数	期初数
应付股权转让款	288,742,000.00	424,796,000.00
减：未确认融资费用	10,076,657.03	20,756,682.68

减：一年内到期的非流动负债	116,736,010.83	135,497,085.30
小 计	161,929,332.14	268,542,232.02

## 2. 融资租赁款

项 目	期末数	期初数
融资租赁借款	49,999,999.99	83,333,333.33
减：一年内到期的非流动负债	33,333,333.34	33,333,333.34
小 计	16,666,666.65	49,999,999.99

2018年5月3日，本公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司(以下简称文科租赁)签订融资租赁合同，以本公司持有的12项已费用化的软件作品著作权作为融资租赁标的物，向文科租赁融资借款金额总计人民币10,000.00万元。根据合同约定，借款期限2018年5月3日至2021年5月2日，本公司分12期支付融资借款本金及利息，截止2019年12月31日，融资借款本金余额为49,999,999.99元，其中一年内到期的金额为33,333,333.34元。

## 3. 应付借款

项 目	期末数	期初数
应付借款	-	73,900,000.00
减：一年内到期的非流动负债	-	73,900,000.00
小 计	-	-

## (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
----	------	------	------

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	600,000.00			600,000.00	财政专项扶持款
合计	600,000.00			600,000.00	--

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
"面向汽车零售的互联网融资租赁平台"财政专项扶持	600,000.00						600,000.00	与收益相关

其他说明：

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

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	447,056,657.00				-294,400.00	-294,400.00	446,762,257.00

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）	318,501,525.57	4,149,520.00	1,772,360.00	320,878,685.57
其他资本公积	22,186,551.73	-37,031.73	4,149,520.00	18,000,000.00
其中：				
股份支付	4,186,551.73	-37,031.73	4,149,520.00	
其他	18,000,000.00			18,000,000.00
合计	340,688,077.30	4,112,488.27	5,921,880.00	338,878,685.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)根据《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《2015年限制性股票激励计划（草案）》、《2016年限制性股票激励计划（草案）》、2019年4月25日第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十七次会议决议、2019年5月23日召开的2018年股东大会决议和修改后章程的规定，公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原8名2015年限制性股票股权激励对象及原6名2016年限制性股票股权激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计26.88万股。根据回购注销情况，公司回购注销2015年的限制性股票按照每股人民币6.5281元，以货币方式支付1,086,280.00元；回购注销2016年的限制性股票按照每股人民币7.66元，以货币方式支付784,384.00元，共计人民币1,870,664.00元，同时分别减少实收资本（股本）人民币268,800.00元，资本公积人民币1,601,864.00元。变更后本公司的实收资本（股本）为人民币446,787,857.00元。该次注册资本变更业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年6月26日出具中汇会验[2019]3948

号《验资报告》。

(2)根据《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《2016年限制性股票激励计划（草案）》、2019年8月29日第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议决议、2019年11月4日第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十一次会议决议、2019年11月20日召开的2019年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原2名2016年限制性股票股权激励对象已获授的全部限制性股票共计2.56万股。根据回购注销情况，公司回购注销2016年的限制性股票按照每股人民币7.66元，以货币方式支付196,096.00元，同时分别减少实收资本（股本）人民币25,600.00元，资本公积人民币170,496.00元。变更后本公司的实收资本（股本）为人民币446,762,257.00元。该次注册资本变更业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年12月23日出具中汇会验[2019]5173号《验资报告》。

(3)“资本公积-其他资本公积”股份支付增减变动系限制性股票激励计划达到解锁条件，将本期取得职工提供的服务计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，以及限制性股票解锁后将资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额4,149,520.00元转入资本公积(股本溢价)所致。详见本附注十三“股份支付”。

## 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
限制性股票激励计划	13,552,976.00		13,552,976.00	0.00
合计	13,552,976.00		13,552,976.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司发行限制性股票，在取得该款项时，就回购义务确认负债(作收购库存股处理)，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，本期库存股减少系由于回购注销因离职已不符合激励条件的限制性股票，以及达到解锁条件转回限制性股票所致。

## 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		-9,004,935.00			-1,350,740.25	-7,654,194.75		-7,654,194.75
其他权益工具投资公允价值变动		-9,004,935.00			-1,350,740.25	-7,654,194.75		-7,654,194.75
二、将重分类进损益的其他综合收益	166,462.94	-71,751.31				-71,751.31		94,711.63

外币财务报表折算差额	166,462.94	-71,751.31				-71,751.31		94,711.63
其他综合收益合计	166,462.94	-9,076,686.31			-1,350,740.25	-7,725,946.06		-7,559,483.12

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	23,322,570.51	2,146,131.96		25,468,702.47
其他		833,000.00		833,000.00
合计	23,322,570.51	2,979,131.96		26,301,702.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期法定盈余公积增加系按照母公司本期净利润的10%计提法定盈余公积。

(2) 本期将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资——兴业数字金融服务(上海)股份有限公司处置收益扣除所得税影响后的金额8,330,000.00元转入留存收益，按照10%提取盈余公积833,000.00元。

## 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	386,223,628.44	282,013,452.37
调整后期初未分配利润	386,223,628.44	282,013,452.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,741,533.27	104,546,602.00
减：提取法定盈余公积	2,146,131.96	385,812.73
应付普通股股利	16,078,694.05	-49,386.80
其他转入	7,497,000.00	
期末未分配利润	509,237,335.70	386,223,628.44

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元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	1,758,318,368.99	1,366,769,906.87	1,591,919,566.49	1,227,668,959.09
合计	1,758,318,368.99	1,366,769,906.87	1,591,919,566.49	1,227,668,959.09

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	2,673,524.60	3,865,851.94
教育费附加	1,194,662.15	1,664,075.04
房产税	520,718.26	980,288.72
土地使用税	1,850.40	11,002.08
车船使用税	18,450.00	1,200.00
印花税	1,001,736.19	915,695.58
残保金	143,419.84	63,745.24
地方教育附加	740,718.24	1,021,549.36
合计	6,295,079.68	8,523,407.96

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	43,077,723.26	71,640,094.71
业务招待费	8,419,030.06	8,196,614.02
差旅费	5,561,195.97	6,358,029.08

场租费	2,043,323.56	2,469,962.40
折旧及摊销	1,767,629.97	2,290,594.91
咨询费	99,436.55	569,086.07
其 他	4,479,416.08	4,121,160.12
合计	65,447,755.45	95,645,541.31

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	46,678,105.08	50,780,869.10
咨询费	8,708,999.95	7,622,567.15
折旧及摊销	7,490,209.01	9,823,601.07
场租费	6,443,823.16	7,339,261.69
业务招待费	3,376,918.04	2,918,798.06
差旅费	1,908,188.93	2,916,224.41
股份支付	-37,031.73	1,980,451.73
其他	4,704,452.53	5,147,270.64
合计	79,273,664.97	88,529,043.85

其他说明：

## 65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,778,393.06	40,308,815.82
折旧及摊销	15,408,531.57	15,278,429.68
差旅费		73,029.20
其他	944,618.23	195,532.09
合计	72,131,542.86	55,855,806.79

其他说明：

## 66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	18,625,201.75	23,369,794.91
减：利息收入	1,636,102.35	2,253,696.63
减：财政贴息	835,200.00	402,200.00
减：汇兑收益	1,650,178.46	6,687.75
未确认融资费用摊销	10,680,025.65	10,168,833.28
手续费支出	1,606,562.72	1,329,287.73
其 他	6,467.36	4,200.00
合计	26,796,776.67	32,209,531.54

其他说明：

本期计入财务费用的政府补助情况详见本章节报告七第72项“政府补助”之说明。

## 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
增值税加计抵减	6,319,852.99	
增值税即征即退	887,525.92	645,205.35
个税手续费返还	94,171.36	
上市中介费补贴款		900,000.00
合 计	7,301,550.27	1,545,205.35

## 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	-1,446,083.11	-36,272.87
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,341,867.70	
合计	-104,215.41	-36,272.87

其他说明：

### 1. 按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

被投资单位	本期数	上年数	本期比上年增减变动的原因
中信科技发展有限公司	-941,472.32	700,602.22	系当期净利润影响所致
北京高伟达保科技有限责任公司	18,903.64	-736,875.09	系当期净利润影响所致
北京数微科技有限公司	-523,514.43		系当期净利润影响所致
小计	-1,446,083.11	-36,272.87	

### 2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**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
交易性金融负债	-895,564.05	-1,862,537.11
合计	-895,564.05	-1,862,537.11

其他说明：

交易性金融负债变动收益-895,564.05元系本公司确认对子公司海南坚果创娱信息技术有限公司原股东的超额业绩对价支付款。

**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	239,530.43	
应收账款坏账损失	-7,098,993.67	
合计	-6,859,463.24	

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		-12,983,095.90
三、可供出售金融资产减值损失		-10,495,065.00
合计		-23,478,160.90

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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	1,821.91	54,098,974.18
其中：固定资产	1,821.91	54,098,974.18

## 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
政府补助	4,073,344.00	1,354,563.70	4,073,344.00
其他	38,809.64	0.05	38,809.64
合计	4,112,153.64	1,354,563.75	4,112,153.64

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
税收扶持款	徐汇区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,830,000.00	380,000.00	与收益相关
科技创新发展专项资金	上海市徐汇区科学技术委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
政府补助款	上海市静安区投资办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	320,000.00	210,000.00	与收益相关
地方政府财政奖励款	南京市高淳区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	302,000.00		与收益相关
研发专项补	上海紫竹高	补助	因研究开发、	否	否	240,000.00		与收益相关



助	新技术产业 开发区管理 委员会		技术更新及 改造等获得 的补助					
国家高新技术 企业认定 奖补资金	深圳市南山 区科技创新 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
稳岗补贴	上海市徐汇 区就业促进 中心	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否	92,280.00	75,671.00	与收益相关
稳岗补贴	南京市社会 保险管理 中心发放	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否	82,450.20		与收益相关
稳岗补贴	上海市闵行 区就业促进 中心	奖励	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否	52,810.00		与收益相关
国家高新技术 企业认定 奖补资金	深圳市南山 区科技创新 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
残保金超比 例奖金	上海市残疾 人就业服务 中心	奖励	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价	否	否	2,803.80	3,892.70	与收益相关

			格控制职能而获得的补助					
地方政府科技奖励款	南京市高淳区科学技术局;	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励拨款	南京市玄武区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
财政扶持资金	海南生态软件园集团有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		185,000.00	与收益相关

其他说明:

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本章节报告七第84项“政府补助”之说明。

## 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	27,088.00	480,000.00	27,088.00
赔偿金、违约金	315,000.00		315,000.00
资产报废、毁损损失	217,236.51	99,386.14	217,236.51
合计	559,324.51	579,386.14	559,324.51

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	5,357,034.18	10,245,872.75

递延所得税费用	-1,816,773.78	-6,239,080.17
合计	3,540,260.40	4,006,792.58

## (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	144,600,601.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,690,090.17
子公司适用不同税率的影响	-18,729,379.41
调整以前期间所得税的影响	1,279,778.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,059,881.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,066,166.38
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	969,898.84
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-122,508.89
税法规定的额外可扣除费用的影响	-1,621,409.48
处置被投资企业的影响	242,937.60
小型微利企业应纳税额减免的影响	-162,862.02
所得税费用	3,540,260.40

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注五(57)“其他综合收益”之说明。

## 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
收回投标、履约保证金	19,204,364.87	9,565,187.93
收回银行保函保证金	5,378,434.27	8,418,319.36
政府补助拨款	4,908,544.00	3,256,763.70
利息收入	1,636,102.35	2,253,696.63
收到的押金	1,518,906.34	663,460.57
收回备用金借款	857,302.00	988,621.25

非关联方往来款	52,184.51	1,392,737.00
账户解冻		20,922,137.16
其 他	1,482,908.73	1,377,897.84
合计	35,038,747.07	48,838,821.44

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
期间费用	41,852,703.78	49,328,425.17
支付投标、履约保证金	21,988,104.70	10,502,203.00
支付银行保函保证金	16,110,020.60	25,322,063.66
支付备用金借款	5,637,295.41	6,597,691.54
支付的押金	764,094.14	602,652.00
其 他	1,248,378.50	1,699,879.83
合计	87,600,597.13	94,052,915.20

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
理财产品款项	195,350,000.00	
远期结汇保证金	5,500,000.00	
远期外汇结汇合同交割收益	2,630,050.00	
合计	203,480,050.00	

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
理财产品款项	212,050,000.00	
远期结汇保证金	5,500,000.00	
合计	217,550,000.00	

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
向股东借款	50,009,560.61	
向关联方借款	3,000,000.00	5,400,000.00
合计	53,009,560.61	5,400,000.00

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
还股东借款	91,836,438.33	
银行承兑汇票保证金	4,864,106.40	
还关联方借款	3,000,000.00	
限制性股票回购款	2,066,760.00	24,402,666.00
偿还借原股东款项		40,400,000.00
融资租赁服务费		5,000,000.00
合计	101,767,304.73	69,802,666.00

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	141,060,340.70	110,522,869.63
加：资产减值准备	6,859,463.24	23,478,160.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,406,428.01	6,300,100.44
无形资产摊销	19,843,550.17	19,989,088.49
长期待摊费用摊销	3,150,460.72	2,282,721.52
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）	-1,821.91	-54,098,974.18
固定资产报废损失（收益以“—”	217,236.51	99,386.14

号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	895,564.05	1,862,537.11
财务费用 (收益以“—”号填列)	27,798,673.50	33,861,940.44
投资损失 (收益以“—”号填列)	104,215.41	36,272.87
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-1,225,278.78	-5,647,585.17
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	-591,495.00	-591,495.00
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-11,857,544.90	-21,769,942.38
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-91,878,000.35	50,233,966.43
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	73,024,771.63	69,479,947.85
其他	-37,031.73	1,980,451.73
经营活动产生的现金流量净额	170,769,531.27	238,019,446.82
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	469,435,287.92	357,579,637.71
减: 现金的期初余额	357,579,637.71	211,884,541.26
加: 现金等价物的期末余额		125,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额	125,000,000.00	70,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-13,144,349.79	200,695,096.45

## (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:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	137,346,388.71
其中:	--
深圳市快读科技有限公司	55,000,000.00
喀什尚河信息技术有限公司	36,018,000.00
海南坚果创娱信息技术有限公司	46,328,388.71

取得子公司支付的现金净额	137,346,388.71
--------------	----------------

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	469,435,287.92	357,579,637.71
其中：库存现金	101,321.94	74,651.75
可随时用于支付的银行存款	469,333,965.98	357,504,985.96
二、现金等价物		125,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		125,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	469,435,287.92	482,579,637.71

其他说明：

2019年度现金流量表中现金期末数为469,435,287.92元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末数为507,399,322.97元，差额37,964,035.05元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金以及开立银行承兑汇票保证金37,964,035.05元。

2018年度现金流量表中现金期末数为357,579,637.71元，2018年12月31日资产负债表中货币资金期末数为389,459,678.51元，差额31,880,040.80元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金31,880,040.80元。

## 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	37,964,035.05	保函保证金及承兑汇票保证金
应收账款	1,576,000,000.00	质押担保借入短期借款
合计	1,613,964,035.05	--

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	--	--	
其中：美元	2,664,548.50	6.9762	18,588,423.25
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款	7,190,000.00	-	50,158,878.00
其中：美元	7,190,000.00	6.9762	50,158,878.00
应付账款	22,176.11	-	154,704.98
其中：美元	22,176.11	6.9762	154,704.98
应交税费	694.51	-	4,845.04
其中：美元	694.51	6.9762	4,845.04
应付职工薪酬	2,300.00	-	16,045.26
其中：美元	2,300.00	6.9762	16,045.26

其他说明：

本公司有如下境外经营实体：

(1)Nuts Information Technology CO.,Limited，主要经营地为香港，记账本位币为美元；



(2)Nuts Information Technology Limited，主要经营地为塞舌尔共和国，记账本位币为美元。

本公司之境外二级子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

(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
税收扶持	1,830,000.00	营业外收入	1,830,000.00
科技创新发展专项资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
增值税即征即退	887,525.92	其他收益	887,525.92
财政贴息款	835,200.00	财务费用	-835,200.00
财政专项扶持	600,000.00	递延收益	
政府补助款	320,000.00	营业外收入	320,000.00
地方政府财政/科技奖励款	303,000.00	营业外收入	303,000.00
研发专项补助	240,000.00	营业外收入	240,000.00
稳岗补贴	227,540.20	营业外收入	227,540.20
国家高新技术企业认定奖补资金	150,000.00	营业外收入	150,000.00
残保金超比例奖金	2,803.80	营业外收入	2,803.80

#### (2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

1)因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策，公司 2019 年度收到税收扶持资金 1,830,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。

2)因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策，公司 2019 年度收到“高速增长企业”专项资助款 1,000,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。

3)根据《国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，公司 2019 年度收到软件增值税即征即退

887,525.92 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

4)2019 年 9 月 26 日，公司收到北京市海淀区人民政府办公室财政贴息款 731,400.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额冲减 2019 年财务费用。因符合《徐汇区贴息贴费专项资金管理办法》的认定，本公司收到财政贴息款 103,800.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额冲减 2019 年财务费用。

5)公司于 2019 年收到财政补贴 320,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年度营业外收入。

6)公司 2019 年度收到年度经济考核奖励补贴 302,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。公司 2019 年度收到年度知识产权奖励 1,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。

7)因符合《上海紫竹高新技术产业开发区管委会项目管理办法(试行)》要求，上海紫竹高新技术产业开发区管理委员会给予专项补助，公司 2019 年度收到专项补助资金 240,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。

8)因符合《关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知》(人社部发[2019]23 号)及《关于做好本市稳就业工作有关事项的通知》(沪人社规[2019]34 号)要求，公司 2019 年度共收到上海市徐汇区就业促进中心发放的稳岗补贴 92,280.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。因符合《关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知》(人社部发[2019]23 号)及《关于做好本市稳就业工作有关事项的通知》(苏人社规[2019]132 号)要求，公司 2019 年度共收到南京市社会保险管理中心发放的稳岗补贴 82,450.20 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。因符合《关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知》(人社部发[2019]23 号)及《关于做好本市稳就业工作有关事项的通知》(沪人社规[2019]34 号)要求，公司 2019 年度共收到上海市闵行区就业促进中心发放的稳岗补贴 52,810.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。

9)根据深圳市南山区科技创新局下发的《关于 2018 年高新技术企业认定奖补及倍增支持计划项目申报的通知》，公司 2019 年度收到 2018 年国家高新技术企业倍增支持计划项目 100,000.00 元，系与收益相关的政府补助，与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。根据深圳市南山区科技创新局下发的《关于 2018 年高新技术企业认定奖补及倍增支持计划项目申报的通知》，公司 2019 年度收到 2018 年国家高新技术企业认定奖补资金 50,000.00 元，系与收益相关的政府补助，与公司日常经营活动无关，已全额计入 2019 年营业外收入。

(2)以前年度收到，至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下：

因符合《徐汇区现代服务业专项资金管理办法》的认定，本公司于 2018 年度收到专项扶持资金 600,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年递延收益。

2. 本期无退回的政府补助。

## 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. 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

(1)2019年1月，公司与广州闪骏投资咨询有限公司共同出资设立广州高伟达钽云科技有限公司(以下简称广州钽云)。该公司于2019年1月9日完成工商设立登记，注册资本为人民币100.00万元，其中本公司认缴出资人民币65.00万元，占其注册资本的65.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，本公司尚未实际出资，广州钽云尚未开始运营。

(2)2019年1月，公司出资设立喀什迅腾信息科技有限公司(以下简称喀什迅腾)。该公司于2019年1月15日完成工商设立登记，注册资本为人民币50.00万元，其中本公司认缴出资人民币50.00万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，本公司尚未实际出资，喀什迅腾的净资产为15,542,339.59元，成立日至期末的净利润为15,542,339.59元。

(3)2019年12月，公司与上海奥特泛企业管理中心(有限合伙)、上海仲刚企业管理中心(有限合伙)共同出资设立上海瑞车信息科技有限公司(以下简称上海瑞车)。该公司于2019年12月27日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币600.00万元，占其注册资本的60.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，本公司尚未实际出资，上海瑞车尚未开始运营。

2. 本期未发生因其他原因减少子公司的情况。

3. 本期未发生吸收合并的情况。

## 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	
江苏高伟达信息技术有限公司	南京市	南京市	软件与信息服务 业	100.00%		同一控制下企业 合并
上海高伟达计算机系统工程有限 公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	100.00%		同一控制下企业 合并
上海睿民互联网 科技有限公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企 业合并
深圳瑞云互联科 技有限公司	北京市	深圳市	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企 业合并
海南坚果创娱信 息技术有限公司	北京市	海南老城高新技 术区	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企 业合并
Nuts Information Technology CO.,Limited	香港	香港	软件与信息服务 业		100.00%	非同一控制下企 业合并
Nuts Information Technology Limited	塞舌尔	塞舌尔	软件与信息服务 业		100.00%	非同一控制下企 业合并
霍尔果斯魔力果 信息技术有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	软件与信息服务 业		100.00%	设立
喀什尚河信息科 技有限公司	新疆喀什	喀什经济开发区	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企 业合并
北京高伟达钽云 科技有限公司	北京市	北京市	软件与信息服务 业	66.60%		设立
深圳市快读科技 有限公司	深圳市	深圳市	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企 业合并
喀什完美时空信 息科技有限公司	新疆喀什	喀什经济开发区	软件与信息服务 业		100.00%	非同一控制下企 业合并
江苏盈达信息技 术有限公司	南京市	南京市	软件与信息服务 业	71.74%		设立

北京伟达智通科技有限公司	北京市	北京市	软件与信息服务 业	100.00%		设立
深圳市磐世科技有限公司	深圳市	深圳市	软件与信息服务 业	60.00%		设立
上海翕振信息技术有限公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	68.45%		设立
北京蚂达软件信息技术有限责任公司	北京市	北京市	科技推广和应用 服务业	100.00%		设立
北京伟达金科科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用 服务业	60.00%		设立
成都高伟达信息技术有限公司	成都市	成都市	软件与信息服务 业	100.00%		设立
苏州伟达融创信息技术有限公司	上海市	苏州市	软件与信息服务 业		68.45%	设立
喀什腾娱信息科技有限公司	新疆喀什	喀什经济开发区	软件与信息服务 业		100.00%	设立
上海魔力果信息技术有限公司	北京市	上海市	软件与信息服务 业		100.00%	设立
广州高伟达钽云科技有限公司	广州市	广州市	软件与信息服务 业		65.00%	设立
喀什迅腾信息科技有限公司	新疆喀什	喀什经济开发区	软件与信息服务 业	100.00%		设立
上海瑞车信息科技有限公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期不存在母公司在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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：

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本期不存在纳入合并范围的重要的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

截止2019年12月31日，北京伟达智通科技有限公司、深圳市磐世科技有限公司、北京蚂达软件信息技术有限责任公司、北京伟达金科科技有限公司、广州高伟达钽云科技有限公司及上海瑞车信息科技有限公司尚未开始运营。

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

## (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
江苏盈达信息技术有限公司	28.26%	3,133,069.99		16,088,415.60
上海翕振信息技术有限公司	31.55%	2,539,289.92		11,128,544.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期不存在子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情况。

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
江苏盈达信息技术有限公司	70,823,378.93	596,422.27	71,419,801.20	12,821,354.65		12,821,354.65	54,814,993.15	547,756.16	55,362,749.31	7,957,848.10		7,957,848.10
上海翕振信息技术有限公司	52,409,923.35	216,574.84	52,626,498.19	16,911,092.22		16,911,092.22	38,634,642.66	263,841.37	38,898,484.03	11,394,900.57		11,394,900.57

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
江苏盈达信息技术有限公司	93,697,036.06	11,086,588.79	11,086,588.79	-11,338,116.90	102,184,924.58	18,535,709.64	18,535,709.64	-10,542,983.17
上海翕振信息技术有限公司	89,042,982.10	8,048,462.51	8,048,462.51	-7,849,080.74	29,521,369.10	930,823.46	930,823.46	-16,095,651.62

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

## (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

--	--

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	
中信科技发展有限公司	北京市	北京市	软件与信息服务	35.29%		权益法
北京高伟达保科技有限责任公司	北京市	北京市	软件与信息服务	35.00%		权益法
北京数微科技有限公司	北京市	北京市	软件与信息服务	30.00%		权益法

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：

(1) 以上3家联营企业对公司均不具有重要性。

(2) 本期不存在公司在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

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：

本期不存在持有 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情况。

## (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	21,024,090.51	19,470,173.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,446,083.11	-36,272.87
--综合收益总额	-1,446,083.11	-36,272.87

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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司的风险管理由审计与风险控制委员会按照董事会批准的政策开展。审计与风险控制委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内审部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公司的审计与风险控制委员会。

本公司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单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、塞舌尔、香港，国内业务以人民币结算，境外经营公司以美元、欧元、港币结算，故本公司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、欧元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款、应交税费、其他应付款等。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十五)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但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。

#### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

#### 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## (二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 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。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

### (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司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。本公司以资产负债率(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，本公司的资产负债率为43.84%(2018年12月31日：49.11%)。

## 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		16,700,000.00		16,700,000.00
（三）其他权益工具投资			1,250,000.00	1,250,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		16,700,000.00	1,250,000.00	17,950,000.00
（六）交易性金融负债			2,467,543.25	2,467,543.25
持续以公允价值计量的负债总额			2,467,543.25	2,467,543.25
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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

## 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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资中的盈行金融信息技术(上海)有限公司，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括预期收益、折现率或资本化率等。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资中的北京高伟达助云企业管理中心(有限合伙)、南京盈源企业管理中心(有限合伙)、南京盈创企业管理中心(有限合伙)、北京高伟达聚才企业管理中心(有限合伙)，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

对于不在活跃市场上交易的超额业绩奖励款，由于公司按照账面金额支付款项，因此属于可用账面金额作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以协议约定价格作为公允价值。

## 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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
鹰潭市鹰高投资咨	商务服务业	江西省鹰潭市	200 万元	21.81%	21.81%

询有限公司					
-------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是于伟。

其他说明：

本公司的最终控制方为自然人于伟，于伟通过鹰潭市鹰高投资咨询有限公司间接持有本公司 21.76% 股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、“在子公司中的权益”。

## 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九、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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
中信科技发展有限公司	联营企业
北京高伟达保科技有限责任公司	联营企业
北京数微科技有限公司	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
寿宁县恒力智信股权投资合伙企业(有限合伙)	子公司快读科技之原股东、受子公司快读科技董事长控制的企业
海南欢乐坚果信息咨询中心(有限合伙)	子公司海南坚果之原股东、受子公司海南坚果董事长控制的企业
南平市尚合投资管理中心(有限合伙)	子公司喀什尚河之原股东、受子公司喀什尚河董事长控制的企业
刘晓曦	子公司海南坚果之董事长
黄河	子公司喀什尚河、快读科技之董事长
王飞	子公司江苏盈达之总经理

其他说明

## 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
北京数微科技有限公司	接受劳务	9,512.92		否	

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
中信科技发展有限公司	提供劳务	27,425,912.58	29,935,933.38
北京数微科技有限公司	提供劳务	2,143,972.55	
北京高伟达保科技有限责任公司	提供劳务	365,119.06	212,264.15
合计		29,935,004.19	30,148,197.53

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
自然人于伟、鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	15,666,800.00	2017 年 08 月 23 日	2020 年 08 月 23 日	否
自然人于伟等	78,000,000.00	2019 年 08 月 06 日	2020 年 08 月 05 日	否
自然人于伟等	11,000,000.00	2019 年 11 月 04 日	2020 年 11 月 03 日	否
自然人于伟等	11,000,000.00	2019 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 11 日	否
自然人于伟	6,848,946.00	2019 年 10 月 10 日	2020 年 04 月 10 日	否
自然人于伟	11,440,240.06	2019 年 11 月 07 日	2020 年 05 月 07 日	否
自然人于伟	6,587,200.00	2019 年 11 月 29 日	2020 年 11 月 26 日	否
自然人于伟	9,400,000.00	2019 年 05 月 30 日	2020 年 03 月 25 日	否
自然人于伟	10,000,000.00	2019 年 07 月 30 日	2020 年 03 月 25 日	否
自然人王飞	3,000,000.00	2019 年 06 月 18 日	2020 年 06 月 01 日	否
自然人王飞	2,000,000.00	2019 年 09 月 24 日	2020 年 09 月 10 日	否

## 关联担保情况说明

(1)本公司于2017年8月23日向江苏银行股份有限公司北京中关村支行借入人民币47,000,000.00元，该笔借款系公司收购深圳市快读科技有限公司的并购款，其中：1)本公司的母公司鹰潭市鹰高投资咨询有限公司将本公司1,600.00万股股票质押给江苏银行股份有限公司北京中关村支行并为本公司提供2.4亿元担保；2)本公司实际控制人于伟以其全部财产承担连带责任担保；3)本公司与江苏银行股份有限公司北京中关村支行签订质押合同，将深圳市快读科技有限公司的100%股权质押给江苏银行股份有限公司北京中关村支行并为本公司提供2.4亿元担保。截至2019年12月31日，该借款余额15,666,800.00元尚未到期还款。

(2)本公司分别于2019年8月6日、2019年11月4日、2019年11月12日向兴业银行股份有限公司北京世纪坛支行借入78,000,000.00元、11,000,000.00元和11,000,000.00元，由自然人于伟等与兴业银行股份有限公司北京世纪坛支行签订最高额保证合同为本公司提供担保，截至2019年12月31日，款项均尚未到期还款。

(3)本公司分别于2019年10月10日、2019年11月7日向北京中关村银行股份有限公司借入6,848,946.00元、11,440,240.06元，由自然人于伟提供连带责任保证担保、由深圳瑞云互联科技有限公司提供连带责任保证担保，截至2019年12月31日，款项均尚未到期还款。

(4)本公司于2019年11月29日向成都银行股份有限公司琴台支行借入11,000,000.00元，由本公司实际控制人于伟提供连带责任保证，截至2019年12月31日，尚未还款余额为6,587,200.00元。

(5)本公司于2019年5月30日、2019年7月30日分别向中国民生银行股份有限公司北京分行借入9,400,000.00元、10,000,000.00元，由本公司实际控制人于伟提供担保，截至2019年12月31日，款项均尚未到期还款。

(6)本公司之子公司江苏盈达信息技术有限公司分别于2019年6月18日、2019年9月24日从江苏银行股份有限公司营业部借入3,000,000.00元和2,000,000.00元，借款到期日分别为2020年6月1日和2020年9月10日，由江苏盈达信息技术有限公司总经理王飞提供最高额个人连带责任保证，截至2019年12月31日，款项尚未到期还款。



## (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				
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	123,000,000.00	2017 年 05 月 19 日	2020 年 03 月 17 日	已于 2019 年 9 月 5 日全部偿还
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	27,000,000.00	2019 年 09 月 04 日	2020 年 09 月 03 日	截止 2019 年 12 月 31 日已偿还 1,793.64 万元，期末余额为 906.36 万元
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	23,009,560.61	2019 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 24 日	截止 2019 年 12 月 31 日尚未偿还
北京数微科技有限公司	3,000,000.00	2019 年 09 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	已于 2019 年 12 月 10 日全部偿还
拆出				

## (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
北京数微科技有限公司	资产转让	72,986.39	

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	12.00	12.00
在本公司领取报酬人数	12.00	12.00
报酬总额(万元)	707.19	623.87

## (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

应收账款	北京高伟达保科技有限责任公司	30,000,000.00	9,000,000.00	31,163,760.00	3,116,376.00
应收账款	中信科技发展有限公司	5,630,635.13	168,919.05	8,864,347.02	265,930.41
预付款项	北京高伟达保科技有限责任公司	1,188,000.00			

## (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
应付利息	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司		6,621,182.64
其他应付款	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	32,073,122.28	
	刘晓曦		78,054.21
一年内到期的非流动负债	寿宁县恒力智信股权投资合伙企业(有限合伙)	64,064,276.91	54,653,897.52
	海南欢乐坚果信息咨询中心(有限合伙)	51,504,373.81	44,172,129.66
	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司		73,900,000.00
	黄河	647,113.91	552,059.57
	刘晓曦	520,246.20	446,183.13
	南平市尚合投资管理中心(有限合伙)		35,672,815.42
长期应付款	寿宁县恒力智信股权投资合伙企业(有限合伙)	160,310,038.82	215,889,054.42
	黄河	1,619,293.32	2,180,697.52
	海南欢乐坚果信息咨询中心(有限合伙)		49,967,755.28
	刘晓曦		504,724.80

## 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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,689,600.00
公司本期失效的各项权益工具总额	294,400.00

其他说明

#### (一) 股份支付基本情况

##### 1. 2016年1月5日授予批次

公司2016年1月向符合资格的100名员工(“激励对象”)授予限制性股票160万股，授予价格20.89元/股，授予日为2016年1月5日。

激励对象获授限制性股票之日起12个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让；限制性股票锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁：

(1)第一次解锁期为自授予日起12个月后申请解锁，可解锁数量占限制股票总数的30.00%；

(2)第二次解锁期为自授予日起24个月后申请解锁，可解锁数量占限制股票总数的30.00%；

(3)第三次解锁期为自授予日起36个月后申请解锁，可解锁数量占限制股票总数的40.00%。

在解锁期内，激励对象可在董事会确认当期达到解锁条件后，在董事会确定的解锁窗口期内对相应比例的限制性股票申请解锁，当期未申请解锁的部分不再解锁并由公司回购注销；若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的限制性股票不得解锁并由公司回购后注销。

本次限制性股票解锁安排及公司业绩考核条件如下：

锁定期	解锁安排	公司业绩考核条件	解锁比例
第一次解锁期	第一批于授予日12个月后至24个月内解锁	以2015年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润为基准，2016年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润增长率不低于12.00%。	30.00%
第二次解锁期	第二批于授予日24个月后至36个月内解锁	以2015年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润为基准，2017年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润增长率不低于25.00%。	30.00%
第三次解锁期	第三批于授予日36个月后至48个月内解锁	以2015年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润为基准，2018年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润增长率不低于45.00%。	40.00%

本次股权激励计划授予登记的股票共计160.00万股，于2016年1月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份登记。

##### 2. 2016年11月1日授予批次

公司2016年11月向符合资格的48名员工(“激励对象”)授予限制性股票278.40万股，授予价格7.66元/股，授予日为2016年11月1日。

激励对象获授限制性股票之日起12个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让；限制性股票锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁：

- (1)第一次解锁期为自授予日起12个月后申请解锁，可解锁数量占限制股票总数的30.00%；
- (2)第二次解锁期为自授予日起24个月后申请解锁，可解锁数量占限制股票总数的30.00%；
- (3)第三次解锁期为自授予日起36个月后申请解锁，可解锁数量占限制股票总数的40.00%。

本次限制性股票解锁安排及公司业绩考核条件如下：

锁定期	解锁安排	公司业绩考核条件	解锁比例
第一次解锁期	第一批于授予日12个月后至24个月内解锁	以2015年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润为基准，2016年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润增长率不低于12.00%。	30.00%
第二次解锁期	第二批于授予日24个月后至36个月内解锁	以2015年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润为基准，2017年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润增长率不低于25.00%。	30.00%
第三次解锁期	第三批于授予日36个月后至48个月内解锁	以2015年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润为基准，2018年度扣除非经常损益和股份支付影响后的净利润增长率不低于45.00%。	40.00%

本次股权激励计划授予登记的股票共计278.40万股，于2016年11月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了股份登记。

3. 本公司于2017年4月25日召开的第二届董事会第三十四次会议上审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第一个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，因公司2016年的业绩未达到股权激励股票解锁的条件以及原限制性股票激励对象因离职已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计259.52万股数。其中限制性股票共计259.52万股，全部于2017年6月14日注销。

4. 本公司于2017年8月28日召开的第三届董事会第四次临时会议上审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原限制性股票激励对象因离职已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计51.52万股数。其中限制性股票共计51.52万股，全部于2017年10月30日注销。

5. 本公司于2018年4月24日召开的第三届董事会第十四次会议上审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》、因公司2017年的业绩未达到股权激励股票解锁的条件以及原限制性股票激励对象因离职已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计261.76万股。其中限制性股票共计261.76万股，全部于2018年6月11日注销。

6. 本公司于2018年8月29日召开的第三届董事会第十七次会议上审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、原限制性股票激励对象因离职已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计19.20万股。其中限制性股票共计19.20万股，全部于2018年10月18日注销。

7. 本公司于2019年4月25日召开的第三届董事会第二十一次会议上审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、原限制性股票激励对象因离职已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计26.88万股。其中限制性股票共计26.88万股，全部于2019年6月21日注销。

8. 本公司于2019年8月29日召开的第三届董事会第二十四次会议上审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、原限制性股票激励对象因离职已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计2.56万股。其中限制性股票共计2.56万股，全部于2019年12月19日注销。

9. 本公司于2019年4月25日召开的第三届董事会第二十一次会议上审议通过了《关于2015年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，同意对符合解锁条件的58名激励对象第三个解锁期内的125.44万股限制性股票办理解锁手续。本次解锁股票已于2019年5月10日上市流通。10. 本公司于2019年11

月4日召开的第三届董事会第二十六次会议上审议通过了《关于2016年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，同意对符合解锁条件的19名激励对象第三个解锁期内的43.52万股限制性股票办理解锁手续。本次解锁股票已于2019年11月25日上市流通。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，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与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,149,520.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-37,031.73

其他说明

## 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

### 以股份支付服务情况

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	4,149,520.00

## 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. 已签订的正在或准备履行的并购协议

##### (1)收购海南坚果创娱信息技术有限公司

2016年9月5日，本公司(“收购方”)与海南欢乐坚果信息咨询中心(有限合伙)及刘晓曦(合称“原股东”)签订《关于海南坚果创娱信息技术有限公司的收购协议》，本公司以25,020.00万元受让原股东持有的海南坚果创娱信息技术有限公司(简称“海南坚果”)的100.00%股权，股权转让价款分五期支付。业绩承诺期为2016年至2019年，目前2016年至2019年已实现协议规定的承诺业绩。此外，合同规定海南坚果在2016

年、2017年、2018年和2019年(合称“业绩承诺期”)总计实现1,600.00万元或以上的超额业绩,该部分超额业绩对应的浮动对价=超额业绩\*3.17。

截止2019年12月31日,本公司已支付原股东股权转让款19,765.80万元,已实现超额业绩对价款1,677.40万元,尚未支付股权转让款5,254.20万元,尚未支付超额业绩对价款89.56万元。

## (2)收购上海睿民互联网科技有限公司

2016年6月17日,本公司与北京睿韬科技有限责任公司(简称“北京睿韬”)以及宁波镇海翔易融联投资管理合伙(有限公司)(简称“宁波翔易”)签订《高伟达软件股份有限公司与上海睿民互联网科技有限公司全体股东之发行股份及支付现金购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》,本公司向北京睿韬发行14,076.00万元等值股票,并支付3,924.00万元现金收购其持有的上海睿民互联网科技有限公司(简称“上海睿民”)60.00%的股权;向宁波翔易发行9,384.00万元等值股票并支付2,616.00万元现金收购其持有的上海睿民40.00%的股权。业绩承诺期间届满时,上海睿民于业绩承诺期内累计实际实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润数超过累计承诺利润数,且在对赌期间内每一期的业绩承诺都完成的前提下,则本公司同意将累计超额实现净利润(即累计实际实现净利润数-累计承诺净利润数)乘以届时本公司持有上海睿民股权的比例再乘以50.00%的比例,由上海睿民按照本次交易前北京睿韬及宁波翔易持有上海睿民的持股比例进行分配。超额业绩奖励安排是基于标的资产实际盈利数大于业绩承诺数的超额部分,且奖励总额不超过超额业绩部分的100.00%,且不超过交易对价的20.00%。业绩承诺期为2016年至2018年,目前2016年至2018年已实现协议规定的承诺业绩。

截止2019年12月31日,本公司已结清股权转让款。已实现超额业绩对价款157.20万元,尚未支付。

## (3)收购深圳市快读科技有限公司

2017年4月17日,本公司与寿宁县恒力智信股权投资合伙企业(有限合伙)(简称“恒力智信”)以及黄河签订《股权收购协议》,本公司向恒力智信及黄河支付41,400.00万元现金收购其持有的深圳市快读科技有限公司(简称“快读科技”)100.00%的股权。2018年3月12日本公司与恒力智信、黄河签订了《关于深圳市快读科技有限公司的股权收购协议之补充协议》。业绩承诺期为2017年至2020年,目前2017年至2019年已实现协议规定的承诺业绩,2020年按照约定需实现净利润5,470.00万元。

快读科技公司2020年实际税后净利润未能实现承诺税后净利润的,则根据利润实现情况,按以下约定分别执行:

a) 如实际税后净利润超过(含)承诺税后净利润的80%,则按约定按照如下公式支付转让款:

实际支付转让款=全部第五期转让款×(实际税后净利润/承诺税后净利润);

b) 如实际税后净利润低于(不含)承诺税后净利润的80%但超过(含)承诺税后净利润的50%,则收购方根据条约定支付5,000万元;

c) 如实际税后净利润低于(不含)承诺税后净利润的50%但超过(含)承诺税后净利润的40%,则收购方根据约定支付3,000万元;

d) 如实际税后净利润低于(不含)承诺税后净利润的40%,则收购方将不支付第五期转让款。

截止2019年12月31日,本公司已支付原股东股权转让款17,780.00万元,尚未支付股权转让款23,620.00万元。

## 2. 其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况,详见本财务报表附注十二(二)3“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2)合并范围内各公司无为自身对外借款进行的财产抵押担保情况。

(3)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位:万元)

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	本公司	成都银行股份有限公司	四川省农村信用社联合社	1,576.00	1,528.72	658.72	2020-11-26

		公司琴台支行	2018-2019年IT基础设施资源建设项目-同城灾备存储和存储网络设备采购项目(包件1)应收账款全额				
本公司	本公司	江苏银行股份有限公司北京中关村支行	深圳市快读科技有限公司的100%股权	38,186.53	38,186.53	1,566.68	2020-8-23

## 3. 尚未履行完毕的出资义务

子公司名称	认缴出资额	实缴出资额	尚未履行完的出资额
北京伟达智通科技有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00
北京蚂达软件信息技术有限责任公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00
北京伟达金科科技有限公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00
喀什迅腾信息科技有限公司	500,000.00	-	500,000.00
上海瑞车信息科技有限公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00

4. 截至2019年12月31日, 本公司因履约、投标等事项申请开具的尚未到期或解约的银行保函金额48,862,520.28元。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本期无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。
2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响
  - (1) 本公司无为合并范围以外关联方提供担保事项。
  - (2) 本公司无为非关联方提供的担保事项。
3. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1) 截止2019年12月31日, 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位: 万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	上海睿民互联网科技有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	500.00	2020-2-24	[注1]
本公司	上海睿民互联网科技有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	500.00	2020-4-24	[注1]
本公司	上海睿民互联网科技有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	500.00	2020-6-25	[注1]
本公司	上海睿民互联网科技有限公司	交通银行股份有限公司上海市徐汇分(支)行	1,000.00	2020-4-28	[注2]

本公司	上海睿民互联网科技有限公司	交通银行股份有限公司上海市徐汇分(支)行	300.00	2020-5-28	[注2]
深圳瑞云互联科技有限公司	本公司	北京中关村银行股份有限公司	684.89	2020-4-10	[注3]
深圳瑞云互联科技有限公司	本公司	北京中关村银行股份有限公司	1,144.02	2020-5-7	[注3]
小 计			4,628.91		

[注1]本期本公司为上海睿民互联网科技有限公司向南京银行股份有限公司上海分行借款提供最高额担保,担保金额为人民币3,000.00万元,其中2019年2月25日借入500.00万元,2019年4月26日借入500.00万元,2019年6月26日借入500.00万元,截至2019年12月31日,上述三笔借款尚未到期还款。

[注2]本期本公司为上海睿民互联网科技有限公司向交通银行股份有限公司上海市徐汇分(支)行借款提供最高额担保,担保金额为人民币2,100.00万元,其中2019年10月30日借入1,000.00万元,2019年11月29日借入300.00万元,截至2019年12月31日,上述两笔借款尚未到期还款。

[注3]本公司分别于2019年10月10日、2019年11月7日向北京中关村银行股份有限公司借入684.89万元、1,144.02万元,由自然人于伟提供连带责任保证担保、由深圳瑞云互联科技有限公司提供连带责任保证担保,截至2019年12月31日,上述两笔借款尚未到期还款。

(2)截止2019年12月31日,本公司合并范围内公司之间无财产抵押担保情况。

(3)截止2019年12月31日,本公司合并范围内公司之间无财产质押担保情况。

## (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

拟分配的利润或股利	20,104,301.57
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,104,301.57



### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1. 2020年3月3日，公司召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于对控股子公司开展保理业务提供担保的议案》，同意公司为控股子公司江苏盈达信息技术有限公司(以下简称“江苏盈达”)与远宏商业保理(天津)有限公司就日常经营活动中产生的部分应收账款开展有追索权的应收账款保理业务提供担保。上述保理业务融资额度不超过人民币5,000万元，公司为江苏盈达提供担保的实际金额为人民币5,000万元，实际担保种类、期限等以担保合同为准。

2. 2020年3月3日，公司召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司开展融资租赁的议案》，同意公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司(以下简称“文化租赁”)通过公司名下部分软件著作权以售后回租的方式进行融资租赁交易，融资金额人民币1亿元，租赁期限3年。

#### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

2020年4月28日公司第三届董事会第二十九次会议审议通过2019年度利润分配预案，以报告期末总股本446,762,257股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.45元(含税)，共计20,104,301.57元。以上股利分配预案尚须提交2019年度公司股东大会审议通过后方可实施。

#### (三) 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月以来先后在国内外爆发，对新冠疫情的防控工作正在全球范围内持续进行。本公司积极响应并贯彻落实国家对新冠疫情防控的各项规定和要求，在做好疫情防控的基础上，努力保障生产运营，目前，本公司及各(分)子公司已陆续复工。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司2020年的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各项国家经济和行业调控政策的实施情况。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况和各项调控政策，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

## 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

## 1. 控股股东发行可交换公司债券转换股票

公司的控股股东鹰高投资，2017年发行了“鹰潭市鹰高投资咨询有限公司2017年非公开发行可交换公司债券”，根据有关规定和《鹰潭市鹰高投资咨询有限公司2017年非公开发行可交换公司债券募集说明书》的约定，“17鹰高E1”自2018年10月8日起可交换为鹰高投资持有的本公司A股股票。2018年9月26日，鹰高投资披露了《鹰潭市鹰高投资咨询有限公司关于“17 鹰高E1”开始实施换股的公告》，本次债券换股期限自可交换债券发行结束日满18个月后的第一个交易日起至本次债券摘牌日前一交易日止，即自2018年10月8日起至2019年3月22日止。截止2019年3月22日，本次可交换债券已完成全部换股34,489,564股。

## 2. 控股股东质押本公司股票

鹰高投资于2019年9月20日将其持有的本公司股票9,393,900股质押给国泰君安证券股份有限公司取得借款，用于补充流动资金。

鹰高投资为本公司向江苏银行股份有限公司北京中关村支行申请并购贷款提供担保而质押的持有本公司股份为

16,000,000股。

截止2019年12月31日，鹰高投资所持本公司股份97,424,176.00股，其中：质押股份25,393,900股，占其所持股份总数比例为26.06%，未质押股份总数为72,030,276股，占其所持股份总数比例为73.94%。

3. 控股股东将本公司股票用于担保业务鹰高投资于2020年3月26日将其持有的本公司股票7,800,000股转入万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户，用于开展融资融券业务，该部分股份所有权未发生转移。由于鹰高投资未如期开展融资融券业务，该部分股票已于2020年4月16日由万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户转出，截止本财务报表及财务报表附注批准报出日，鹰高投资所持有的本公司股票无用于担保的情况。

## 8、其他

## 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	374,235,102.79	100.00%	47,613,077.22	12.72%	326,622,025.57	338,868,241.15	100.00%	41,981,285.70	12.39%	296,886,955.45
其中：										
合计	374,235,102.79	100.00%	47,613,077.22	12.72%	326,622,025.57	338,868,241.15	100.00%	41,981,285.70	12.39%	296,886,955.45

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
账龄组合	372,944,807.79	47,613,077.22	12.77%
集团合并范围内关联方组合	1,290,295.00		0.00%
合计	374,235,102.79	47,613,077.22	--

确定该组合依据的说明：

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	273,978,284.44	8,219,348.52	3.00
1-2年	33,980,007.85	3,398,000.79	10.00
2-3年	41,415,410.84	12,424,623.25	30.00
3年以上	23,571,104.66	23,571,104.66	100.00
小 计	372,944,807.79	47,613,077.22	-

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）	275,268,579.44
1 至 2 年	33,980,007.85
2 至 3 年	41,415,410.84
3 年以上	23,571,104.66
3 至 4 年	12,069,733.13
4 至 5 年	10,005,759.70
5 年以上	1,495,611.83
合计	374,235,102.79

**（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	
按组合计提坏账准备	41,981,285.70	5,631,791.52				47,613,077.22
合计	41,981,285.70	5,631,791.52				47,613,077.22

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
第一名	112,101,174.40	29.95%	3,872,755.45
第二名	30,000,000.00	8.02%	9,000,000.00
第三名	27,571,938.79	7.37%	2,070,922.83
第四名	24,516,209.71	6.55%	21,059,262.19
第五名	18,439,193.53	4.93%	866,745.38
合计	212,628,516.43	56.82%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无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：

## 1、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)
北京高伟达保科技有限责任公司	本公司之联营企业	30,000,000.00	8.02
中信科技发展有限公司	本公司之联营企业	5,630,635.13	1.50
江苏盈达信息技术有限公司	本公司之子公司	831,750.00	0.22
上海睿民互联网科技有限公司	本公司之子公司	458,545.00	0.12
小 计		36,920,930.13	9.86

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	27,000,000.00	21,000,000.00
其他应收款	25,377,806.29	15,987,801.27
合计	52,377,806.29	36,987,801.27

## (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

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
成本法核算的长期股权投资	27,000,000.00	21,000,000.00
合计	27,000,000.00	21,000,000.00

## 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
关联方往来	16,000,000.00	8,376,347.06
押金保证金	9,810,531.90	8,587,138.04
备用金	662,426.00	452,514.24
员工社保公积金	24,546.74	29,254.06
其 他	7,354.94	6,858.37
合计	26,504,859.58	17,452,111.77

## 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	1,464,310.50			1,464,310.50
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-337,257.21			-337,257.21
2019 年 12 月 31 日余额	1,127,053.29			1,127,053.29

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）	20,645,716.28
1 至 2 年	5,206,235.00
2 至 3 年	265,500.00
3 年以上	387,408.30

3 至 4 年	247,500.00
4 至 5 年	2,543.80
5 年以上	137,364.50
合计	26,504,859.58

### 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	
按组合计提坏账准备	1,464,310.50	-337,257.21				1,127,053.29
合计	1,464,310.50	-337,257.21				1,127,053.29

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
深圳瑞云互联科技有限公司	关联往来	10,000,000.00	1 年以内	37.73%	
深圳市快读科技有限公司	关联往来	6,000,000.00	1 年以内	22.64%	
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	融资租赁保证金	5,000,000.00	1-2 年	18.86%	500,000.00



四川中意招标有限公司	保证金	698,000.00	1 年以内	2.63%	20,940.00
金采联合（北京）招标有限公司	保证金	672,134.00	1 年以内	2.54%	20,164.02
合计	--	22,370,134.00	--	84.40%	541,104.02

### 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

本期无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

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	1,146,102,805.22		1,146,102,805.22	1,122,017,340.64		1,122,017,340.64
对联营、合营企业投资	21,024,090.51		21,024,090.51	19,470,173.62		19,470,173.62
合计	1,167,126,895.73		1,167,126,895.73	1,141,487,514.26		1,141,487,514.26

### (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		
(1)上海睿民互联网科技有限公司	299,999,982.22					299,999,982.22	
(2)海南坚果创	253,660,888.9					253,660,888.94	

娱信息技术有限公司	4						
(3)喀什尚河信息科技有限公司	116,152,537.54					116,152,537.54	
(4)江苏高伟达信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
(5)北京高伟达钽云科技有限公司	19,523,120.69		23,120.69			19,500,000.00	
(6)江苏盈达信息技术有限公司	21,965,443.45	106,956.55				22,072,400.00	
(7)深圳市快读科技有限公司	381,865,255.73					381,865,255.73	
(8)成都高伟达信息技术有限公司	475,352.07	12,000,000.00	5,232.07			12,470,120.00	
(9)上海翕振信息技术有限公司	18,374,760.00	63,360.00				18,438,120.00	
(10)深圳瑞云互联科技有限公司		11,943,500.79				11,943,500.79	
合计	1,122,017,340.64	24,113,817.34	28,352.76			1,146,102,805.22	

## (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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
(1)中信 科技发展 有限公司	15,013,23 6.86			-941,472. 32						14,071,76 4.54	

(2)北京 高伟达保 科技有限 责任公司	4,456,936 .76			18,903.64						4,475,840 .40	
(3)北京 数微科技 有限公司		3,000,000 .00		-523,514. 43						2,476,485 .57	
小计	19,470,17 3.62	3,000,000 .00	3,000,000 .00	-1,446,08 3.11						21,024,09 0.51	
合计	19,470,17 3.62	3,000,000 .00	3,000,000 .00	-1,446,08 3.11						21,024,09 0.51	

### (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	995,433,254.95	876,708,459.84	743,972,929.93	644,301,715.87
合计	995,433,254.95	876,708,459.84	743,972,929.93	644,301,715.87

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

### 1. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

业务类别	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
IT解决方案	443,869,381.04	362,617,125.24	316,285,100.73	251,169,793.88
系统集成	427,729,013.39	396,098,730.00	351,696,867.29	322,168,440.65
IT运维服务	123,834,860.52	117,992,604.60	75,990,961.91	70,963,481.34
小 计	995,433,254.95	876,708,459.84	743,972,929.93	644,301,715.87

### 2. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	357,864,913.07	35.95
第二名	135,424,163.39	13.60
第三名	72,395,309.16	7.27
第四名	52,757,445.25	5.30
第五名	50,084,951.00	5.03
小 计	668,526,781.87	67.15

## 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	37,220,615.22	25,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,446,083.11	-36,272.87
交易性金融资产在持有期间的投资收益	950,044.23	
合计	36,724,576.34	24,963,727.13

## 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	1,821.91	固定资产处置损益
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）	4,908,544.00	税收及财政扶持款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生	-	

的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	446,303.65	按照合同约定支付给收购公司原股东的超额业绩对价款，及理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,514.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,414,024.35	增值税加计抵减收入
减：所得税影响额	1,430,804.63	
少数股东权益影响额	280,769.91	
合计	9,538,604.50	--

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	10.71%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.94%	0.28	0.28

## 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、载有公司法定代表人签名的《2019年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；