

公司代码：603189

公司简称：网达软件

上海网达软件股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人冯达、主管会计工作负责人沈宇智及会计机构负责人（会计主管人员）张棋杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

上海网达软件股份有限公司（以下简称“公司”）拟以2018年12月31日总股本220,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计分配股利6,624,000元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见第四节“管理层讨论与分析”中可能面临风险及对策内容的描述。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	143

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
网达软件、公司、本公司	指	上海网达软件股份有限公司
合肥网达	指	合肥网达软件有限公司
明昊信息	指	上海明昊信息技术有限公司
众响信息	指	上海众响信息技术有限公司
明昊互娱	指	合肥明昊互娱网络科技有限公司
网鸣管理	指	上海网鸣企业管理中心（有限合伙）
网诺管理	指	上海网诺企业管理中心（有限合伙）
网恒管理	指	上海网恒企业管理中心（有限合伙）
网智管理	指	上海网智企业管理中心（有限合伙）
5G	指	全 称 The 5th Generation Mobile Communication Technology, 即第五代移动电话行动通信标准, 也称第五代移动通信技术。相对于 4G 技术, 5G 将以一种全新的网络架构, 提供峰值 10Gbps 以上的带宽、毫秒级时延和超高密度连接, 实现网络性能新的跃升, 开启万物互联、带来无限遐想的新时代。
融合媒体平台	指	“融合媒体平台”是基于云架构, 通过能力建设、开放接口、流程重构, 在满足传统业务流程的同时, 进一步满足媒体融合的多业务流程, 能够为海量的版权内容（图文图书、音乐动漫、长视频、短视频、开路直播、互动直播等）提供统一的一体化融合管理, 并通过智能化服务满足市场需求。
新零售	指	企业以互联网为依托, 通过运用大数据、人工智能等先进技术手段, 对商品的生产、流通与销售过程进行升级改造, 进而重塑业态结构与生态圈, 并对线上服务、线下体验以及现代物流进行深度融合的零售新模式。
人工智能	指	人工智能 (Artificial Intelligence), 英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
大视频产业	指	大视频产业包含四大特征: 大内容、大网络、大数据、大生态。它涵盖所有和视频相关的方面, 如手机视频、OTT、IPTV、网络视频、视频监控、网络直播、视频购物, 以及短视频、版权分销、在线教育等, 具有应用空间大、产业潜力大、技术跨度大的特点, 契合以 5G、AI 等为代表的新一轮技术发展大势。
物联网	指	在“互联网概念”的基础上, 将其用户端延伸和扩展到任何物品与物品之间, 进行信息交换和通信的一种网络概念。
咪咕视讯	指	咪咕视讯是中国移动旗下咪咕文化科技的全资子公司, 是中国移动在视频领域的唯一版权运营实体, 立足于打造传统媒体和新兴媒体融合发展的新型平台。
咪咕数媒	指	咪咕数字传媒有限公司隶属于中国移动咪咕文化科技集团公司, 是中国移动全资子公司, 主要从事手机阅读、手机报业务的平台和产品开发、业务和内容运营等。

亚信科技	指	亚信科技控股有限公司（1675.HK）创立于 1993 年，于 2018 年 12 月 19 日在港交所主板正式挂牌上市。公司依托产品、服务、运营和集成能力，为电信运营商及其它大型企业客户提供业务转型及数字化的软件产品及相关服务。
因朔桔	指	因朔桔(上海)智能科技有限公司，网达软件参股的创业型公司。专注于医疗 AI 与保险 AI 的深入开发应用，基于知识图谱的深度语义理解技术突破，致力于将医疗文本结构化标准化。
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
证监会、中国证监会	指	证监会、中国证监会
上交所	指	上海证券交易所
A 股	指	人民币普通股
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	会计期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海网达软件股份有限公司
公司的中文简称	网达软件
公司的外文名称	Shanghai Wondertek Software Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Wondertek
公司的法定代表人	冯达

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙琳	徐雯
联系地址	上海浦东新区川桥路409号	上海浦东新区川桥路409号
电话	021-50306629	021-50306629
传真	021-50301863	021-50301863
电子信箱	sunlin@wondertek.com.cn	xuwen@wondertek.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区川桥路409号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区川桥路409号
公司办公地址的邮政编码	201206
公司网址	www.wondertek.com.cn
电子信箱	sunlin@wondertek.com.cn

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	网达软件	603189	/

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	韩坚、王陈燕
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号丁香国际商业中心东塔 10 楼
	签字的保荐代表人姓名	李勇、刘秋芬
	持续督导的期间	2016 年至 2018 年

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	201,809,815.03	196,622,865.33	2.64	223,787,561.34
归属于上市公司股东的净利润	7,994,068.99	37,204,932.74	-78.51	72,701,761.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,099,246.47	26,185,874.99	-111.84	61,298,784.95
经营活动产生的现金流量净额	18,131,303.79	34,387,624.72	-47.27	34,513,931.23
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	794,399,611.41	804,859,035.56	-1.30	789,700,140.56
总资产	901,592,867.72	854,981,006.38	5.45	842,206,994.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元 / 股）	0.04	0.17	-76.47	0.41
稀释每股收益（元 / 股）	0.04	0.17	-76.47	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.01	0.12	-108.33	0.34

加权平均净资产收益率 (%)	1.00	4.68	减少3.68个百分点	15.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.39	3.29	减少3.68个百分点	13.06

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司本年度收入 20,180.98 万元，较上期略有上涨，上涨比例为 2.64%，主要系公司调整业务方向，将重心回归所擅长的技术开发、技术服务领域。技术开发收入、技术服务收入较上年同期有所增长，相应减少了推广营销等其他收入占比。本年度营业成本为 11,767.89 万元，较上年 9,689.18 万元，同比增长了 21.45%，同时管理费用、研发费用也有较大幅度的增长。净利润下降主要有三个因素，第一，报告期内公司为了推进全国化战略继续开展各省市业务拓展，在重庆、四川、海南、西藏、宁夏、甘肃、天津等地前期投入的建设成本增大，导致本期成本、费用上升；第二，公司继续加强了在移动编解码、云计算、人工智能方面的投入，研发人员规模扩大，工资成本上升，导致人员薪酬上升；第三，公司位于上海总部的研发大楼交付，全年折旧费用增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	32,292,884.33	29,577,236.20	59,500,751.20	80,438,943.30
归属于上市公司股东的净利润	-6,805,294.66	-1,848,252.49	15,792,348.87	855,267.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,955,461.33	-3,515,793.16	14,276,274.7	-6,904,266.68
经营活动产生的现金流量净额	-13,278,673.20	-6,336,704.08	-3,659,417.18	41,406,098.25

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益				

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,093,566.67		7,003,055.55	6,154,553.12
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			151,342.47	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				-2,662,305.46
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	138,898.07		-559,083.14	-54,999.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,730,811.94		6,470,208.74	
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,869,961.22		-2,046,465.87	7,965,728.15
合计	11,093,315.46		11,019,057.75	11,402,976.19

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	0.00	99,693,881.79	99,693,881.79	0.00
合计	0.00	99,693,881.79	99,693,881.79	0.00

公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产主要系公司对亚信科技的股权投资。

十二、 其他

□适用 √不适用

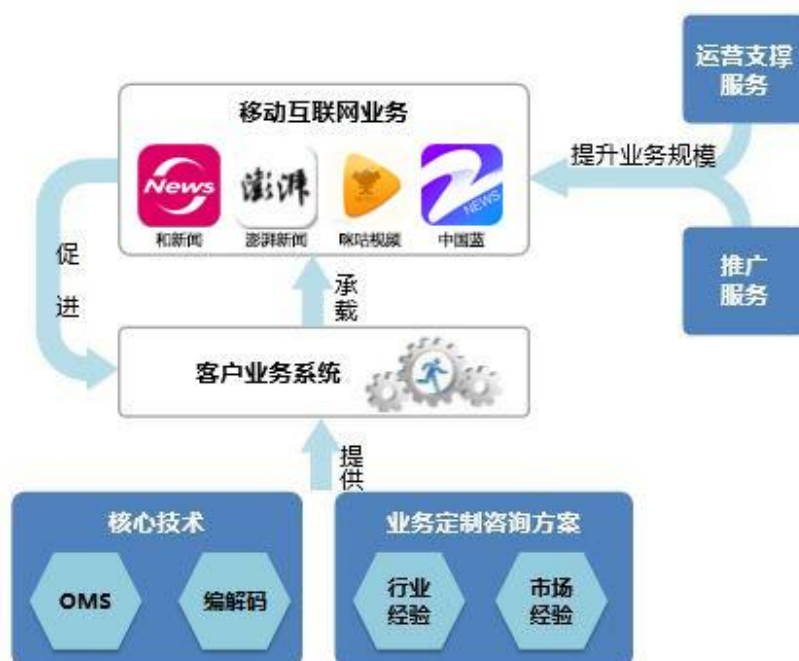
第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是一家从事现代软件研发的高新技术企业，主要面向电信运营商、媒体、金融行业提供移动互联网软件产品的开发、销售、咨询及服务。在移动互联网音视频领域，公司具有突出的领先优势。公司软件方案涉及新闻媒体、视音频、集成播控、商业智能、电子商务、物联网等不同领域，并提供基于专家团队的咨询服务、定制开发服务、营销策划运营服务以及面向集成实施的运维服务等。

公司以“技术+服务”的商业模式为涉及移动互联网多媒体业务的相关行业提供完整的软件及服务支撑闭环，通过为客户提供业务流程再造、运营咨询、大数据分析、商业策划等咨询服务，充分发挥前、后端软件的协同效应，协助客户建立完整的业务运营体系，提高运行效率，实现快速盈利。

图：网达软件的商业模式



(一) 公司的经营模式

1、产品实施

公司专注于核心软件产品的自主研发，形成了运营管理、视频编转码、融合媒资管理、多屏互动、内容传播矩阵、智慧营业厅、电子工单、客户端中间件等主要商用产品和系统。多角度，全流程，专业化地为客户实现商业价值。

2、定制开发

依托音视频处理技术、前后端开发技术，公司针对不同行业、流程和组织架构，提供贴合用户业务需求的定制方案。公司为电信运营商、新媒体领域等客户提供基于主要产品之上的定制开发服务，通过“产品+定制”的方式保证共性和个性的结合。通过量身定制的开发服务，可以为客户带来准确、便捷、实用、稳定的技术平台。

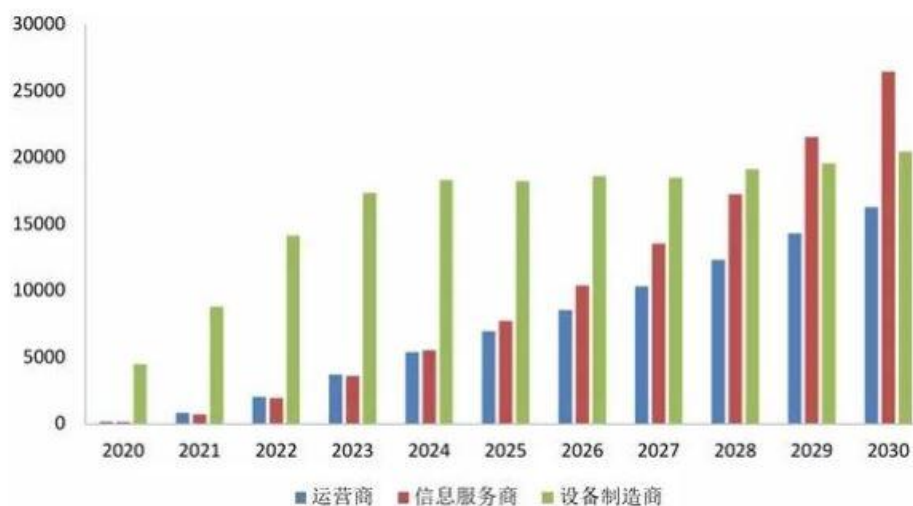
3、多媒体业务运营服务

公司为客户提供专业化的日常运营及营销支撑。通过深入研究客户的目标用户群，进行市场细分定位，提炼业务能力，实现产品的精准化市场执行，快速高效响应运营要求。运营服务包括内容编辑、播测审核、主编推荐、互动业务、门户设计、一二线客服等，还涵盖功能策划、专题策划、营销策划、活动策划等功能。

（二）行业发展情况

2018 年 5G 网络在全国进行了大范围试点部署，新一代 ICT 技术、传统行业、新兴终端与 5G 网络的融合应用，将会带来更多新产业、新业态和新模式的出现，为用户带来全新的高品质体验。艾瑞指出，2018 年中国大视频产业所涉及的核心技术领域主要包括基础设施、大数据、人工智能及音视频直播/点播等，这些技术对于改善用户体验、提升产业效能、拓展商业空间起着主导作用。在用户流量趋于饱和和稳定的情况下，内容+技术的双引擎推动将进一步加强视频内容在互联网上的流量主导地位。

2020-2030年中国5G直接经济产出结构(单位：亿元)



资料来源：前瞻产业研究院整理

近期，工信部等三部门联合印发《超高清视频产业发展行动计划(2019-2022 年)》。文件指出，按照“4K 先行、兼顾 8K”的总体技术路线，预计 2022 年我国超高清视频产业总体规模将超过 4 万亿元。目前 4K 产业生态体系基本完善，8K 关键技术产品研发和产业化取得突破。目前我国正大力推进超高清视频产业发展和相关领域的应用，加快行业创新应用。在文教娱乐、安防监控、医疗健康、智能交通、工业制造等领域实现超高清视频的规模化应用，超高清视频内容资源极大丰富，网络承载能力显著提高，制播、传输和监管系统建设协同推进，产业发展支撑体系基本健全，形成技术、产品、服务和应用协调发展的良好格局。

对于重点布局视频业务的运营商而言，“大内容，大网络，大数据和大生态”为导向的大视频

概念提出，为其未来战略布局提出了明确的发展方向。海量数据内容，4K、8K 视频以及 VR/AR 等业务将进一步推动了视频技术的发展，也将推动视频业务的新体验。移动端作为互联网第一大入口，在 5G 超高清时代将继续得到加强，而电视大屏也将作为重点部署市场产生新的视听形态和商业模式。加快发展超高清视频产业，对满足人民日益增长的生活需要、驱动以视频为核心的行业智能化转型、促进我国信息产业和文化产业整体实力提升具有重大意义。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）技术优势

在移动互联网多媒体软件开发及服务领域，公司具备领先的整体解决方案提供能力，在后端运营平台软件体系及前端移动客户端软件体系均拥有成熟的产品方案，技术优势显著，已支撑数千万的用户规模和内容规模，是行业内少有的拥有稳定整体解决方案提供能力的厂商。公司始终关注行业前沿技术发展，结合近年来云计算、人工智能、物联网技术的快速发展，坚持自主研发，并通过项目建设和实施反复验证、提升。

（二）大客户服务经验优势

公司与众多国内知名公司开展广泛合作，具备丰富的商业资源。公司凭借过亿级移动互联网多媒体系统的建设经验，丰富的多媒体业务基地运营经验，多层级的商业合作经验，积累了成熟尖端的行业技术，培养了大批了解行业发展，市场需求的移动互联网多媒体业务人才。公司良好的品牌形象和长期稳定的优质客户资源是公司持续发展的动力，也是公司产品和技术创新的源泉。

（三）整体解决方案优势

公司为客户提供业务咨询、软件、运营、推广等全方位的整体解决方案，在软件实施过程中采用标准化平台软件和业务定制相结合的技术服务模式，准确把握、及时响应客户需求，实现快速开发和构建。公司为客户提供的移动互联网业务咨询、运营服务，可通过公司软件产品落实到客户的业务过程中，帮助客户快速拓展业务、扩大市场。

（四）团队优势

公司通过内部培养和引进外部优秀人才，目前已建立了一支实力雄厚、经验丰富、结构合理的团队。在现有团队中，大部分拥有本科以上学历，9 成以上为研发人员，主要核心员工具备国内外大型软件开发公司工作的经历，技术实力雄厚，项目实施经验丰富，对技术和行业发展趋势有深刻理解，已成为公司技术创新的基石。通过加强法人治理机制，公司拥有高效、合理的决策机制，保证公司业务稳健发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）概述

2018 年，公司继续坚持稳健、健康发展的思路，积极推进各项工作的开展。报告期内，进一步完善研发、营销、管理体系，加大市场开拓力度，紧密跟踪用户需求，努力提升服务质量和客户满意度；不断加强各业务板块协作，整合市场资源配置，发挥协同效应，在深耕原有业务市场的同时，不断丰富和完善新技术应用场景，增强公司核心竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 20,180.98 万元，较上年同期上升 2.64%，营业成本 11,767.89 万元，较上年同期增长 21.45%，归属于上市公司股东的净利润 799.41 万元，较上年同期下滑 78.51%。

影响利润的主要原因如下：

公司本年度销售收入较上期略有上涨，上涨比例为 2.64%，主要系公司调整业务方向，将重心回归擅长的技术开发、技术服务领域。其中，技术开发收入、技术服务收入较上年同期有所增长，而缩小了推广营销等其他收入本期占比。本年度营业成本为 11,767.89 万元，较上年同期增长 2,078.71 万元，同比增长了 21.45%，相应管理费用、研发费用也有较大幅度的上升。主要有三个影响因素：第一，报告期内公司为了推进全国化战略继续开展各省市业务拓展，在重庆、四川、海南、西藏、宁夏、甘肃、天津等地前期投入建设成本增大，导致本期成本、费用上升；第二，本期公司继续加强在移动编解码、云计算、人工智能方面的投入，研发人员规模扩大，工资成本上升，导致人员薪酬上升；第三，公司位于上海总部的研发大楼交付，全年折旧费用增加。

（二）公司主营业务市场格局

1、运营商

2018 年，公司基于视频领域的核心能力，继续深化“大视频”战略布局，加大对视频编解码、云计算、大数据、物联网等领域的技术研发投入，深挖客户需求，以用户体验为基础，对主要产品进行改造和优化，促进现有业务产品的技术提升和业务拓展。

报告期内，公司负责咪咕视讯 2018 年世界杯的运营平台、审核平台、媒资平台、转码平台和推广平台的主要技术支持和运营服务。面对数亿级别的世界杯直播流量，公司充分发挥自身在视频技术方面的专长，采纳自主创新技术，在交互体验、编转码、播控方面为客户提供业界领先的实现效果。本届世界杯期间，共有 43 亿人次通过咪咕视频观看了世界杯比赛，决赛当天的观赛人次数突破了 2 亿大关，单日用户增长甚至超过 1000 万人，充分彰显了公司在编码效率、编码质量、AI 技术方面的优势及在移动多媒体技术领域承载大型赛事的实力。未来公司能够为更多 4K 高清晰度、高画质、高流程度的视频内容的制作与推广提供技术解决方案。

公司积极参与各省运营商的大视频业务项目建设。作为视频领域的深度参与者和技术服务提供方，我们提供包括用户手机端、家庭端、屏屏互动端的大型视频业务管理后台、能力平台以及面对最终用户的应用产品的整体解决方案。目前，公司在上海、浙江、广东、安徽、重庆、四川、甘肃、扬州、海南、宁夏、天津、西藏等地都部署了运营团队，通过有效的运营机制、多维度精细化运营管理大幅提升客户满意度。由于分省运营的发展，公司逐渐从区域性公司拓展为全国性公司。随着中国超高清视频行业发展，IPTV 作为家庭视频业务的核心，是电信运营商各省公司工作的重中之重。公司全力以赴，以专业的大容量高并发平台建设经验、运营经验、营销经验，更好的服务于运营商分省业务的快速执行，加快超高清视频产业化进程。

在新商业消费革命兴起的当口，公司同时看准新零售市场发展潜力，整合核心技术，通过引入最新的人工智能与大数据分析技术，打造适合行业管理的新零售解决方案。通过智能人脸识别、智能行为识别、智能客流分析为客户实现营销推荐、动线追踪、客流统计等应用场景，从而顺应新零售模式下行业发展趋势，打造集数据采集、分析与应用等功能的一站式智慧超商系统。

在物联网领域，公司继续保持与中移物联网公司的良好合作。除在智能硬件、车联网、OneNet 开放平台、和目摄像头、智能家居网关等众多物联网项目中提供技术和运营支撑服务外，顺利完成了众多应用项目的交付。

2、媒体

新媒体客户领域，在原有传统中央级客户保持稳定的基础上，采用新的商业模式形式，以手机视频新媒体平台建设为主，采用融合媒体的商业模式，拓展业务合作运营。其中为“电网头条”、“澎湃”等 APP 平台的搭建获得了客户的广泛赞誉与认可。未来，公司将整合新媒体客户所产生的内容、客户端等产品，帮助客户进行推广和运营，同时响应国家大力发展媒体融合的号召和发展契机，进一步开拓融合媒体市场，利用公司完整的融合媒体解决方案和强大的运营能力大力发展地市级用户。

3、金融和其他

公司金融类客户目前以保险行业为主，较为稳定，包括太平洋保险集团，太平洋产险以及太平人寿等。报告期内，业务主要仍以数据平台开发，运维和产险移动应用开发为主。

报告期内，公司新切入医药交易信息化领域，与重庆市药品交易所达成合作，为其药品交易、在线监管及 CRM 系统、大数据及智能服务平台等多个项目提供研发服务和技术支持。

（三）技术研发工作

网达软件一直致力于核心软件的自主研发，密切关注与核心业务相关的技术发展动向，聚焦产品能力提升的同时，通过新技术、新方向的积极探索与总结，提供多角度、全流程、专业化的多种解决方案，构建以网达软件为中心的技术+产品+方案的行业生态圈，为不同客户及合作伙伴实现最大商业价值。

报告期，公司在前后端软件开发技术、多屏互动技术、超高清视频编解码技术、人脸识别与人体识别技术、虚拟现实技术、物联网技术、大数据分析技术、AI 人工智能视觉互动技术等方向上进行了技术探索和研发，在 5G 移动网络下的“云-管-端-台”信息服务架构中，不断进行技术创新与服务实践，提升技术研发能力、运营能力和系统维护能力，为不同行业客户提供了多技术融合的完整解决方案。

公司通过超大规模移动应用快速响应式开发技术的升级，满足了日活跃用户数过千万的项目快速迭代开发支撑。基于媒资内容汇聚产品的项目建设，支持海量媒资数据的集中处理，公司积累了建设大型中央媒资系统相关技术和实施经验。在机顶盒项目中运用新的多屏互动技术，在满足 OTT 超过两百万日活跃用户正常使用的同时，提升了多媒体视频内容的跨域无缝观看体验，使得公司具备了建设支撑过亿设备多屏互动平台的能力。针对海量用户大规模瞬时突发访问环境，通过分布式、微服务化、容器化平台技术的升级运用，实现了服务能力的弹性扩容及多节点的快速调度切换，建立起更为完善的监控、预警、快速扩容、故障处理的运维保障体系。在超高清视频编码技术方面，重点针对 4K50fps/60fps、HDR、10bit 色深的技术实现，在编码效率与编码质量提升方面进行技术研发，通过软硬件优化和 CPU/GPU 协同加速等方式进行效能提升，引入 AI 技术对直播内容进行实时优化和图像质量提升。

在 2018 世界杯转播期间，面对日均过亿人次用户的高并发观看需求，实现了最高 4k、50 帧流畅播放的端到端技术支撑；自主研发的“智能编辑部”功能，通过人工智能技术识别，进行分镜头展现；AI 智能剪辑即时生成发送短视频，同时进行精选剪辑。公司在多路多分辨率高清直播领域的技术能力、运营能力及维保能力得以集中运用展示。

2018 年，公司新获得 9 件软件著作权登记证书，7 项软件产品证书。截止目前，公司及全资子公司拥有 12 项国家发明专利授权，57 项软件著作权，12 项软件产品证书。

1、公司取得的专利情况如下：

专利权人	专利名称
网达软件	利用 ZIP 压缩格式的虚拟文件系统应用
网达软件	一种视频播放器系统及其开发、安装运行方法
网达软件	不同分辨率的用户界面的自转换方法及自转换系统
网达软件	利用手持式电子装置控制目标设备的系统及方法
网达软件	一种基于分布式存储系统的碎片文件存储方法
网达软件	Linux 服务器集群管理的管理和维护方法
网达软件	一种文档在线处理方法、系统及文档服务器
网达软件	基于单数据库和单文件的进程内虚拟文件系统
网达软件	RSFEC 解码算法的解码性能优化方法

网达软件	一种控件内容显示方法
网达软件	一种数据传送方法及系统
网达软件	实现手机与智能影像设备连接的方法及系统

2、公司获得的著作权情况如下：

著作权人	软件名称
网达软件	网达手机综合媒体客户端软件 V1.0
网达软件	网达移动拍客服务平台软件 V1.0
网达软件	网达手机综合媒体运营管理软件 V1.0
网达软件	网达流媒体 CMMB 播放器软件 V1.0
网达软件	网达客户端 License 软件 V1.0
网达软件	网达 Android 播放器软件 V1.0
网达软件	网达中间件平台软件[简称：WRP]V1.0
网达软件	网达网上贷款软件 V1.0
网达软件	网达云存储软件
网达软件	网达视频通讯软件[简称：软电话]V2.1
网达软件	网达手机扫描图像识别软件[简称：图像识别]V2.6
网达软件	网达企业资讯软件[简称：企业资讯]V1.8
网达软件	WRP 集成开发环境软件[简称：WRP Studio]V2.5.2
网达软件	网达视频抽取管理系统[简称：视频抽取系统]V1.0.4
网达软件	网达虚拟直播软件[简称：W-VLS]V1.0.0
网达软件	网达转码集群网管系统[简称：NMS]V1.0.0
网达软件	网达媒资管理软件[简称：W-MAM]V1.0.0
网达软件	网达产品组织批价管理系统 V1.0.0
网达软件	网达展现管理系统 V1.0.0
网达软件	网达消息推送管理系统 V1.0.0
网达软件	网达摄像头视频监控系统 V1.3.0
网达软件	网 达 直 播 录 制 系 统 / 网 达 直 播 录 制 软 件 [简 称 : W-LSRS]V1.2.0
网达软件	网达分布式文件转码软件[简称：W-DFTS]V1.0.0
网达软件	网达终端用户服务软件[简称：W-EUS]V1.0.0
网达软件	网达大数据服务软件[简称：W-BDS]V1.0.0
网达软件	网达在线转码集群管理软件
网达软件	网达运营管理软件
网达软件	网达应用快速开发环境软件
网达软件	网达在线转码软件
网达软件	网达应用快速开发云平台软件
网达软件	网达应用快速开发框架软件
网达软件	网达媒资非线性编辑软件[简称：W-NLES]V1.0.0
网达软件	网达基于人脸识别的客户关系管理软件 V1.0
网达软件	网达智慧商铺运营分析软件 V1.0

网达软件	网达智能客流分析软件 V1.0
网达软件	网达多画面监看软件 V1.0.0
网达软件	网达虚拟直播软件 V2.0.0 (版本升级)
网达软件	网达内容传播矩阵软件 V1.0.0
网达软件	网达百应管理软件 V1.0.0
众响信息	网达 AppStore 应用客户端软件 V1.0
众响信息	网达图文信息机软件[简称: WD_CT_MAS]V1.1
合肥网达	网达视频推荐系统
合肥网达	网达智慧生活运营支撑系统
合肥网达	网达中间件云平台运营管理系统
合肥网达	网达生活无限软件
合肥网达	网达掌上视频运营管理系统
合肥网达	网达会议云运营管理系统
合肥网达	手机电视棒机顶盒等连接控制通信
合肥网达	网达分布式云存储平台
合肥网达	WRP 集成开发环境软件
合肥网达	基于图像识别的自动化测试软件
合肥网达	Linux 服务器集成化管理和维护
合肥网达	网达 Android 和 iOS 自动构建软件[简称: 自构建]V1.5
重庆网达	网达物联网应用云开发平台软件 V1.0
重庆网达	网达手机视频运营管理系统 V1.0
明昊	网达综合媒体业务营销平台软件 V1.0
明昊	明昊移动终端中间件软件[简称: WEP]V1.0

3、公司获得的软件产品证书情况如下：

软件产品所属企业	软件名称
网达软件	网达应用快速开发环境软件 V1.0.0
网达软件	网达运营管理软件 V1.0.0
网达软件	网达在线转码软件 V1.0.0
网达软件	网达应用快速开发框架软件 V1.0.0
网达软件	网达应用快速开发云平台软件 V1.0.0
网达软件	网达大数据服务软件 V1.0.0
网达软件	网达分布式文件转码软件 V1.0.0
网达软件	网达媒资管理软件 V1.0.0
网达软件	网达虚拟直播软件 V1.0.0
网达软件	网达直播录制软件 V1.2.0
网达软件	网达终端用户服务软件 V1.0.0
网达软件	网达百应运营平台软件 V1.0.0

(四) 品牌建设和行业影响力

品牌影响力是企业核心影响力和外延影响力的综合反映，是影响力在更高层次上的提升和最集中体现。报告期内，公司凭借自主研发、锐意创新的精神和表现，获得“浦东新区高成长性总部”认定及上海浦东新区“创新创业 20 强”荣誉；受邀参加国内数字阅读领域国家级、综合性行业大会“中国数字阅读大会”，全方面彰显公司实力；联手澎湃新闻建设推广融合媒体平台，协

助广大的传统媒体顺利切入移动互联网多媒体业务，共同搭建其向新媒体转型的融合发展之路。

报告期内，公司顺利通过 SA8000 社会责任管理体系认证审核并取得认证证书。目前，公司拥有包括 CMMI4、质量管理体系认证 ISO9000（CNAS 标识）、职业健康安全管理体系认证 ISO18000（CNAS 标识）、环境管理体系认证 ISO14000（CNAS 标识），信息安全管理体系认证 ISO27001（CNAS 标识）、高新技术企业复审、信息安全服务资质（安全开发类一级）、信息系统集成及服务资质（三级）、SA8000 等资质证书，业务资质完备。

（五）内部治理

报告期内，公司严格按照相关的法律法规标准规范管理股东大会、董事会、监事会的日常运作，不断提高管理层的治理水平。采取培养和引进相结合的方式，加强人才队伍建设。制定了新员工适应性及岗位培训、在职员工能力提升培训、管理人员管理能力培训，以提升全员综合能力为基础，以提高中层管理能力、团队协作融合和员工实际岗位技能为重点，建立完善的全员培训机制；公司完善了员工晋升体系，针对不同类别员工提供专业化、精细化的培养和管理，设置内部选拔机制，增强团队凝聚力和运行效率。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 20,180.98 万元，较上年同期上升 2.64%，营业成本 11767.89 万元，较上年同期增长 21.45%，归属于上市公司股东的净利润 799.41 万元，较上年同期下滑 78.51%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	201,809,815.03	196,622,865.33	2.64
营业成本	117,678,944.18	96,891,813.04	21.45
销售费用	14,739,800.90	12,881,485.00	14.43
管理费用	30,408,626.59	20,843,780.66	45.89
研发费用	48,251,774.95	33,431,568.23	44.33
财务费用	-15,996,642.10	-14,345,524.55	-11.51
经营活动产生的现金流量净额	18,131,303.79	34,387,624.72	-47.27
投资活动产生的现金流量净额	-79,174,532.38	-232,581,291.40	65.96
筹资活动产生的现金流量净额	36,605,791.67	-30,323,926.00	220.72

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司销售收入较上期略有上涨，上涨比例为 2.64%，主要为公司调整业务方向，将重心回归擅长的技术开发、技术服务领域。其中，技术开发收入、技术服务收入较上年同期有所增长，而相应降低了推广营销等其他收入占比。本年度营业成本为 11,767.89 万元，较上年同期增长 2,078.71 万元，同比增长了 21.45%。报告期公司项目人员薪酬成本持续上升，且公司新建研发楼于 2017 年底交付，报告期折旧较去年同期有所增长，总体导致本期营业成本上升。

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
移动互联网	195,744,257.91	113,388,357.90	42.07	16.43	47.92	减少

						12.33 个百分点
商业智能	306,112.34	108,412.18	64.58	-95.61	-95.45	减少 1.28 个百分点
其他	5,759,444.78	4,182,174.10	27.39	-73.24	-76.58	增加 10.34 个百分点
合计	201,809,815.03	117,678,944.18	41.69	2.64	21.45	减少 9.03 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
融合媒体运营平台项目	131,118,826.55	72,781,617.85	44.49	-	-	
OMS	34,360,675.07	21,169,449.10	38.39	-61.48	-46.31	增加 84.70 个百分点
WRP	22,146,389.42	14,520,547.46	34.43	-65.93	-48.99	增加 83.43 个百分点
其他	14,183,923.99	9,207,329.76	35.09	-66.57	-68.24	增加 103.33 个百分点
合计	201,809,815.03	117,678,944.18	41.69	2.64	21.45	增加 20.23 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	169,157,168.42	98,812,878.88	41.59	22.33	58.60	减少 13.36 个百分点
华北	9,218,994.97	5,932,498.68	35.65	-58.41	-36.82	减少 21.99 个百分点
西南	20,394,487.61	11,472,043.26	43.75	71.47	105.15	减少 9.23 个百分点
西北	1,187,898.72	479,567.82	59.63			增加 59.63 个百分点
华中		6,408.04		-100.00	-99.47	减少 54.26 个百分点
华南	1,851,265.31	975,547.50	47.30	-91.43	-94.69	增加 32.43 个百分点
东北						
港澳台						

国外				-100.00	-100.00	减少 66 个百分点
合计	201,809,815.03	117,678,944.18	41.69	2.64	21.45	减少 9.03 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司绝大部分业务均集中于移动互联网行业，主要基于公司核心产品 OMS、WRP 等产品为客户提供与之业务相一致的高端软件定制服务。因销售模式、解决方案的升级调整，公司本期新增融合媒体运营平台产品列支项。公司目前业务主要集中在华东地区，基于公司前期对西南地区的投入，报告期内获得多个中国移动位于重庆的物联网基地的订单，促使公司在西南片区营业额有较大幅度增长。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
移动互联网	人工、折旧、房租、第三方采购等	113,388,357.90	96.35	76,656,147.97	79.12	47.92	主要报告期内公司推进全国新业务布局战略，开拓成本费用上升。人员规模，人均薪酬上升也进一步提高了成本。
商业智能	人工、折旧、房租、第三方采购等	108,412.18	0.09	2,381,831.44	2.46	-95.45	收入基数不高，收入下降导致相应成本下降。
其他	人工、折旧、房租、第三方采购等	4,182,174.10	3.55	17,853,833.63	18.43	-76.58	公司业务调整，减少非核心业务比重，相应成本下降。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
融合媒	人工、折	72,781,617.85	61.85				融合媒体运营

体运营平台	旧、房租、第三方采购等						平台项目是基于公司核心技术，结合运营服务、推广服务的经验和资源，针对多媒体内容和应用平台的产品。项目报告期内，融合媒体平台已经逐步实现收入,2018年按产品分列说明。
OMS	人工、折旧、房租、第三方采购等	21,169,449.10	17.99	39,429,448.58	40.69	-46.31	融合媒体平台为目前市场主体需求，单一产品需求调整。
WRP	人工、折旧、房租、第三方采购等	14,520,547.46	12.34	28,468,449.07	29.38	-48.99	融合媒体平台为目前市场主体需求，单一产品需求调整。
其他	人工、折旧、房租、第三方采购等	9,207,329.76	7.82	28,993,915.39	29.92	-68.24	公司业务调整，减少非核心业务比重

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

2015 年至 2018 年具体成本构成项目及金额，并对重大变动情况作充分说明：

单位：万元

成本构成项目	2018 年	2017 年	2016 年	2015 年
职工薪酬	8,032.26	5,096.49	3,447.04	2,877.18
第三方产品或劳务采购	2,089.67	3,845.35	4,980.62	4,001.83
固定资产折旧	920.55	339.55	249.03	235.15
无形资产摊销	239.12			
房租及物业管理费	241.90	149.76	96.74	92.22
办公、交通、差旅费等	244.39	258.03	86.55	137.52
合计	11,767.89	9,689.18	8,859.98	7,343.90

公司营业成本主要包括：职工薪酬、第三方产品或劳务采购及资产折旧与摊销费。

1、职工薪酬

2017 年开始，公司主要客户的合同考评模式逐步发生变化，其对公司的考核由“任务导向”变更为“任务兼人员考核双重导向”，公司开发人数增加，从而计入营业成本的职工薪酬上升幅度较快。

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	2016 年	2015 年
员工平均人数	1,108	888	660	536
支付的员工薪酬总额	12,941.62	9,488.20	7,843.60	6,724.89

2、第三方产品或劳务采购

公司的第三方产品采购主要包括所承接的集成性项目中的外部技术、特定设备的采购，例如编解码设备以及服务器采购；劳务采购主要指外包给下游公司的人员外包成本，例如为客户端推广而支付给下游推广公司的推广服务。

2016 年，公司为媒体客户提供 4G 播控平台及高清转码等技术服务，并按合同约定采购相关硬件 2,179 万元；同年在行业用户增长趋于饱和的情况下，公司增加了运营业务投入，而减少了客户端推广业务，相应的第三方劳务采购金额下降 1,062.92 万元；

2017 年，公司销售硬件发生第三方产品采购成本 1,759.83 万元，剔除该业务，第三方产品或劳务采购金额与 2018 年相当。

3、折旧及摊销

2018 年，公司折旧及摊销金额增加，主要是由于公司购置办公大楼，增加了计入营业成本的折旧额。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 16,968.14 万元，占年度销售总额 84.08%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 1,598.31 万元，占年度采购总额 76.27%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明：

①前五大客户

基于公司移动互联网行业的主要客户较为集中，且 2018 年公司前五大客户占公司总收入比重较大，披露客户具体情况将可能影响公司市场竞争，涉及到 2018 年公司前五大客户的名称仅以代号形式披露。

客户名称	本期销售额	占总收入比例 (%)
客户一	125,973,919.09	62.42
客户二	17,635,342.92	8.74
客户三	10,590,021.86	5.25
客户四	10,366,050.52	5.14
客户五	5,116,064.21	2.54

移动互联网行业：

2018 年度，公司移动互联网行业前五大客户

单位：万元

序号	客户	产品类别	销售金额	小计
1	客户一	OMS	3,237.54	12,597.40
		WRP	1,891.89	
		融合媒体	7,377.64	
		其他	90.33	
2	客户二	融合媒体	1,760.85	1,763.53
		其他	2.68	
3	客户三	WRP	94.33	1,059.00
		融合媒体	494.27	
		其他	470.4	
4	客户四	WRP	40.87	1,036.61
		融合媒体	993.27	
		其他	2.47	
5	客户五	OMS	34.91	511.61
		融合媒体	415.46	
		其他	61.24	
合计			16,968.15	16,968.15

2017 年度，公司移动互联网行业前五大客户

单位：万元

序号	客户	产品类别	销售金额	小计
1	客户一	OMS	1,889.44	6,350.89
		WRP	361.01	
		融合媒体	2,888.86	
		其他	1,211.58	
2	客户四	WRP	231.18	2,487.33
		融合媒体	1,864.83	
		其他	391.32	
3	客户二	融合媒体	1,592.02	1,604.42
		其他	12.4	
4	北京易橙天下科技有限公司	融合媒体	880.29	1,015.40
		其他	135.11	
5	客户三	融合媒体	715.44	901.59
		其他	186.15	
合计			12,359.63	12,359.63

前 5 大客户中 3 家客户均为与公司合作 5 年以上的长期客户，双方合作关系稳定。公司在与电信运营商旗下物联网公司的合作中，将原有技术特别是虚拟操作系统尝试用于物联网领域。物联网领域的操作系统更加注重轻量化，公司 OMS 与 WRP 充分整合形成的融合媒体运营平台，非常适用于轻应用的开发和管理。

商业智能行业

2018 年度，公司商业智能行业前五大客户

单位：万元

序号	客户名称	销售金额
1	中国太平洋保险（集团）股份有限公司	25.34
2	太平人寿保险有限公司	5.27
	合计	30.61

2017 年度，公司商业智能行业前五大客户

单位：万元

序号	客户名称	销售金额
1	中华联合财产保险股份有限公司	408.35

2	中国太平洋保险（集团）股份有限公司	205.04
3	太平共享金融服务（上海）有限公司	57.97
4	太平人寿保险有限公司	26.36
	合计	697.72

②前五大供应商

2018 年，公司前五大供应商

单位：万元

序号	供应商名称	采购的产品或提供的服务	采购金额
1	上海远驭信息技术有限公司	推广服务	511.44
2	上海企越信息技术有限公司	技术服务	412.74
3	上海昼璟信息技术有限公司	技术服务	297.09
4	北京云基数技术有限公司	技术服务	248.26
5	杭州落英网络科技有限公司	技术服务	128.77
	合计		1,598.30

2017 年，公司前五大供应商

单位：万元

序号	供应商名称	采购的产品或提供的服务	采购金额
1	上海柏科实业有限公司	服务器	1,213.68
2	上海朋邦信息技术有限公司	服务器	741.52
3	苏州蓝海彤翔系统科技有限公司	服务器	546.15
4	上海远驭信息技术有限公司	推广服务	388.13
5	巨尊数字信息科技（上海）有限公司	技术服务	267.96
	合计		3,157.44

2017 年公司的采购项目主要以推广服务和硬件为主，2018 年公司的采购中除推广服务外，还根据业务发展对外采购了一些相应的技术服务。

3. 费用

√适用 □不适用

项目	2018 年	2017 年	变动比例（%）
销售费用	14,739,800.90	12,881,485.00	14.43
管理费用	30,408,626.59	20,843,780.66	45.89
财务费用	-15,996,642.10	-14,345,524.55	-11.51

报告期内，公司推行全国化战略，地区拓展导致前期建设费用增加；公司人员规模上升，人工成本上升，导致管理费用内人工薪酬上升；公司研发大楼投入使用，折旧摊销费用上升。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	48,251,774.95
本期资本化研发投入	2,657,892.32
研发投入合计	50,909,667.27
研发投入总额占营业收入比例（%）	25.23
公司研发人员的数量	1,103
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	93.71
研发投入资本化的比重（%）	5.22

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	2018 年度	2017 年度	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	209,382,079.42	213,811,435.46	-2.07
经营活动现金流出小计	191,250,775.63	179,423,810.74	6.59
经营活动产生的现金流量净额	18,131,303.79	34,387,624.72	-47.27
投资活动现金流入小计	1,248,147,017.13	1,205,006,184.23	3.58
投资活动现金流出小计	1,327,321,549.51	1,437,587,475.63	-7.67
投资活动产生的现金流量净额	-79,174,532.38	-232,581,291.40	65.96
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	-	
筹资活动现金流出小计	13,394,208.33	30,323,926.00	-55.83
筹资活动产生的现金流量净额	36,605,791.67	-30,323,926.00	220.72
现金及现金等价物净增加额	-24,443,313.56	-228,517,592.68	89.30

经营活动产生的现金流量净额变动，主要系本期客户支付流程调整年底回款率下降导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动，主要系公司获得民生银行流动资金贷款 5000 万元，2018 年股利分红金额较 2017 年同期减少导致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	454,166.51	0.05	15,781.64	0.00	2,777.82	主要系第三方采购预付供应商款项。
存货	15,744,051.36	1.75	23,141,973.61	2.71	-31.97	存货对应收入已经确认结转，存货余额有所下降。
可供出售金融资产	110,748,881.79	12.28	-	-	-	主要系公司本期参股投资亚信科技。
在建工程	18,885,636.53	2.09	6,060,247.18	0.71	211.63	主要系总部研发办公楼装修投入。
无形资产	24,234,559.58	2.69	12,543,571	1.47	93.20	主要系公司本

产			. 21			期开发支出项目已投产，科目转入。
开发支出	2,657,892.32	0.29	14,347,192.04	1.68	-81.47	主要系公司本期开发支出项目已投产，科目转出。
长期待摊费用	-	-	149,371.01	0.02	-100.00	公司长期待摊费用截止 2018 年底的待摊期限不足一年，转入一年内到期的非流动资产。
其他非流动资产	-	-	9,907,124.29	1.16	-100.00	前期为研发楼装修而采购的设备，本期一并转入在建工程。
短期借款	50,000,000.00	5.55	-	-	-	本期公司取得银行借款 5000 万元，截止报告期末尚未偿还。
预收款项	701,213.93	0.08	1,312,076.86	0.15	-46.56	移动互联网业务客户中预收款项本期已达收入确认标准，确认为收入。
应付职工薪酬	12,789,911.40	1.42	9,349,808.58	1.09	36.79	应付职工薪酬余额主要系 12 月的应付未付职工工资，其增长原因主要系公司人工成本的上升。
其他应付款	2,065,349.03	0.23	289,968.50	0.03	612.27	主要系计提的尚未支付的房租费用。
其他综合收益	-5,205,493.14	-0.58	-	-	-	主要系公司本期投资亚信科技截止报告期末的公允价值变动。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年末余额	说明
----	------	----

其他流动资产	313,603,013.69	为期3个月不可提前支取的结构 性存款和理财产品
合计	313,603,013.69	

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

单位：万元

报告期内对外股权投资额	11,687.30
对外股权投资增减变动金额	11,687.30
上年同期对外股权投资额	-
对外股权投资额增减幅度(%)	100.00

公司对外股权投资详细情况，详见第十一节、附注七、11 可供出售金融资产

(1) 重大的股权投资

☒适用 ☐不适用

2018年11月25日，公司以现场和通讯表决相结合的方式召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于网达软件向亚信科技控股有限公司投资的议案》。为了优化公司的资产结构，促进战略发展，网达软件作为基石投资者向亚信科技投资1500万美元，亚信科技是中国的电信软件产品及相关服务市场的领军型企业，拥有信息系统集成及服务资质（大型一级资质）。

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产主要系公司对亚信的股权投资。2018年11月25日，公司以现场和通讯表决相结合的方式召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于网达软件向亚信科技控股有限公司投资的议案》。向亚信科技投资1500万美元。截至2018年12月31日，该以公允价值计量的金融资产账面价值99,693,881.79元。

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司主要控股、参股公司基本信息及主要财务数据信息如下表所示：

公司名称	性质	情况说明	注册资本
上海明昊信息技术有限公司	全资子公司	主要运营公司增值业务。业务范围：计算机软硬件的开发、设计及销售，计算机专业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，网络工程的设	人民币10,000,000

		计与施工，通讯设备、电子产品开发及销售。	
上海众响信息技术有限公司	全资子公司	多媒体科技专业领域内的技术转让、技术开发、技术服务、技术咨询。计算机系统集成，项目投资，项目管理。	人民币 20,000,000
重庆网达软件有限公司	全资子公司	公司在重庆设立的子公司。经营范围为计算机领域内技术开发、技术咨询、技术服务；计算机软硬件、通讯设备、电子产品的开发及销售。	人民币 50,000,000
合肥网达软件有限公司	全资子公司	公司在安徽省设立的子公司。经营范围为计算机软硬件开发、设计，计算机技术转让、技术咨询及技术服务，网络系统工程设计及施工。	人民币 10,000,000
合肥明昊互娱网络科技有限公司	全资子公司	公司在安徽省设立的子公司。经营范围为计算机软硬件设计、系统集成服务及数据处理，计算机游戏软件的开发、销售，网络游戏出版、运营，服装、工艺美术品的销售，利用互联网经营游戏产品，涉及、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，动漫设计、制作，从事货物及技术的进出口业务。	人民币 50,000,000
亚信科技控股有限公司	参股公司	公司作为基石投资者参股的港股上市公司，注册在维尔京群岛。为电信软件产品及相关服务市场的领军企业。	港币 10000
因朔桔(上海)智能科技有限公司	参股公司	公司参股的创业型企业，专注于医疗 AI 与保险 AI 的深入开发，基于知识图谱的深度语义理解技术突破，致力于将医疗文本结构化标准化，应用于保险理赔的自动化以及医疗保险大数据分析。	人民币 15,000,000

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第三节“公司业务概要”中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中“(二) 行业发展情况”。

(二) 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

公司将秉承“以客户为中心、市场为导向，为客户创造价值”的核心价值，凭借技术创新、产品质量和优质服务，紧紧把握大视频、物联网、人工智能爆炸式增长的趋势。在深耕、精耕大视频行业核心优势业务的同时，不断延展公司产品的客户群体与应用领域，拓宽下游产业空间，为更多行业转型移动互联网提供专业的软件及服务支持。公司以“创新为本、进取为怀”为理念，满足人民日益增长的美好生活需求，驱动以视频为核心的行业智能化进程，促进我国信息产业和文化产业整体实力提升。实现“让技术改变生活”的公司使命。

(三) 经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

1、全力推进新业务的发展

公司将加强大视频的战略布局，以市场和客户需求为导向，以移动互联网多媒体软件开发技术为核心，建设互动媒体领域的行业生态系统。在优化传统业务结构的同时，夯实大数据、云服务和人工智能领域的积累和能力，不断推出新的产品和解决方案，完善产品营销体系，构建一个全方位的、以云服务为支撑的移动互联网多媒体技术支持与服务融合平台。

2、紧抓原有业务不放松

在 5G 商用预期提前、移动多媒体消费成为电信消费主流、移动终端普及率不断提升以及文化产业大发展等外部因素刺激下，公司将利用在电信运营商及中央媒体企业中确立的先发优势，持续加大电信运营商旗下多媒体公司、运营商省公司、地方电视台、视频制作运营公司及报业集

团等版权内容企业的开拓力度。挟移动视频领域的技术与服务优势，顺势向移动互联网其他领域拓展，大大丰富公司产品在移动互联网市场的应用空间。

3、技术持续创新

公司将密切关注新技术发展趋势和应用，继续加强技术创新和新产品开发，持续优化产品设计，努力提高产品质量，为公司的健康发展提供技术保障和研发支撑。公司在前后端软件开发技术、多屏互动技术、超高清视频编解码技术、人脸识别与人体识别技术、虚拟现实技术、物联网技术、大数据分析技术等方面进行了技术探索 and 研发，在 5G 移动网络下的“云-管-端-台”信息服务架构中，不断进行技术创新与服务实践，提升技术研发能力、运营能力和系统维护能力，为不同行业客户提供了多技术融合的完整解决方案。

4、加强内控管理

公司将进一步加大总部管控力度，合理进行资源调配和组织架构调整，优化公司治理，完善目标管理、绩效考评、流程制度等重要内部控制体系，全面提升管理水平；加强人才队伍建设，不断完善人力资源体系、薪酬机制和激励方式，通过打造多层次员工发展通道，吸引和留住核心人才，打造与公司发展相适应的专业人才队伍，确保公司健康稳健发展。

(四) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1、技术风险

为了确保在移动互联网多媒体领域的行业竞争优势，公司必须正确预见行业发展趋势、技术革新动态，及时高效地响应客户的需求，对现有产品进行升级换代并进行新技术的研发。由于技术开发投入大、迭代快、成本高，如果公司不能持续、及时地进行技术和产品的升级，或者新技术研发失败，都将导致公司在市场竞争中处于不利地位。

2、大客户依赖风险

公司对中国移动、中国电信等电信运营商的销售比例偏高。如果电信运营商在移动视频领域的快速发展趋势有所减缓和改变，或者其业务需求发生重大变化，可能会给公司的业务发展带来不利影响。如果前五大客户尤其是咪咕视讯选择自建研发团队进行业务系统和客户端的开发，自建运营团队进行后台运营系统的运营，公司存在流失对客户的技术开发业务收入和运营服务收入的风险；如果未来移动互联网多媒体业务，尤其是移动视频业务呈现向腾讯视频、爱奇艺等互联网巨头垄断的趋势，行业内电信运营商和传统媒体的生存空间被挤压，公司的开发收入和运营收入将存在下滑的风险。公司需要进一步拓展客户类型，扩大产业链覆盖范围，建立全产业链的客户结构，以此提升公司的盈利能力和抗风险能力。

3、行业竞争加剧风险

公司业务受到下游运营商、新媒体市场规模的需求影响。随着大视频战略的不断推进，预计未来市场竞争将不断加剧。国内外具有核心技术的厂商将在可预计的未来继续保持对相关技术和产品的研发投入和生产经营，以不断抬高视频编转码、智能人像识别、视频云服务等技术自主研发及相关产品的生产销售门槛。加之存在潜在竞争者进入行业的可能性，因此公司所处行业的竞争面临加剧的局面，将面临较大的市场竞争风险。

4、经营成本上升的风险

随着我国一线城市房价物价水平的持续攀升以及人才的竞争性、流动性加大，公司主营业务成本、管理成本总体成上升趋势，使公司面临经营成本上升的风险。公司需要推陈出新，提升技术和产品的盈利能力，不断推出技术含量高、利润率高、附加值高的新产品，才能为公司带来稳定的利润增长点。

5、项目投资风险

公司子公司投资建设合肥网达移动互联网研发产业园，因投资额较大，建设周期较长，未来将导致公司现金流减少，财务费用增加，存在难以稳定持续获得资金和合理有效利用资金的风险。公司将根据项目规划和经营状况稳步进行项目建设和投资，在建设期内按照项目实施进度分批投入，严格控制财务风险。

公司针对亚信科技的投资主要基于技术、市场方面的战略考量，因投资金额较大，也存在包括香港证券市场的系统性风险，标的公司的经营性风险等风险。公司将密切关注被投资公司经营情况，采取必要举措防范和控制可能出现的风险，促进双方实现合作共赢。

6、业绩下降风险

公司近年主营业务成本处于上升趋势,人员规模和薪酬也逐年上升,毛利率呈现逐年下降态势。随着公司经营规模持续扩大,为拓展新客户,公司会推进各地业务拓展,也会承接一些毛利率相对较低的订单,由此导致盈利能力出现一定程度的下降。未来公司继续加大研发投入,提升产品化水平,推进内部“销售毛利”项目考核,逐步把资源向高毛利项目倾斜。

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司 2015 年度股东大会审议通过《关于提请股东大会延长授权董事会在股东大会决议范围内办理申请首次公开发行人民币普通股(A 股)股票并上市事宜的议案》的授权,公司董事会于 2016 年 10 月 27 日召开了第二届董事会第五次会议,会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。《公司章程》中已明确了规定了公司的利润分配政策。

2016 年度公司利润分配执行情况如下:经瑞华会计师事务所审计,根据公司 2016 年财务报表,公司 2016 年期初未分配利润为人民币 43,792,375.92 元(母公司),公司 2016 年实现净利润为人民币 71,659,774.46 元(母公司),计提盈余公积为人民币 7,165,977.45 元(母公司);截至 2016 年 12 月 31 日公司未分配利润合计为人民币 108,286,172.93 元(母公司)。公司以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 220,800,000 股为基数,每股派发现金红利 0.10 元(含税),共计派发现金红利 22,080,000 元。

2017 年度公司利润分配执行情况如下:经瑞华会计师事务所审计,公司 2017 年度归属于母公司所有者的净利润为 37,204,932.74 元,母公司实现净利润为 38,898,405.39 元,根据《公司法》和《公司章程》规定,本期按照母公司净利润 38,898,405.39 元的 10%提取法定盈余公积金 3,889,840.54 元后,截至 2017 年 12 月 31 日,公司可供股东分配的利润为 181,987,029.03 元。公司以 2017 年 12 月 31 日总股本股为 220,800,000 基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税),共计分配股利 13,248,000 元。

2018 年度公司利润分配预案为:按公司 2018 年度的净利润提取法定盈余公积后,以利润分配股权登记日的总股本为基数,向全体股东进行利润分配,拟每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元(含税),合计派发现金红利约人民币 6,624,000 元。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(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	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(%)
2018 年	0	0.30	0	6,624,000.00	7,994,068.99	82.86
2017 年	0	0.60	0	13,248,000.00	37,204,932.74	35.61
2016 年	0	1.00	0	22,080,000.00	72,701,761.14	30.37

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	蒋宏业、冯达	(1) 网达软件股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前直接和间接持有的网达软件股份，也不由网达软件回购该部分股份；(2) 在任职公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有的网达软件股份总数的百分之二十五；离任后半年内不转让本人持有的网达软件股份；(3) 网达软件上市后六个月内如网达软件股票连续二十个交易日的收盘价(指复权后的价格，下同)均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有的网达软件公开发行股份前已发行的股份的锁定期限将自动延长六个月；(4) 本人所持网达软件公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内减持的，减持价格(指复权后的价格)不低于发行价；本人若在该期间内以低于发行价的价格减持本人所持网达软件公开发行股份前已发行的股份，减持所得收入归网达软件所有。	无固定期限	否	是
	股份限售	上海网鸣投资中心(有限合伙)	(1) 自网达软件在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，本承诺人将不转让或者委托他人管理其持有的网达软件公开发行股票前已发行的股份，也不由网达软件回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。 (2) 本企业所持网达软件股票在锁定期届满后2年内减持的，减持价格和减持数量确定如下：①锁定期满后第一年减持数量不超过持股总量的50%，第二年累积减持数量不超过持股总量的80%；②锁定期满两年内减持价格不低于首次发行并上市时网达软件股票的发行价格(如发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比	承诺有效期至2019年9月13日	是	是

			较的发行价)			
	其他	蒋宏业、冯达	(1) 本人拟长期持有网达软件股票, 自股票上市之日起 36 个月内, 本人不减持网达软件股份; (2) 如果在锁定期满后, 本人拟减持股票的, 将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定, 结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要, 审慎制定股票减持计划, 在股票锁定期满后逐步减持; (3) 本人减持网达软件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; (4) 本人所持网达软件股票在锁定期届满后 2 年内减持的, 每年减持的网达软件股票数量不超过上年末本人持有的网达软件股份数量的 25%, 并且减持价格不低于网达软件发行并上市时股票的发行价格(如发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项, 则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价); (5) 如本人未按照本持股意向及减持意向的声明减持转让股份, 则转让减持股份所得收入将归网达软件所有; (6) 本人减持网达软件股份前, 应于减持前 3 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; 若未履行公告程序, 该次减持所得收入将归网达软件所有。依照相关法律、行政法规和证券监管主管机关、证券交易所发布的上市公司信息披露规则和制度, 本人不需承担披露义务的情况除外。如果承诺内容与最新法规不一致, 以最新法规为准。	无固定期限	否	是
	解决同业竞争	蒋宏业、冯达、上海网鸣投资中心(有限合伙)	(1) 本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与网达软件及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动, 并愿意对违反上述承诺而给网达软件造成的经济损失承担赔偿责任。 (2) 对于本承诺人直接和间接控股的其他企业, 本承诺人将通过派出机构和人员(包括但不限于董事、总经理等)以及本承诺人在该企业中的控股地位, 保证该企业履行本承诺中与本承诺人相同的义务, 保证该企业不与网达软件进行同业竞争, 本承诺人并愿意对违反上述承诺而给网达软件造成的经济损失承担全部赔偿责任。 (3) 本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与网达软件经营的业务存在竞争或潜在竞争, 将立即通知网达软件, 并尽力将该商业机会让予网达软件。	无固定期限	否	是

	解决关联交易	蒋宏业、冯达、上海网鸣投资中心（有限合伙）	本承诺人将尽量避免与网达软件之间产生新增关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本承诺人将严格遵守上海网达软件股份有限公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过网达软件的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益。	无固定期限	否	是
--	--------	-----------------------	---	-------	---	---

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会[2017]13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

2018 年 4 月 19 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司按照财政部发布的《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》、《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》执行。其他未修改部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），公司调整了财务报表列报，本年新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。此项会计政策变更采用追溯调整法，公司本期“营业外收入”科目减少 4,003,055.55 元，“其他收益”科目增加 4,003,055.55 元。本次会计政策变更，不对公司合并报表项目金额产生影响，也不对公司 2016 年度及 2017 年度公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

2018 年 10 月 29 日，公司召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次变更后，公司执行的会计政策按财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）的相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。本次调整对公司财务报表相关科目列报产生影响,不影响当期和本次会计政策变更之前公司总资产、总负债、净资产及净利润。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	900,000
境内会计师事务所审计年限	9 年

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经董事会决议将继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司外部审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

九、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行结构性存款	闲置募集资金	2.05	0.70	0
银行理财产品	自有资金	12.74	3.14	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	年化收益率	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
浦发银行	结构性存款	50,000,000.00	2018/10/25	2019/1/24	自有资金	3.85%	收回	是	是
民生银行	协定存	120,000,000.00	2018/12/28	2019/3/28	自有资	4.30%	收回	是	是

行	款				金				
民生 银行	协定 存款	20,000,000.00	2018/10/11	2019/1/11	自有 资金	4.10%	收 回	是	是
兴业 证券	固收 类	16,219,397.26	2018/9/10	2019/1/8	自有 资金	5.40%	收 回	是	是
兴业 证券	固收 类	18,257,671.23	2018/9/27	2019/1/21	自有 资金	5.40%	收 回	是	是
兴业 证券	固收 类	46,714,575.34	2018/10/15	2019/1/28	自有 资金	5.40%	收 回	是	是
兴业 证券	固收 类	30,411,369.86	2018/10/8	2019/1/7	自有 资金	5.50%	收 回	是	是
中信 银行	协定 存款	10,000,000.00	2018/10/22	2019/2/1	自有 资金	4.55%	收 回	是	是
工商 银行	结构 性存 款	2,000,000.00	2018/10/10	2019/1/10	自有 资金	3.20%	收 回	是	是
民生 银行	协定 存款	70,000,000.00	2018/10/24	2019/1/24	募 集 资 金	3.30%	收 回	是	是

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

安徽省合肥市移动互联网产业园目前造价预算约 3.58 亿元，预计将在 2021 年下半年竣工，计划按照项目进度进行付款。公司已与银行进行了信贷业务的洽谈，预计使用 1.5 亿元的项目贷款，同时计划使用自有资金约 2 亿元。公司的主要客户信用良好，历年经营性现金流健康；现有存量资金在覆盖项目建设资金的同时还留有相对安全的运营资金。因此，该产业园的建设不影响公司业务发展方面的资金使用。

产业园建成后，若业务开拓不及预期，相关资产的折旧及资金占用费将在一定程度上降低公司未来的利润。

可能面临的风险包括：

- (1) 该项目系公司成立以来最大的投资，沉淀了较多的资金，给公司带来一定的资金压力；
- (2) 若业务开拓不及预期，相关资产的折旧及资金占用费将降低公司未来的利润。

针对上述风险，公司采取的应对措施：

- (1) 与银行建立并维护良好的合作关系，为项目的建设提供充足的资金保障；
- (2) 积极开拓业务，并充分发挥合肥的地域和人才优势，降低运营成本；
- (3) 在项目投资建设期，提前与合作伙伴、产业链上下游企业做好沟通，在共同分享项目成果的同时分散部分投资风险。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

□适用 √不适用

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

上海网达软件股份有限公司始终恪守社会价值理念，积极响应国家扶贫号召，大力开展精准扶贫工作，积极履行社会责任。在教育脱贫方面，董事长冯达亲自参与援助云南地区教育扶贫工作，向云南曲靖市会泽县古城街道翠屏小学捐赠 10 万元基础建设资金和价值 15 万元的电脑设备。为加强教育信息化，缩小城乡教育差距，促进了优质教育资源均衡发展尽一份贡献。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	10
2.物资折款	15
二、分项投入	
4.教育脱贫	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	25

4. 后续精准扶贫计划

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 社会责任工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司规范经营，积极承担社会责任，履行企业应尽义务，坚持做到经济效益与社会效益并重，在追求经济效益的同时重视环境保护和节能降耗，以公司的和谐发展不断促进社会责任的履行。

(1) 股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规、规范性文件及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利；充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利；明确分红政策，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报。同时，公司财务政策稳健，与供应商及其他债权人合作情况良好，公司在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

(2) 职工权益保护

公司坚持以人为本的理念，视员工队伍为公司最宝贵的资产。公司致力于保障员工合法权益，为员工提供健康、安全的工作环境，关注员工的身心健康；尊重员工，积极采纳员工合理化建议，增强公司凝聚力；致力于培养出优秀的人才，帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。不断完善人力资源管理体系，努力为员工提供更大的发展空间及更多的人文关怀。

(3) 履行其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，依法纳税，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司核查，公司及其控股子公司不属于重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☒适用 ☐不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其 衍生 证券的种 类	发行日期	发行价 格（或 利率）	发行数 量	上市日期	获准上 市交易 数量	交易终 止日期
普通股股票类						
人民币普 通股	2016 年 9 月 2 日	7.26	5,520	2016 年 9 月 14 日	5,520	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☒适用 ☐不适用

经中国证监会出具的证监许可[2016]1891 号《关于核准上海网达软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,520 万股。本次发行后，公司总股本为 22,080 万股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,396
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,853

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
蒋宏业	0	95,400,000	43.21	95,400,000	质押	49,960,000	境内自然人
冯达	0	15,300,000	6.93	15,300,000	无		境内自然人
上海网鸣 企业管理 中心（有 有限合伙）	-960,100	11,039,900	4.99	0	无		其他
陈峰	-650,000	7,150,000	3.24	0	质押	6,850,000	境内自然人
崔晓路	0	3,600,000	1.63	0	无		境内自然人
海滨	-4,669,200	3,130,800	1.42	0	无		境内自然人
上海网智 投资中心 （有限合 伙）	266,070	2,559,370	1.16	0	无		其他
苏州达泰 创业投资 中心（有 有限合伙	0	2,400,000	1.09	0	无		其他
安徽华茂 产业投资 有限公司	0	2,400,000	1.09	0	无		境内非国有 法人
合肥睿财 投资管理 中心（有 有限合伙）	-65,500	2,312,900	1.05	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量			
				种类	数量		
上海网鸣企业管理中心（有限合伙）			11,039,900	人民币普通股	11,039,900		
陈峰			7,150,000	人民币普通股	7,150,000		
崔晓路			3,600,000	人民币普通股	3,600,000		
海滨			3,130,800	人民币普通股	3,130,800		
上海网智投资中心（有限合伙）			2,559,370	人民币普通股	2,559,370		
苏州达泰创业投资中心（有限合伙）			2,400,000	人民币普通股	2,400,000		
安徽华茂产业投资有限公司			2,400,000	人民币普通股	2,400,000		
合肥睿财投资管理中心（有限合伙）			2,312,900	人民币普通股	2,312,900		
郑颖勤			1,820,000	人民币普通股	1,820,000		

上海网恒投资中心（有限合伙）	1,767,000	人民币普通股	1,767,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、蒋宏业和冯达为兄弟关系； 2、上海网鸣企业管理中心（有限合伙）、上海网恒投资中心（有限合伙）、上海网智投资中心（有限合伙）为公司员工持股平台； 3、蒋宏业为上海网鸣企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人； 4、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或存在一致行动关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	蒋宏业	95,400,000	2019 年 9 月 14 日	0	36 个月
2	冯达	15,300,000	2019 年 9 月 14 日	0	36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		蒋宏业和冯达为兄弟关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☐ 适用 ☒ 不适用

2 自然人

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	蒋宏业
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事、战略总监

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

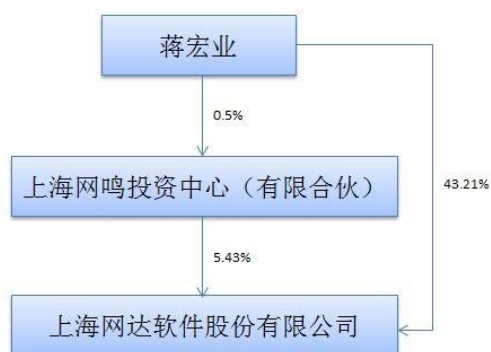
☐ 适用 ☒ 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

☐ 适用 ☒ 不适用

2 自然人

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	蒋宏业
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事、战略总监
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

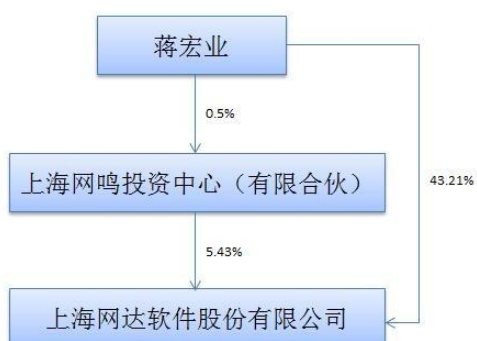
☐ 适用 ☒ 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐ 适用 ☒ 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
冯达	董事长、总经理	男	43	2018年9月4日	2021年9月3日	15,300,000	15,300,000	0	/	33	否
蒋宏业	董事、战略总监	男	47	2018年9月4日	2021年9月3日	95,400,000	95,400,000	0	/	33	否
刘天山	董事、副总经理	男	44	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/		/	30	否
邓军民	董事	男	43	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/		/	39	否
杨根兴	独立董事	男	70	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/		/	2.67	否
王传邦	独立董事	男	53	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/		/	2.67	否
孙松涛	独立董事	男	48	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/		/	2.67	否
戴彩霞	监事会主席	女	42	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/		/	33	否
戴立言	职工监事	男	45	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/		/	34	否
李泉生	监事	男	56	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/		/	0	否
沈宇智	财务总监	男	39	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/		/	33	否
孙琳	董事会秘书	女	39	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/		/	27	否
万凡	原董事	女	44	2015年9月7日	2018年9月3日	/	/		/	0	否
高嵩	原董事	男	43	2015年9月7日	2018年9月3日	/	/		/	0	否
王振邦	原董事	女	43	2015年9月7日	2018年4月13日	/	/		/	0	否
董沪众	原独立董事	女	65	2015年9月7日	2018年9月3日	/	/		/	5.33	否
张建平	原独立董事	男	53	2015年9月7日	2018年9月3日	/	/		/	5.33	否
刘韵洁	原独立董事	男	76	2015年9月7日	2018年9月3日	/	/		/	5.33	否
林育庆	原监事	男	36	2015年9月7日	2018年6月27日	/	/		/	7	否

李文罡	原监事	男	46	2015 年 9 月 7 日	2018 年 9 月 3 日	/	/		/	0	否
合计	/	/	/	/	/	110,700,000	110,700,000	0	/	293	/

姓名	主要工作经历
冯达	2006 年-2009 年担任网达信息电信事业部总经理；网达软件成立后担任网达软件董事长。现任公司第三届董事会董事长兼公司总经理。
蒋宏业	2010 年加入网达软件，现任公司第三届董事会董事。
刘天山	2010 年加入网达软件，现任公司第三届董事会董事。
邓军民	2010 年加入网达软件，现任公司第三届董事会董事。
杨根兴	曾任江苏省计算技术研究所副总工程师、华东理工大学计算机系副研究员、上海计算机软件技术开发中心研究员等职务。现担任上海市软件业协会秘书长、华东理工大学博士生导师等职务，现任公司第三届董事会独立董事。
王传邦	注册会计师、统计师。历任北京红日会计师事务所有限公司项目经理、副总经理，天职国际会计师事务所经理。现任公司第三届董事会独立董事。
孙松涛	曾担任上海交通大学党委办公室副主任兼学校机关团总支书记、上海市政府门户网站管理中心主任等职务。现任公司第三届董事会独立董事。
戴彩霞	2010 年至今任职于网达软件，担任产品总监，从事业务咨询、产品规划工作。现任公司第三届监事会主席。
戴立言	2011 年至今就职于上海网达软件股份有限公司中央研究院，担任预研组部门经理，从事产品咨询、项目管理工作。现任公司第三届监事会职工监事。
李泉生	现任达泰资本创始人和管理合伙人，清华企业家协会副主席，公司第三届监事会监事。
沈宇智	曾任职于中国银行、德勤中国、易凯资本以及多家股权投资机构。2012 年加入网达软件，现任公司财务总监。
孙琳	曾任北京国际信托投资有限公司上海营业部财务会计；南都能源科技（上海）有限公司财务部经理；上海乐宝信息技术有限公司财务总监、副总经理。2010 年加入网达软件，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 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
蒋宏业	上海欢乐无限信息技术有限公司	董事	--	--
蒋宏业	上海龙辰投资有限公司	执行董事	--	--
蒋宏业	上海网鸣投资中心（有限合伙）	董事	--	--
蒋宏业	上海乐宝信息技术有限公司	董事	--	--
杨根兴	上海市软件业协会	秘书长	--	--
杨根兴	华东理工大学	博士生导师	--	--
王传邦	天职工程咨询股份有限公司	董事	--	--
王传邦	南通国盛智能科技集团股份有限公司	独立董事	--	--
王传邦	天职国际会计师事务所	合伙人	--	--
万凡	深圳市鼎泓乘方投资有限公司	董事	--	--
万凡	北京格源天润生物技术有限公司	董事	--	--
高嵩	郑州东威科技有限公司	执行董事兼总经理	--	--
高嵩	深圳蓝波绿建集团股份有限公司	监事	--	--
张建平	对外经济贸易大学	教授	--	--
张建平	中远海运控股股份有限公司	独立董事	--	--
张建平	湖南华菱钢铁股份有限公司	独立董事	--	--
张建平	北京清新环境技术股份有限公司	独立董事	--	--
刘韵洁	中国联通科技委	主任	--	--
刘韵洁	北京邮电大学信息通信学院	院长	--	--
刘韵洁	南京（中国）未来网络产业创新中心	主任	--	--
刘韵洁	蓝汛国际控股有限公司	独立董事	--	--
刘韵洁	深圳市大富科技股份有限公司	董事	--	--
刘韵洁	天音通信控股股份有限公司	独立董事	--	--
刘韵洁	北京国创富盛通信股份有限公司	董事	--	--
李泉生	苏州达泰创业投资管理有限公司	董事长、总经理	--	--
李泉生	江苏达泰股权投资基金管理有限公司	董事长、总经理	--	--
李泉生	北京天奕谷能源技术有限公司	董事	--	--
李泉生	商埃曲网络软件(上海)有限公司	董事	--	--

李泉生	上海泰钜数据科技有限公司	董事	--	--
李泉生	三角洲创业投资管理(苏州)有限公司	董事兼总经理	--	--
李泉生	深圳市安捷力数据智能有限责任公司	董事	--	--
李泉生	苏州工业园区达科诚通棉麻材料有限公司	董事	--	--
李泉生	佛山达泰创业投资管理有限公司	执行董事兼总经理	--	--
李泉生	上海达飒企业管理有限公司	执行董事	--	--
李泉生	上海驰网工业科技有限公司	董事长	--	--
李泉生	上海东复投资咨询有限公司	执行董事	--	--
李泉生	上海达泰投资管理有限公司	执行董事	--	--
李泉生	上海达泰创业投资管理有限公司	董事长	--	--
李泉生	上海富汇财富投资管理有限公司	董事	--	--
李泉生	上海汰懿企业管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	--	--
李泉生	上海安捷力信息系统有限公司	董事	--	--
李泉生	深圳市优网科技有限公司	监事	--	--
李泉生	金石机器人常州有限公司	董事	--	--
李泉生	北京航天长城节能环保科技有限公司	董事	--	--
李泉生	中际旭创股份有限公司	董事	--	--
李泉生	苏州摩维天然纤维材料有限公司	董事	--	--
李泉生	上海拓攻机器人有限公司	董事	--	--
李泉生	福建福鼎海鸥水产食品有限公司	董事	--	--
李泉生	富能宝能源科技有限公司	董事	--	--
李泉生	北京一龙恒业石油工程技术有限公司	监事	--	--
李泉生	内蒙古莱德马业有限责任公司	监事	--	--
李泉生	上海卓越瑞新数码科技有限公司	董事	--	--
李泉生	江苏紫清信息科技有限公司	董事	--	--
李文罡	上海医普拉斯网络科技有限公司	董事长	--	--
李文罡	湖北新农生态麻业有限公司	董事	--	--
李文罡	西安盈谷网络科技有限公司	董事	--	--
李文罡	江苏康众数字医疗设备有限公司	董事	--	--
李文罡	北京雅果科技有限公司	董事	--	--
李文罡	武汉民生耳鼻喉专科医院有限公司	董事	--	--

李文罡	美年大健康产业（集团）有限公司	监事	--	--
李文罡	上海中卫创业投资管理有限公司	副总经理	--	--
李文罡	上海康林仁和家庭医疗保健用品有限公司	董事	--	--
李文罡	杭州溢点信息技术有限公司	董事	--	--
李文罡	云病理（上海）科技服务有限公司	执行董事、总经理	--	--
李文罡	上海蛟腾医疗管理有限公司	董事	--	--
李文罡	上海契志企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	--	--
李文罡	上海卫拓实业有限公司	监事	--	--
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬决策由公司董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审核，并由公司股东大会批准后实施；公司高级管理人员报酬决策由公司董事会薪酬与考核委员会确定后，提交公司董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司董监高薪酬管理办法及相关薪酬机制，高级管理人员报酬由基本薪酬、绩效薪酬等组成，与公司业绩挂钩；内部董事、内部监事，按其岗位对应的薪酬与考核管理办法执行，不再另行领取董事或者监事津贴；独立董事薪酬根据公司独立董事工作制度确定，报股东大会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	参见本节“一、持股变动情况及报酬情况”“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	参见本节“一、持股变动情况及报酬情况”“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

四、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	变动情形	变动原因
万凡	董事	离任	届满
高嵩	董事	离任	届满
王振邦	董事	离任	个人原因

董沪众	独立董事	离任	届满
张建平	独立董事	离任	届满
刘韵洁	独立董事	离任	届满
林育庆	监事会主席	离任	个人原因
李文罡	监事	离任	届满
邓军民	董事	选举	换届选举
杨根兴	独立董事	选举	换届选举
王传邦	独立董事	选举	换届选举
孙松涛	独立董事	选举	换届选举
戴彩霞	监事会主席	选举	换届选举
戴立言	职工监事	选举	换届选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	419
主要子公司在职员工的数量	758
在职员工的数量合计	1,177
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	22
技术人员	1,103
财务人员	8
行政人员	44
合计	1,177
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	53
本科	799
大专	312
大专以下	13
合计	1,177

(二) 薪酬政策

☒ 适用 ☐ 不适用

公司本着“以人为本”、“科学合理”的原则，结合公司实际情况，制定了员工薪酬及考核管理制度。员工薪酬主要包括基本薪资、岗位技能薪资、绩效薪资等多个方面。报告期内，公司员工薪酬根据员工薪酬及考核管理制度确定。

(三) 培训计划

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 劳务外包情况

☒ 适用 ☐ 不适用

劳务外包的工时总数	6800
劳务外包支付的报酬总额	259614.76

七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平，形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理机构。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法运作，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规

范性文件的要求。

(一) 关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《股东大会议事规则》、《公司章程》等相关法律、法规和规范性文件的要求召开股东大会，规范股东大会的召集、召开及表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持。在股东大会上能够保证各位股东享有充分的发言权，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

(二) 关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人蒋宏业先生，严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定和要求，在股东大会、董事会授权范围内，对公司业务进行的决策和经营，未损害公司及其他股东的利益，公司不存在为控股股东提供担保的情况。

(三) 关于董事和董事会

董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。各位董事能够依照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时各位董事均积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。公司按照《公司章程》的规定，董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任召集人以外，其他专门委员会均由独立董事担任召集人，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。各委员会依据《公司章程》和董事会专门委员会工作规则的规定履行职责，不受公司任何其他部门和个人干预。

(四) 关于监事与监事会

公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会的人数和人员构成符合相关规定。报告期内所有监事均能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》以及相关法律、法规和规范性文件的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。同时，公司监事积极参加相关培训，通过进一步的学习，熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

(五) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 17 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn	2018 年 9 月 4 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 12 月 11 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 12 日

股东大会情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应	亲自出席	以通讯	委托出	缺席	是否连续	出席股东

		参加董 事会次 数	次数	方式参 加次数	席次数	次数	两次未亲 自参加会 议	大会的次 数
冯达	否	8	8	0	0	0	否	3
蒋宏业	否	8	8	0	0	0	否	3
刘天山	否	8	8	0	0	0	否	3
万凡	否	3	3	0	0	0	否	2
高嵩	否	3	0	3	0	0	否	0
董沪众	是	3	3	0	0	0	否	2
刘韵洁	是	3	3	0	0	0	否	1
张建平	是	3	3	0	0	0	否	1
邓军民	否	5	5	0	0	0	否	1
杨根兴	是	5	5	0	0	0	否	1
王传邦	是	5	3	2	0	0	否	1
孙松涛	是	5	5	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据年度经营情况对高级管理人员进行考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

《公司 2018 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字【2019】33120004 号

上海网达软件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海网达软件股份有限公司（以下简称“网达软件公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了网达软件公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的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，我们独立于网达软件公司，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。

收入确认

1、事项描述

如财务报表附注四、21 所述，网达软件公司营业收入主要包括技术开发收入、技术服务收入、软件产品销售收入等，其中技术开发项目采用完工百分比法确认收入，或按实际投入的工作量确认收入，完工百分比的确定依据是经客户认可的完工进度确认单。如财务报表附注六、28 所述，2018 年度，网达软件公司实现营业收入 201,809,815.03 元，其中技术开发收入为 131,748,511.22 元，占收入总额的 65.28%。管理层对技术开发项目完工百分比作出估计时，一般以过往经验、项目规划及不确定性评估等因素作为依据，不确定性包括施工延误、客户需求变更等问题。这些估计如有变更，可能对收入及成本产生重大影响。由于营业收入是网达软件公司的关键绩效指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而操纵确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认列为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）评价、测试网达软件公司与收入确认相关的内部控制的设计、运行的有效性；
- （2）选取样本检查合同，查看合同约定价款、结算方式等重要合同条款，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价网达软件公司收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）通过对网达软件公司管理层的访谈，结合行业发展情况，区分业务性质、行业、地域，从多角度分析网达软件公司营业收入的变动情况及原因；
- （4）检查网达软件公司的销售明细表、完工进度确认单、结算单、发票、收款单据等，评估

营业收入是否真实；

(5) 选取客户执行函证程序，函证内容包括：项目的完工进度、结算金额、开票金额、回款金额等，并对未回函的样本进行替代测试；

(6) 对收入进行截止测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

网达软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估网达软件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网达软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督网达软件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。

(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，就可能导致对网达软件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网达软件公司不能持续经营。

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

(六) 就网达软件公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务

报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：韩坚
中国注册会计师：王陈燕
2018 年 4 月 19 日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：上海网达软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		157,211,159.70	354,564,473.26
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款		139,509,325.86	130,151,138.16
其中：应收票据			
应收账款		139,509,325.86	130,151,138.16
预付款项		454,166.51	15,781.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,339,163.39	3,945,105.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,744,051.36	23,141,973.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		315,426,174.62	185,968,532.32
流动资产合计		631,684,041.44	697,787,004.25
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		110,748,881.79	
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		100,577,223.75	106,976,671.54
在建工程		18,885,636.53	6,060,247.18
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,234,559.58	12,543,571.21
开发支出		2,657,892.32	14,347,192.04
商誉			
长期待摊费用		55,031.33	149,371.01
递延所得税资产		12,749,600.98	7,209,824.86
其他非流动资产			9,907,124.29
非流动资产合计		269,908,826.28	157,194,002.13
资产总计		901,592,867.72	854,981,006.38
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		13,806,222.40	12,992,289.53
预收款项		701,213.93	1,312,076.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,789,911.40	9,349,808.58
应交税费		11,533,576.63	9,929,214.21
其他应付款		2,065,349.03	289,968.50
其中：应付利息		73,104.17	
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		90,896,273.39	33,873,357.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,138,482.92	5,449,446.47
递延收益		10,158,500.00	10,799,166.67

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,296,982.92	16,248,613.14
负债合计		107,193,256.31	50,121,970.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		220,800,000.00	220,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		372,351,193.99	372,351,193.99
减：库存股			
其他综合收益		-5,205,493.14	
专项储备			
盈余公积		30,278,572.83	29,720,812.54
一般风险准备			
未分配利润		176,175,337.73	181,987,029.03
归属于母公司所有者权益合计		794,399,611.41	804,859,035.56
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		794,399,611.41	804,859,035.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		901,592,867.72	854,981,006.38

法定代表人：冯达

主管会计工作负责人：沈宇智

会计机构负责人：张棋杰

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：上海网达软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		154,697,000.80	340,556,325.40
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			
应收票据及应收账款		136,219,632.10	123,351,682.71
其中：应收票据			
应收账款		136,219,632.10	123,351,682.71
预付款项		450,000.00	11,615.09
其他应收款		44,390,653.76	33,437,599.69
其中：应收利息			
应收股利			
存货		15,744,051.36	23,136,309.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		303,829,551.94	175,266,943.38
流动资产合计		655,330,889.96	695,760,475.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,000,000.00	

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		23,500,831.46	23,500,831.46
投资性房地产			
固定资产		98,333,617.51	104,332,764.70
在建工程		17,809,016.18	5,318,737.75
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,959,491.37	
开发支出		2,657,892.32	14,351,389.64
商誉			
长期待摊费用		55,031.33	149,371.01
递延所得税资产		9,458,795.86	6,352,067.20
其他非流动资产		106,871,500.00	9,907,124.29
非流动资产合计		280,646,176.03	163,912,286.05
资产总计		935,977,065.99	859,672,761.67
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		112,406,897.60	82,615,479.39
预收款项		701,213.93	1,312,076.86
应付职工薪酬		4,894,320.44	4,816,375.17
应交税费		8,498,796.36	7,761,687.36
其他应付款		3,969,188.13	104,692.50
其中：应付利息		73,104.17	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		180,470,416.46	96,610,311.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,138,482.92	5,383,220.05
递延收益		10,158,500.00	10,799,166.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,296,982.92	16,182,386.72
负债合计		196,767,399.38	112,792,698.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		220,800,000.00	220,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		375,151,938.35	375,151,938.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,278,572.83	29,720,812.54
未分配利润		112,979,155.43	121,207,312.78
所有者权益（或股东权益）合计		739,209,666.61	746,880,063.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		935,977,065.99	859,672,761.67

法定代表人：冯达

主管会计工作负责人：沈宇智

会计机构负责人：张棋杰

合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		201,809,815.03	196,622,865.33
其中：营业收入		201,809,815.03	196,622,865.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		205,806,400.17	160,411,106.34
其中：营业成本		117,678,944.18	96,891,813.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,791,752.60	1,240,995.08
销售费用		14,739,800.90	12,881,485.00
管理费用		30,408,626.59	20,843,780.66
研发费用		48,251,774.95	33,431,568.23
财务费用		-15,996,642.10	-14,345,524.55
其中：利息费用		219,312.50	
利息收入		16,244,442.69	14,365,287.69
资产减值损失		8,932,143.05	9,466,988.88
加：其他收益		4,344,345.64	4,003,055.55
投资收益（损失以“—”号填列）		368,153.42	151,342.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		715,913.92	40,366,157.01
加：营业外收入			3,021,449.63
减：营业外支出		111,880.90	580,532.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		604,033.02	42,807,073.87
减：所得税费用		-7,390,035.97	5,602,141.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,994,068.99	37,204,932.74
（一）按经营持续性分类		7,994,068.99	37,204,932.74
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,994,068.99	37,204,932.74
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		7,994,068.99	37,204,932.74
1. 归属于母公司股东的净利润		7,994,068.99	37,204,932.74
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-5,205,493.14	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,205,493.14	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-5,205,493.14	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,205,493.14	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,788,575.85	37,204,932.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,788,575.85	37,204,932.74
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.17

法定代表人：冯达

主管会计工作负责人：沈宇智

会计机构负责人：张棋杰

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		201,676,953.35	193,377,289.90
减：营业成本		145,805,485.12	118,427,597.56
税金及附加		1,053,688.88	101,456.60
销售费用		10,298,177.12	9,044,852.80
管理费用		25,080,172.04	18,447,136.04
研发费用		29,030,531.88	13,168,350.74
财务费用		-15,231,746.71	-13,890,761.45
其中：利息费用		219,312.50	
利息收入		15,464,952.29	13,903,421.13
资产减值损失		8,828,963.25	10,127,790.31
加：其他收益		3,001,393.00	3,703,055.55
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-186,925.23	41,653,922.85
加：营业外收入			3,019,445.13
减：营业外支出		111,076.78	1,000.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-298,002.01	44,672,367.91
减：所得税费用		-5,875,604.95	5,773,962.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,577,602.94	38,898,405.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		5,577,602.94	38,898,405.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		5,577,602.94	38,898,405.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：冯达

主管会计工作负责人：沈宇智

会计机构负责人：张棋杰

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		195,561,315.61	194,662,525.29
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		4,425,064.28	
收到其他与经营活动有关的现金		9,395,699.53	19,148,910.17
经营活动现金流入小计		209,382,079.42	213,811,435.46
购买商品、接受劳务支付的现金		24,010,596.34	44,536,899.30
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			
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		129,416,181.62	94,882,041.82
支付的各项税费		11,589,920.71	12,466,337.95
支付其他与经营活动有关的现金		26,234,076.96	27,538,531.67
经营活动现金流出小计		191,250,775.63	179,423,810.74
经营活动产生的现金流量净额		18,131,303.79	34,387,624.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,195,000,000.00
取得投资收益收到的现金			10,006,184.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,248,147,017.13	
投资活动现金流入小计		1,248,147,017.13	1,205,006,184.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,602,705.05	37,587,475.63
投资支付的现金		116,872,991.37	1,400,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,190,845,853.09	
投资活动现金流出小计		1,327,321,549.51	1,437,587,475.63
投资活动产生的现金流量净额		-79,174,532.38	-232,581,291.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,394,208.33	30,323,926.00
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			
筹资活动现金流出小计		13,394,208.33	30,323,926.00
筹资活动产生的现金流		36,605,791.67	-30,323,926.00

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,876.64	
五、现金及现金等价物净增加额		-24,443,313.56	-228,517,592.68
加：期初现金及现金等价物余额		181,654,473.26	410,172,065.94
六、期末现金及现金等价物余额		157,211,159.70	181,654,473.26

法定代表人：冯达

主管会计工作负责人：沈宇智

会计机构负责人：张棋杰

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		193,659,407.37	189,389,720.09
收到的税费返还		4,425,064.28	
收到其他与经营活动有关的现金		13,142,411.00	18,382,039.11
经营活动现金流入小计		211,226,882.65	207,771,759.20
购买商品、接受劳务支付的现金		72,676,124.94	39,692,135.14
支付给职工以及为职工支付的现金		64,404,079.52	52,163,642.31
支付的各项税费		7,595,303.83	1,262,200.78
支付其他与经营活动有关的现金		37,345,304.29	71,135,654.60
经营活动现金流出小计		182,020,812.58	164,253,632.83
经营活动产生的现金流量净额		29,206,070.07	43,518,126.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,175,000,000.00
取得投资收益收到的现金			9,854,841.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,898.37	
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		1,153,042,507.54	
投资活动现金流入小计		1,153,223,405.91	1,184,854,841.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,212,239.16	33,888,240.81
投资支付的现金		117,926,500.00	1,370,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,094,845,853.09	
投资活动现金流出小计		1,231,984,592.25	1,403,888,240.81
投资活动产生的现金流		-78,761,186.34	-219,033,399.05

量净额			
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		50,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,394,208.33	30,323,926.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,394,208.33	30,323,926.00
筹资活动产生的现金流量净额		36,605,791.67	-30,323,926.00
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		-12,949,324.60	-205,839,198.68
加：期初现金及现金等价物余额		167,646,325.40	373,485,524.08
六、期末现金及现金等价物余额		154,697,000.80	167,646,325.40

法定代表人：冯达

主管会计工作负责人：沈宇智

会计机构负责人：张棋杰

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	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	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合计
一、上年期末余额	220,800,000.00				372,351,193.99				29,720,812.54		181,987,029.03	804,859,035.56
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	220,800,000.00				372,351,193.99				29,720,812.54		181,987,029.03	804,859,035.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,205,493.14		557,760.29		-5,811,691.30	-10,459,424.15
（一）综合收益总额							-5,205,493.14				7,994,068.99	2,788,575.85
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												

2018 年年度报告

4. 其他													
(三) 利润分配									557,760.29		-13,805,760.29		-13,248,000.00
1. 提取盈余公积									557,760.29		-557,760.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,248,000.00		-13,248,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	220,800,000.00					372,351,193.99		-5,205,493.14		30,278,572.83		176,175,337.73	794,399,611.41

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者权 益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	220,800,000.00				372,317,231.73				25,830,972.00		170,751,936.83		789,700,140.56
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	220,800,000.00				372,317,231.73				25,830,972.00		170,751,936.83	789,700,140.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					33,962.26				3,889,840.54		11,235,092.20	15,158,895.00
（一）综合收益总额											37,204,932.74	37,204,932.74
（二）所有者投入和减少资本					33,962.26							33,962.26
1．所有者投入的普通股					33,962.26							33,962.26
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									3,889,840.54		-25,969,840.54	-22,080,000.00
1．提取盈余公积									3,889,840.54		-3,889,840.54	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-22,080,000.00	-22,080,000.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变												

2018 年年度报告

动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	220,800,000.00				372,351,193.99				29,720,812.54		181,987,029.03		804,859,035.56

法定代表人：冯达

主管会计工作负责人：沈宇智

会计机构负责人：张棋杰

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	220,800,000.00				375,151,938.35				29,720,812.54	121,207,312.78	746,880,063.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	220,800,000.00				375,151,938.35				29,720,812.54	121,207,312.78	746,880,063.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									557,760.29	-8,228,157.35	-7,670,397.06
（一）综合收益总额										5,577,602.94	5,577,602.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									557,760.29	-13,805,760.29	-13,248,000.00
1. 提取盈余公积									557,760.29	-557,760.29	
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,248,000.00	-13,248,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	220,800,000.00				375,151,938.35				30,278,572.83	112,979,155.43	739,209,666.61

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	220,800,000.00				375,117,976.09				25,830,972.00	108,278,747.93	730,027,696.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	220,800,000.00				375,117,976.09				25,830,972.00	108,278,747.93	730,027,696.02
三、本期增减变动金额(减					33,962.26				3,889,84	12,928,5	16,852,36

2018 年年度报告

少以“—”号填列)									0.54	64.85	7.65
(一) 综合收益总额										38,898,405.39	38,898,405.39
(二) 所有者投入和减少资本					33,962.26						33,962.26
1. 所有者投入的普通股					33,962.26						33,962.26
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,889,840.54	-25,969,840.54	-22,080,000.00
1. 提取盈余公积									3,889,840.54	-3,889,840.54	
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,080,000.00	-22,080,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	220,800,000.00				375,151,938.35				29,720,812.54	121,207,312.78	746,880,063.67

法定代表人：冯达 主管会计工作负责人：沈宇智 会计机构负责人：张棋杰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革

(1) 设立情况

上海网达软件股份有限公司（前身系上海网达软件有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）由自然人蒋宏业、冯达、郑颖勤和上海网达信息技术有限公司共同投资设立。公司成立时，注册资本为人民币 1,000.00 万元，实收资本为人民币 200.00 万元，其中：蒋宏业出资 160.00 万元，占注册资本的 16.00%；冯达出资 30.00 万元，占注册资本的 3.00%；郑颖勤出资 10.00 万元，占注册资本的 1.00%。该次出资业经上海建衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具沪建衡[2009]验字 465 号《验资报告》。

2009 年 12 月 9 日在上海市工商行政管理局浦东新区分局注册登记，并取得注册号为 310115001178608 的《企业法人营业执照》。

(2) 注册资本变动情况

经 2011 年 8 月 11 日公司股东会决议通过，公司原股东按照章程认缴注册资本的第二期出资人民币 800.00 万元，同时新增注册资本人民币 1,300.00 万元，其中：蒋宏业出资 1,540.00 万元，上海网达信息技术有限公司出资 300.00 万元，冯达出资 230.00 万元，郑颖勤出资 30.00 万元。该次出资业经国富浩华会计师事务所有限公司浙江分所审验，并由其出具国浩浙验字[2011]第 01 号《验资报告》。

2011 年 9 月 13 日，上海网达信息技术有限公司与上海网鸣投资中心（有限合伙）签订股权转让协议，将其持有公司 8.70%的股权（即 200.00 万元出资）以 400.00 万元的价格转让给上海网鸣投资中心（有限合伙）。

2011 年 9 月 27 日，上海网达信息技术有限公司与崔晓路签订股权转让协议，将其持有公司 1.74%的股权（即 40.00 万元出资）以 300.00 万元的价格转让给崔晓路。

经 2011 年 10 月 8 日公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币 200.00 万元，由新股东以 1:4 的价格认缴，其中：上海网智投资中心（有限合伙）出资 40.00 万元，占注册资本的 1.60%；上海网恒投资中心（有限合伙）出资 40.00 万元，占注册资本的 1.60%；上海网诺投资中心（有限合伙）出资 40.00 万元，占注册资本的 1.60%；合肥睿财投资管理中心（有限合伙）出资 40.00 万元，占注册资本的 1.60%；曹敏出资 25.00 万元，占注册资本的 1.00%；沈浩出资 15.00 万元，占注册资本的 0.60%。增资后公司的注册资本和实收资本均为人民币 2,500.00 万元。该次出资业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具国浩验字[2011]第 301C166 号《验资报告》。

2012 年 3 月 29 日，上海网达信息技术有限公司与江晖签订股权转让协议，将其持有公司 1.40%的股权（即 35.00 万元出资）以 1,680.00 万元的价格转让给江晖。

2012 年 4 月 1 日，上海网达信息技术有限公司与徐永平签订股权转让协议，将其持有公司 0.20%的股权（即 5.00 万元出资）以 240.00 万元的价格转让给徐永平。

2012 年 4 月 1 日，冯达与徐永平签订股权转让协议，将其持有公司 0.20%的股权（即 5.00 万元出资）以 240.00 万元的价格转让给徐永平。

2012 年 4 月 1 日，上海网达信息技术有限公司与中孵创业投资有限公司签订股权转让协议，将其持有公司 0.80%的股权（即 20.00 万元出资）以 960.00 万元的价格转让给中孵创业投资有限公司。

2012 年 5 月 2 日，蒋宏业与崔晓路签订股权转让协议，将其持有公司 0.80%的股权（即 20.00 万元出资）以 960.00 万元的价格转让给崔晓路。

2012 年 5 月 15 日，蒋宏业与安徽华茂产业投资有限公司签订股权转让协议，将其持有公司 1.60%的股权（即 40.00 万元出资）以 2,200.00 万元的价格转让给安徽华茂产业投资有限公司。

2012 年 5 月 15 日，蒋宏业与深圳市英泓瑞方投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，将其持有公司 0.40%的股权（即 10.00 万元出资）以 550.00 万元的价格转让给深圳市英泓瑞方投资合伙企业（有限合伙）。

2012 年 5 月 15 日，蒋宏业与苏州达泰创业投资中心（有限合伙）签订股权转让协议，将其持有公司 1.60%的股权（即 40.00 万元出资）以 2,200.00 万元的价格转让给苏州达泰创业投资中心（有限合伙）。

经 2012 年 5 月 20 日公司股东会决议通过,公司增加注册资本人民币 260.00 万元,由新股东以 1:55 的价格认缴,其中:海滨出资 130.00 万元,占注册资本的 4.71%;陈峰出资 130.00 万元,占注册资本的 4.71%。增资后公司的注册资本和实收资本均为人民币 2,760.00 万元。该次出资业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所审验,并由其出具国浩浙验字[2012] 313C4 号《验资报告》。

经 2012 年 7 月 20 日公司股东会决议通过,公司以 2012 年 6 月 30 日为基准日整体变更设立为股份有限公司。基准日的净资产额 217,273,877.94 元,按照 1.3120:1 的比例折合股份总数 165,600,000 股,每股面值 1 元,转作股本,剩余净资产 51,673,877.94 元计入资本公积-股本溢价。该次变更业经国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具国浩验字[2012] 313A104 号《验资报告》。

2016 年 9 月,经中国证券监督管理委员会《关于核准上海网达软件股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]1891 号)核准,公司公开发行人民币普通股(A 股)5,520 万股,每股面值人民币 1 元,每股发行价格为人民币 7.26 元。公开发行后,公司的注册资本为人民币 220,800,000.00 元,股份总数为 220,800,000.00 股(每股面值 1 元)。该次公开发行股票业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具瑞华验字[2016]33030017 号《验资报告》。公司股票代码为 603189,于 2016 年 9 月 14 日在上海证券交易所正式挂牌交易。

2、行业性质及经营范围

所处行业:软件和信息技术服务业。

经营范围:计算机软硬件的开发、设计、销售,计算机专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,网络工程的设计与施工(凭资质),通讯设备、电子产品的开发与销售,从事货物与技术的进出口业务。(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)

3、主要产品和服务

公司基于两大核心技术“移动互联网多媒体运营管理平台”和“移动终端虚拟操作系统”,为客户提供软件定制开发及相关运营支撑服务和客户端推广服务。

报告期内,公司主营业务未发生变更。

4、公司的基本组织结构

股东大会是公司的权力机构,董事会是股东大会的执行机构,总经理负责公司的日常经营管理工作,监事会负责公司的内部监督。

公司下设项目实施与服务部、项目质量管理部、研究院、采购部、销售部、财务部、人力资源部、行政管理部等主要职能部门,拥有 5 个子公司和 1 个分公司,分别是上海明昊信息技术有限公司(以下简称“明昊信息公司”)、合肥网达软件有限公司(以下简称“合肥网达公司”)、上海众响信息技术有限公司(以下简称“众响信息公司”)、合肥明昊互娱网络科技有限公司(以下简称“明昊互娱公司”)、重庆网达软件有限公司(以下简称“重庆网达公司”)和上海网达软件股份有限公司浙江分公司(以下简称“浙江分公司”)。

2. 合并财务报表范围

☒适用 ☐不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 5 户,详见第十一节、附注九“在其他主体中的权益”。

本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户,详见第十一节、附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

√适用 □不适用

本公司及各子公司主要从事软件和信息技术服务业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货、收入确认、研究开发支出、无形资产摊销等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见第十一节、附注五、12 “存货”、21 “无形资产”、28 “收入”等各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指公司从项目投标或签订合同起，到研发投入，再到实施，最后交付验收并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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为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。所涉及的或有

对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,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,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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 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,则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的,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《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准,判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及第十一节、附注五、14“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

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;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益

的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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与被购买方直接处置相关资产或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净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见第十一节、附注五、14“长期股权投资”或第十一节、附注五、10“金融工具”。

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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。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。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。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。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，按照第十一节、附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，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，本公司仅确认因该交易产生的损益中归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出售资产的情况，本公司全额确认该损失；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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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）对于外币货币性项目和外币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；以及②可供出售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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在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。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。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 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。

(9) 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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显异常
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

公司存货主要包括：原材料、劳务成本、库存商品等。

公司存货主要是劳务成本，其核算方法为：财务部根据项目立项情况，“按项目归集劳务成本”，包括对各项目发生的职工薪酬、软硬件支出以及其他费用；月末确认收入时，按照项目预计总成本（或项目完工成本）和该项目的完工进度进行结转。

（2）存货取得和发出的计价方法

采购存货专门用于单项业务时，发出按个别认定法计价；劳务成本的发出详见本附注四、21 之说明。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

□适用 √不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见第十一节、附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，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，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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，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转入当期损益。合并方或购买方为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。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或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。本公司自联营企业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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十一节、附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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负债相同的基础进行会计处理，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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4	4.80
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十一节、附注五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以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。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则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进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各项无形资产的使用寿命如下：

类 别	使用寿命
土地使用权	50
开发支出	3-5

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十一节、附注五、22“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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中受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资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或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。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,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)。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司根据合同的约定，在质保期对所售产品或提供的服务按预计可能发生的后续服务支出计提预计负债，实际发生的后续服务支出在预计负债中列支，质保期满后结余的质保金予以冲回。

26. 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 收入

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）收入确认的基本原则**①商品销售收入**

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

②提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A、利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）收入确认的具体会计政策**①技术开发**

技术开发指公司基于自身拥有的核心技术或通用工具，通过定制开发软件产品，为客户提供整体解决方案。技术开发项目采用完工百分比法确认收入，或按实际投入的工作量确认收入。

当期应确认的技术开发项目收入=合同总金额×截至当期期末完工进度-前期累计已确认收入

当期应确认的技术开发项目成本=项目预计总成本（或项目完工成本）×截至当期期末完工进度-前期累计已确认成本

完工进度的确认方法：出于对项目管理的要求，公司与客户定期核对项目进展情况，故采用经客户认可的完工进度确认单作为项目完工百分比的确定依据。

②软件产品销售

软件产品销售主要是公司将自有的软件产品直接或应客户需求对产品适当优化后授权给客户使用。公司在软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的管理权和控制权，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。实务中，公司在取得客户对产品的验收单后按照合同价款一次确认收入。

③技术服务

技术服务指公司为客户提供与技术开发或软件产品销售相关的衍生服务，包括：为客户提供 IT 运营维护、客户端产品的推广等。

公司在已根据合同约定提供了相应服务，且服务交易结果能够可靠估计的情况下确认收入。合同明确约定服务期限的且未约定考核的，在合同约定的服务期限内，按合同金额及时间进度确认收入；合同明确约定服务成果需要客户考核或验收确认的，根据客户考核或验收结果按时间进度确认收入。

29. 政府补助

√ 适用 □ 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。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）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；（2）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；（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）。

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√ 适用 □ 不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，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。

31. 租赁

（1）. 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。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

☐ 适用 ☒ 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对企业财务报表格式进行相应调整。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整。	2018 年 10 月 29 日，公司召开了第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额详见下表

其他说明

序号	受影响的报表项目名称	年末影响金额	年初影响金额
1	应收票据及应收账款	139,509,325.86	130,151,138.16
2	其他应收款	0.00	0.00
3	持有待售资产	0.00	0.00
4	固定资产	0.00	0.00
5	在建工程	0.00	0.00
6	应付票据及应付账款	13,806,222.40	12,992,289.53
7	其他应付款	73,104.17	0.00
8	持有待售负债	0.00	0.00
9	长期应付款	0.00	0.00
10	管理费用	-48,251,774.95	-33,431,568.23
11	研发费用	48,251,774.95	33,431,568.23
12	财务费用——利息费用	219,312.50	
13	财务费用——利息收入	16,244,442.69	14,365,287.69

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人软件产品销售收入按 16%/17%的税率计算销项税，技术开发及服务收入按 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按应纳税营业额的 3%计缴增值税。[注 1]	16%、17%、6%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按应纳流转税额的流转税的 1%、7%计缴[注 2]。	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。	25%
教育费附加	按应纳流转税额的 3%计缴。	3%
地方教育附加	按应纳流转税额的 2%计缴。	2%

注 1：本公司发生增值税应税销售行为，原适用 17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

注 2：本公司、明昊信息公司和众响信息公司按应纳流转税额的 1%计缴城市维护建设税，合肥网达公司和明昊互娱公司按应纳流转税额的 7%计缴城市维护建设税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海网达软件股份有限公司	15
上海明昊信息技术有限公司	25
合肥网达软件有限公司	15
上海众响信息技术有限公司	25
合肥明昊互娱网络科技有限公司	25
重庆网达软件有限公司	25

2. 税收优惠

☒适用 ☐不适用

(1) 企业所得税

经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务批准，本公司于 2011 年 12 月 6 日被认定为高新技术企业，并于 2017 年 10 月 23 日通过复审，现持有编号为 GF201431000271 的高新技术企业证书，本公司 2018 年度企业所得税实际适用税率为 15%。

根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部于 2016 年 5 月 4 日下发的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）、发展改革委于 2016 年 5 月 16 日下发的《关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知》（发改高技

[2016]1056 号) 等文件规定, 主管部门不再下发重点软件企业的认定证书, 纳税企业先根据自身条件进行纳税申报, 主管部门再根据企业申报的材料进行核实无误后, 企业可按照 10% 的税率计缴企业所得税。基于谨慎性原则公司 2017 年度按 15% 计提当期所得税, 实际享受重点软件企业所得税优惠, 按 10% 计缴 2017 年度所得税, 该等事项影响 2018 年度当期所得税-2,768,876.29 元。根据财政部和国家税务总局财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》, 我国境内新办软件生产企业经认定后, 自获利年度起, 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。

合肥网达公司于 2013 年 12 月 3 日被认定为软件企业, 享受新办软件企业所得税优惠政策。2013 年度为第一个获利年度, 2013 年至 2017 年享受新办软件企业所得税优惠政策。

经安徽省科学技术委员会、安徽省财政局、安徽省国家税务局和安徽省地方税务批准, 合肥网达公司于 2016 年 12 月 5 日被认定为高新技术企业, 现持有编号为 GR201634001076 的高新技术企业证书, 合肥网达公司 2018 年度企业所得税实际适用税率为 15%。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号), 本公司、明昊信息公司和合肥网达公司销售自行开发的软件产品, 可享受按法定 17% 的税率征收增值税后, 对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局于 2018 年 6 月 28 日下发的《关于 2018 年退还部分行业增值税留抵税额有关税收政策的通知》(财税[2018]70 号), 高新技术企业可享受增值税期末留抵税额退还优惠政策, 2018 年本公司享受该政策。

(3) 地方教育附加

2018 年度, 本公司按 2% 减半征收地方教育附加。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,160.83	178,785.05
银行存款	156,070,924.05	354,385,688.21
其他货币资金	1,050,074.82	
合计	157,211,159.70	354,564,473.26
其中: 存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	139,509,325.86	130,151,138.16

合计	139,509,325.86	130,151,138.16
----	----------------	----------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收票据****(2). 应收票据分类列示**☐适用 ☒不适用**(3). 期末公司已质押的应收票据**☐适用 ☒不适用**(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**☐适用 ☒不适用**(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**应收账款****(1). 应收账款分类披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	167,153,599.13	100.00	27,644,273.27	16.54	139,509,325.86	149,085,608.85	100.00	18,934,470.69	12.70	130,151,138.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	167,153,599.13	100.00	27,644,273.27	16.54	139,509,325.86	149,085,608.85	100.00	18,934,470.69	12.70	130,151,138.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	105,895,655.13	5,294,782.76	5.00
1 年以内小计	105,895,655.13	5,294,782.76	5.00
1 至 2 年	28,645,203.09	2,864,520.31	10.00
2 至 3 年	6,901,777.71	2,070,533.31	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	13,067,029.32	6,533,514.66	50.00
4 至 5 年	8,815,058.23	7,052,046.58	80.00
5 年以上	3,828,875.65	3,828,875.65	100.00
合计	167,153,599.13	27,644,273.27	16.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,709,802.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 127,566,397.35 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 76.32%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 14,504,016.88 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	454,166.51	100.00	15,781.64	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	454,166.51	100.00	15,781.64	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 454,166.51 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,339,163.39	3,945,105.26
合计	3,339,163.39	3,945,105.26

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

□适用 √不适用

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,937,446.96	100.00	598,283.57	15.19	3,339,163.39	4,559,827.34	100.00	614,722.08	13.48	3,945,105.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,937,446.96	100.00	598,283.57	15.19	3,339,163.39	4,559,827.34	100.00	614,722.08	13.48	3,945,105.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	2,953,116.60	147,655.83	5.00
1 年以内小计	2,953,116.60	147,655.83	5.00
1 至 2 年	412,842.00	41,284.20	10.00
2 至 3 年	184,254.72	55,276.42	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	36,600.00	18,300.00	50.00
4 至 5 年	74,332.60	59,466.08	80.00
5 年以上	276,301.04	276,301.04	100.00
合计	3,937,446.96	598,283.57	15.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(7). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标及履约保证金	3,061,299.94	2,575,287.18
备用金	132,186.16	1,401,451.80
房租及物业押金	690,602.46	529,729.96
其他	53,358.40	53,358.40

合计	3,937,446.96	4,559,827.34
----	--------------	--------------

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 222,340.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	238,778.98

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户一	保证金	1,571,044.00	1 年以内	39.90	78,552.20
客户二	保证金	891,600.00	1 年以内	22.64	44,580.00
客户三	房租押金	386,919.96	2-3 年	9.83	286,127.02
客户四	保证金	264,810.00	1-2 年	6.73	26,481.00
客户五	房租押金	210,112.50	1 年以内	5.34	30,653.63
合计	/	3,324,486.46	/	84.44	466,393.85

(11). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

7、存货

(1). 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
劳务成本	15,744,051.36		15,744,051.36	23,141,973.61		23,141,973.61
合计	15,744,051.36		15,744,051.36	23,141,973.61		23,141,973.61

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	651,622.68	701,588.94
理财产品及其利息收入	313,603,013.69	185,266,943.38
预缴企业所得税	1,171,538.25	
合计	315,426,174.62	185,968,532.32

11、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	110,748,881.79		110,748,881.79			
按公允价值计量的	99,693,881.79		99,693,881.79			
按成本计量的	11,055,000.00		11,055,000.00			
合计	110,748,881.79		110,748,881.79			

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	105,817,991.37			105,817,991.37
公允价值	99,693,881.79			99,693,881.79
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-6,124,109.58			-6,124,109.58
已计提减值金额				

按公允价值计量的可供出售金融资产为公司作为基石投资者购买的在香港联合交易所挂牌上市的亚信科技控股有限公司（以下简称“亚信科技”）的股票。具体情况如下：

单位: 元

项目	明细	股份	单价(港币)	金额(港币)	金额(人民币)
初始计量成本	购买价款	11,176,800	10.50	117,356,400.00	103,337,004.46
	直接相关的交易费用				2,480,986.91
	小计				105,817,991.37
年末公允价值		11,176,800	10.18	113,779,824.00	99,693,881.79

上述投资系基于公司长期战略考虑，没有短期出售的意图。因此，公司将其公允价值变动金额计入其他综合收益。

截至 2019 年 3 月 31 日，按公允价值计量的可供出售金融资产的公允价值为 89,949,813.43 元。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
信保基金		1,055,000.00		1,055,000.00						

		10,000,000.00		10,000,000.00					10.00	
		11,055,000.00		11,055,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐适用 ☒不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

☐适用 ☒不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

14、长期股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	100,577,223.75	106,976,671.54
固定资产清理	0.00	0.00
合计	100,577,223.75	106,976,671.54

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	87,741,499.39	33,858,799.97	13,366,600.04	651,419.63	135,618,319.03
2. 本期增加金额		7,029,060.93		86,117.81	7,115,178.74
(1) 购置		3,400,719.04		86,117.81	3,486,836.85
(2) 在建工程转入		3,628,341.89			3,628,341.89
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	87,741,499.39	40,887,860.90	13,366,600.04	737,537.44	142,733,497.77
二、累计折旧					
1. 期初	350,966.00	17,626,807.25	10,231,183.33	432,690.9	28,641,647.

余额				1	49
2. 本期增加金额	4, 211, 592. 00	8, 510, 148. 27	657, 302. 43	135, 583. 83	13, 514, 626. 53
(1) 计提	4, 211, 592. 00	8, 510, 148. 27	657, 302. 43	135, 583. 83	13, 514, 626. 53
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4, 562, 558. 00	26, 136, 955. 52	10, 888, 485. 76	568, 274. 74	42, 156, 274. 02
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	83, 178, 941. 39	14, 750, 905. 38	2, 478, 114. 28	169, 262. 70	100, 577, 223. 75
2. 期初账面价值	87, 390, 533. 39	16, 231, 992. 72	3, 135, 416. 71	218, 728. 72	106, 976, 671. 54

(3). 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,885,636.53	6,060,247.18
工程物资		
合计	18,885,636.53	6,060,247.18

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
待安装设备	7,075,015.42		7,075,015.42	4,008,058.13		4,008,058.13
研发楼设计费	2,609,563.13		2,609,563.13	1,310,679.62		1,310,679.62
研发楼装修费	8,124,437.63		8,124,437.63			
办公园区设计费	1,076,620.35		1,076,620.35	741,509.43		741,509.43
合计	18,885,636.53		18,885,636.53	6,060,247.18		6,060,247.18

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备		4,008,058.13	6,695,299.18	3,628,341.89		7,075,015.42					募集资金
研发楼设计费	2,700,000.00	1,310,679.62	1,298,883.51			2,609,563.13	96.65				募集资金

研发楼装修费	13,234,812.37		8,124,437.63			8,124,437.63	61.00					募集资金
办公园区设计费	3,930,000.00	741,509.43	335,110.92			1,076,620.35	27.00					自筹
合计	19,864,812.37	6,060,247.18	16,453,731.24	3,628,341.89		18,885,636.53	/	/			/	/

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注1：本期研发楼设计费预算数修改系公司与设计公司上海穆恩世室内设计有限公司签订补充协议，设计费合同金额由4,500,000元变更为2,700,000元。

工程物资

(5). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、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

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	13,184,000.00				13,184,000.00
2. 本期增加金额				14,347,192.04	14,347,192.04
(1) 购置					
(2) 内部研发				14,347,192.04	14,347,192.04
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	13,184,000.00			14,347,192.04	27,531,192.04
二、累计摊销					
1. 期初余额	640,428.79				640,428.79
2. 本期增加 金额	265,005.00			2,391,198.67	2,656,203.67
(1) 计提	265,005.00			2,391,198.67	2,656,203.67
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	905,433.79			2,391,198.67	3,296,632.46
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	12,278,566.21			11,955,993.37	24,234,559.58
2. 期初账面 价值	12,543,571.21				12,543,571.21

(1). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 52.11%。

21、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
项目一	14,347,192.04				14,347,192.04			
项目二		2,657,892.32						2,657,892.32
合计	14,347,192.04	2,657,892.32			14,347,192.04			2,657,892.32

研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、商誉**(1). 商誉账面原值**

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

23、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
信息披露费	149,371.01		94,339.68		55,031.33
合计	149,371.01		94,339.68		55,031.33

24、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**

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,987,129.44	3,898,069.42	20,463,955.42	3,069,593.31

预计负债	6,138,482.92	920,772.44	5,449,446.47	817,416.97
内部交易未实现利润	3,498.00	524.70	4,197.60	629.64
应付职工薪酬	12,571,763.31	1,885,764.50	8,804,292.45	1,320,643.87
递延收益	10,158,500.00	1,523,775.00	10,799,166.67	1,619,875.00
可抵扣税务亏损	24,013,856.54	3,602,078.48	2,544,440.46	381,666.07
公允价值变动	6,124,109.58	918,616.44		
合计	84,997,339.79	12,749,600.98	48,065,499.07	7,209,824.86

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,255,427.42	2,096,406.76
可抵扣亏损	19,418,584.48	17,209,912.88
合计	21,674,011.90	19,306,319.64

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,965,181.54	1,965,181.54	
2021 年	6,841,464.50	6,842,043.50	
2022 年	8,654,110.35	8,402,687.84	
2023 年	1,957,828.09		
合计	19,418,584.48	17,209,912.88	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备购置款		9,907,124.29
合计		9,907,124.29

26、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	

合计	50,000,000.00	
----	---------------	--

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	13,806,222.40	12,992,289.53
合计	13,806,222.40	12,992,289.53

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(2). 应付票据列示**

□适用 √不适用

应付账款**(3). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
项目采购款	13,806,222.40	12,992,289.53
合计	13,806,222.40	12,992,289.53

(4). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

年末公司账龄超过1年的应付账款金额为8,324,232.37元，主要系应付项目采购款，未偿还的原因是涉及诉讼，详见第十一节、附注十六、8、其他。

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	701,213.93	1,312,076.86
合计	701,213.93	1,312,076.86

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,183,457.48	121,170,976.44	118,265,537.06	12,088,896.86
二、离职后福利-设定提存计划	166,351.10	13,639,312.59	13,104,649.15	701,014.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,349,808.58	134,810,289.03	131,370,186.21	12,789,911.40

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,141,569.32	106,751,769.66	104,960,514.48	9,932,824.50
二、职工福利费		926,375.27	926,375.27	
三、社会保险费	86,827.56	7,236,468.99	6,940,467.85	382,828.70
其中：医疗保险费	77,089.71	6,526,316.87	6,257,729.81	345,676.77
工伤保险费	1,623.05	202,856.98	193,947.95	10,532.08
生育保险费	8,114.80	507,295.14	488,790.09	26,619.85
四、住房公积金	306,593.60	5,198,660.80	5,021,338.07	483,916.33
五、工会经费和职工教育经费	648,467.00	1,057,701.72	416,841.39	1,289,327.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,183,457.48	121,170,976.44	118,265,537.06	12,088,896.86

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	162,293.50	13,298,156.55	12,778,067.70	682,382.35
2、失业保险费	4,057.60	341,156.04	326,581.45	18,632.19
3、企业年金缴费				
合计	166,351.10	13,639,312.59	13,104,649.15	701,014.54

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20.00%、0.50%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、应交税费

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,541,199.59	1,797,540.89
消费税		
营业税		
企业所得税		7,156,611.20
城市维护建设税	249,560.07	164,198.38
教育费附加	286,529.24	185,537.29
地方教育附加	191,019.73	123,691.49
河道管理费		44,783.14
代扣代缴个人所得税	339,543.11	373,445.32
土地使用税	83,332.50	83,332.50
房产税	842,318.39	
其他	74.00	74.00
合计	11,533,576.63	9,929,214.21

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	73,104.17	
应付股利		
其他应付款	1,992,244.86	289,968.50
合计	2,065,349.03	289,968.50

其他说明：

□适用 √ 不适用

应付利息

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	73,104.17	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	73,104.17	

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应付股利

(3). 分类列示

☐适用 ☒不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
独立董事津贴		58,294.00
托管费及其他	20,000.00	
房租及物业费	764,032.85	
其他	1,208,212.01	231,674.50
合计	1,992,244.86	289,968.50

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

35、1 年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

38、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(2). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(3). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

41、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
预计后续服务支出	5,449,446.47	6,138,482.92	
合计	5,449,446.47	6,138,482.92	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据合同约定和售后服务经验，对公司负有履行后续服务义务的合同按照收入的2%计提预计的后续服务支出。

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,799,166.67	300,000.00	940,666.67	10,158,500.00	政府补助
合计	10,799,166.67	300,000.00	940,666.67	10,158,500.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年浦东新区金桥经济技术开发区服务业综合改革试点财政扶持	466,666.67			466,666.67			与资产相关
2014 年软件企业和集成电路发展专项资金	142,500.00			114,000.00		28,500.00	与资产相关
2015 年软件企业和集成电路专项资金	135,000.00			60,000.00		75,000.00	与资产相关
上海市	2,040,000.00					2,040,000.00	尚未

2016 年度 服务业引导基金							验收
浦东新区 智慧城市 建设专项资金	595,000.00					595,000.00	尚未 验收
2017 年度 上海市信息 化发展专项 资金（大数 据发展）项 目	1,020,000.00					1,020,000.00	尚未 验收
2017 年度 上海市人工 智能创新发 展专项资金 项目补贴	6,400,000.00					6,400,000.00	尚未 验收
2015 年软 件企业和 集成电路 发展配套 资金		300,000.00		300,000.00			与收 益相 关
合 计	10,799,166.67	300,000.00		940,666.67		10,158,500.00	

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

对于需要验收的政府补助，公司依据验收报告或验收时中介机构出具的审计报告，确定与资产相关的政府补助金额和与收益相关的政府补助金额。

43、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

44、股本

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	220,800,000.00						220,800,000.00

45、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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	372,351,193.99			372,351,193.99
其他资本公积				
合计	372,351,193.99			372,351,193.99

47、库存股

□适用 √不适用

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重		-6,124,109.58		-918,616.44	-5,205,493.14		-5,205,493.14

分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-6,124,109.58		-918,616.44	-5,205,493.14		-5,205,493.14
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计		-6,124,109.58		-918,616.44	-5,205,493.14		-5,205,493.14

49、专项储备

☐适用 ☒不适用

50、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,720,812.54	557,760.29		30,278,572.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,720,812.54	557,760.29		30,278,572.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	181,987,029.03	170,751,936.83
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	181,987,029.03	170,751,936.83
加:本期归属于母公司所有者的净利润	7,994,068.99	37,204,932.74
减:提取法定盈余公积	557,760.29	3,889,840.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,248,000.00	22,080,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	176,175,337.73	181,987,029.03

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,809,815.03	117,678,944.18	196,622,865.33	96,891,813.04
其他业务				
合计	201,809,815.03	117,678,944.18	196,622,865.33	96,891,813.04

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	338,880.58	190,051.49
教育费附加	259,503.70	81,450.64
资源税		
房产税	842,318.39	
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
地方教育附加	153,612.41	54,300.43

水利建设基金	39,966.56	18,564.12
河道管理费	-44,783.14	
印花税	35,589.10	118,858.40
城镇土地使用税	166,665.00	777,770.00
合计	1,791,752.60	1,240,995.08

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见第十一节、附注六、税项。

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	4,150,348.17	3,844,345.34
市场费	7,568,519.70	5,648,222.63
办公费、差旅费、交通费等	1,160,333.14	1,173,641.98
后续服务支出	689,036.45	1,771,786.44
折旧费	434,955.53	126,147.71
房租及物业管理费	392,897.91	268,840.90
其他	343,710.00	48,500.00
合计	14,739,800.90	12,881,485.00

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	16,415,374.93	11,447,540.76
办公费、差旅费、交通费等	6,553,378.34	5,173,526.58
折旧及摊销	1,846,997.76	853,782.48
房租及物业管理费	1,739,995.73	656,541.93
业务招待费	439,723.88	721,929.92
中介费	1,579,764.62	1,132,338.72
董事会费	240,000.00	240,000.00
其他	1,593,391.33	618,120.27
合计	30,408,626.59	20,843,780.66

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	37,504,977.52	27,051,072.13
办公费、差旅费、交通费等	1,201,198.51	2,262,443.03
折旧及摊销	3,301,115.19	1,473,233.59
房租及物业管理费	606,236.96	1,289,718.30
调研试验费	10,515.35	1,312,691.99
咨询及培训费	5,617,141.42	28,815.61
业务招待费	10,590.00	10,370.00

其他		3,223.58
合计	48,251,774.95	33,431,568.23

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	219,312.50	
减：利息收入	-16,244,442.69	-14,365,287.69
汇兑损益	5,876.64	
其他	22,611.45	19,763.14
合计	-15,996,642.10	-14,345,524.55

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,932,143.05	7,001,335.60
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、开发支出减值损失		2,465,653.28
合计	8,932,143.05	9,466,988.88

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,093,566.67	4,003,055.55
其他	250,778.97	
合计	4,344,345.64	4,003,055.55

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	-20,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品投资收益	388,153.42	151,342.47
合计	368,153.42	151,342.47

61、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

62、资产处置收益

☐适用 ☒不适用

63、营业外收入

营业外收入情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助		3,000,000.00	
其他		21,449.63	
合计		3,021,449.63	

计入当期损益的政府补助

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
浦东新区高成长性总部财政扶持专项资金	1,829,500.00		与收益相关
2015 年软件企业和集成电路发展配套资金	300,000.00		与收益相关
蜀山区管委会 2017 年扶持政策奖励资金	1,323,400.00	100,000.00	与收益相关

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

64、营业外支出

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
税收滞纳金及罚款	1,076.77	580,532.77	1,076.77
其他	110,804.13		110,804.13
合计	111,880.90	580,532.77	111,880.90

65、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,768,876.29	8,393,681.49
递延所得税费用	-4,621,159.68	-2,791,540.36
合计	-7,390,035.97	5,602,141.13

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	604,033.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,604.95
子公司适用不同税率的影响	-267,037.00
调整以前期间所得税的影响	-2,768,876.29
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	131,181.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-70,754.54
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	665,591.21
研发费用加计扣除	-5,170,745.82
期初确认递延所得税资产的可抵扣亏损与汇算清缴确认的可抵扣亏损的差异	
所得税费用	-7,390,035.97

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用**66、其他综合收益**☒ 适用 ☐ 不适用

详见第十一节、附注七、48、其他综合收益

67、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,452,900.00	12,920,000.00
收到的扣缴税款手续费	250,778.97	
利息收入	995,361.76	4,243,502.55
保证金及押金	3,815,207.26	442,231.40
其他及个人往来款净额	881,451.54	1,543,176.22
合计	9,395,699.53	19,148,910.17

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、差旅费及交通费等	7,531,465.43	8,540,296.73
市场费、业务招待费等	7,246,627.64	8,125,805.57
房租及物业管理费	3,466,157.19	2,334,481.85
保证金及押金	1,810,751.50	1,049,149.82
调研试验费	9,827.35	1,312,691.99
中介费	1,263,031.27	1,132,338.72
咨询及培训费	2,435,443.31	
其他及个人往来款净额	2,470,773.27	5,043,766.99

合计	26,234,076.96	27,538,531.67
----	---------------	---------------

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品及其利息	1,248,147,017.13	
合计	1,248,147,017.13	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	1,190,845,853.09	
合计	1,190,845,853.09	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,994,068.99	37,204,932.74
加：资产减值准备	8,932,143.05	9,466,988.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,841,528.83	6,436,460.59
无形资产摊销	2,656,203.67	265,005.00
长期待摊费用摊销	94,339.68	94,339.68
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-15,023,891.79	-10,121,785.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-388,153.42	-151,342.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,621,159.68	-2,791,540.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,397,922.25	-5,737,067.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,152,647.63	-13,803,351.52
经营性应付项目的增加（减少以	10,400,949.84	12,927,749.60

“—”号填列)		
其他		597,234.77
经营活动产生的现金流量净额	18,131,303.79	34,387,624.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	157,211,159.70	181,654,473.26
减: 现金的期初余额	181,654,473.26	410,172,065.94
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,443,313.56	-228,517,592.68

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	157,211,159.70	181,654,473.26
其中: 库存现金	90,160.83	178,785.05
可随时用于支付的银行存款	157,120,998.87	181,475,688.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	157,211,159.70	181,654,473.26
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

注: 年初货币资金余额为 354,564,473.26 元, 年初现金及现金等价物余额为 181,654,473.26 元, 差异系银行存款中结构性存款 170,000,000.00 元和因诉讼冻结资金 2,910,000.00 元。

69、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:

□适用 √不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
其他流动资产	313,603,013.69	为期3个月不可提前支取的结构性存款和理财产品
固定资产		
无形资产		
合计	313,603,013.69	/

71、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(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

72、套期

□适用 √不适用

73、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
浦东新区高成长性总部财政扶持专项资金	1,829,500.00	其他收益	1,829,500.00
2015年软件企业和集成电路发展专项浦东新区配套资金	300,000.00	递延收益	300,000.00
蜀山区管委会2017年扶持政策奖励资金	1,323,400.00	其他收益	1,323,400.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

74、其他

□适用 √不适用

七、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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：

☒适用 ☐不适用

①重庆网达软件有限公司

重庆网达软件有限公司（以下简称“重庆网达公司”）由本公司投资设立，于2018年10月25日在重庆两江新区市场和质量监督管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为91500000MA604RBW5U的《营业执照》。重庆网达公司设立时注册资本为5,000.00万元，截至2018年12月31日止，实收资本为0.00万元。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

八、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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海明昊信息技术有限公司	上海浦东	上海浦东	软件和信息 技术服务	100.00		同一控制下 企业合并
合肥网达软件有限公司	合肥蜀山	合肥蜀山	软件和信息 技术服务	100.00		设立
上海众响信息技术有限公司	中国(上海) 自由贸易实 验区	中国(上海) 自由贸易实 验区	软件和信息 技术服务	100.00		设立
合肥明昊互娱网络科技有限公司	合肥蜀山	合肥蜀山	软件和信息 技术服务	100.00		设立
重庆网达软件有限公司	重庆渝北	重庆两江新 区	软件和信息 技术服务	100.00		设立

其他说明：

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司尚未对上海众响信息技术有限公司、合肥明昊互娱网络科技有限公司和重庆网达软件有限公司出资。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

九、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括结构性存款、银行理财产品、应收账款和应付账款。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险**①外汇风险**

报告期末，本公司的金融工具不存在外汇风险。

②利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益产生影响不大。

③其他价格风险

报告期末，本公司的金融工具不存在其他价格风险。

(2) 信用风险

年末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

2、金融资产转移

本年公司不存在金融资产转移。

十、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**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	99,693,881.79			99,693,881.79
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	99,693,881.79			99,693,881.79
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	99,693,881.79			99,693,881.79
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见第十一节、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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冯达	持股比例 5%以上的股东、本公司董事、高管
沈宇智	本公司高管
孙琳	本公司高管
刘天山	本公司董事

邓军民	本公司董事
杨根兴	本公司独立董事
王传邦	本公司独立董事
孙松涛	本公司独立董事
戴彩霞	本公司监事
戴立言	本公司监事
董沪众	曾经担任本公司独立董事
张建平	曾经担任本公司独立董事
刘韵洁	曾经担任本公司独立董事

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

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(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：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	282.96	192.69

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	冯达			197,925.09	9,896.25
其他应收款：	沈宇智			20,000.00	20,000.00

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	董沪众		19,431.33
其他应付款	张建平		19,431.33
其他应付款	刘韵洁		19,431.33

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、其他

☐适用 ☒不适用

十三、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十四、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	6,624,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	6624000

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

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”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司第三届董事会第六次会议于2019年4月19日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，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及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

本公司未执行分部管理，无报告分部。

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

因本公司与安徽广行领视通信科技有限公司存在业务诉讼，截至 2018 年 12 月 31 日止，案件仍在审理中，基于谨慎性原则的考虑，公司已将争议金额计入前期项目成本，上述诉讼不涉及预计负债的计提。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	136,219,632.10	123,351,682.71
合计	136,219,632.10	123,351,682.71

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	159,130,159.79	100.00	22,910,527.69	14.40	136,219,632.10	139,301,094.64	100.00	15,949,411.93	11.45	123,351,682.71

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	159,130,159.79	/	22,910,527.69	/	136,219,632.10	139,301,094.64	/	15,949,411.93	/	123,351,682.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	105,895,655.13	5,294,782.76	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	105,895,655.13	5,294,782.76	5.00
1 至 2 年	28,651,207.21	2,865,120.72	10.00
2 至 3 年	6,757,617.71	2,027,285.31	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,643,266.77	3,821,633.39	50.00
4 至 5 年	6,403,537.32	5,122,829.86	80.00
5 年以上	3,778,875.65	3,778,875.65	100.00
合计	159,130,159.79	22,910,527.69	14.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,961,115.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 126,327,814.64 元，占应收账款年末余额合计数的比例 79.39%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 12,438,003.52 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,390,653.76	33,437,599.69
合计	44,390,653.76	33,437,599.69

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

□适用 √不适用

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	价值
单项金 额重大 并单独 计提坏 账准备 的其他 应收款										
按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的其他 应收款	48,953,009.80	100.00	4,562,356.04	9.32	44,390,653.76	36,370,887.22	100.00	2,933,287.53	8.06	33,437,599.69
单项金 额不重 大但单 独计提 坏账准 备的其他 应收款										
合计	48,953,009.80	/	4,562,356.04	/	44,390,653.76	36,370,887.22	/	2,933,287.53	/	33,437,599.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,169,150.72	1,608,457.54	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	32,169,150.72	1,608,457.54	5.00
1 至 2 年	11,739,069.70	1,173,906.97	10.00
2 至 3 年	4,097,021.56	1,229,106.47	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	774,231.00	387,115.50	50.00
4 至 5 年	48,836.30	39,069.04	80.00
5 年以上	124,700.52	124,700.52	100.00
合计	48,953,009.80	4,562,356.04	9.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	45,292,830.15	32,208,309.86
投标及履约保证金	3,082,299.94	2,575,287.18
备用金	120,948.83	1,270,231.80
房租及物业押金	403,572.48	263,699.98
其他	53,358.40	53,358.40
合计	48,953,009.80	36,370,887.22

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,867,847.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户一	往来款	27,867,067.81	1 年以内	56.93	1,393,353.39
客户二	往来款	11,377,818.70	1 年以内	23.24	2,205,474.27
客户三	往来款	5,813,640.00	1-2 年	11.88	555,314.00
客户四	投标保证金	1,571,044.00	1 年以内	3.21	78,552.20
客户五	投标保证金	891,600.00	1 年以内	1.82	44,580.00
合计	/	47,521,170.51	/	97.08	4,277,273.86

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	23,500,831.46		23,500,831.46	23,500,831.46		23,500,831.46
对联营、合营企业投资						
合计	23,500,831.46		23,500,831.46	23,500,831.46		23,500,831.46

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海明昊信息技术有限公司	13,500,831.46			13,500,831.46		
合肥网达软件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海众响信息技术有限公司						
合肥明昊互娱网络科技有限公司						
重庆网达软件有限公司						
合计	23,500,831.46			23,500,831.46		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,676,953.35	145,805,485.12	193,371,625.64	118,421,933.30
其他业务			5,664.26	5,664.26
合计	201,676,953.35	145,805,485.12	193,377,289.90	118,427,597.56

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

7、 应收票据及应收账款

总表情况

应收票据

应收账款

总表情况

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,093,566.67	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	138,898.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,730,811.94	
所得税影响额	-1,869,961.22	
少数股东权益影响额		
合计	11,093,315.46	

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

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.00	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.39	-0.01	-0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：冯达

董事会批准报送日期：2019年4月19日

修订信息

☒适用 ☐不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
网达软件2018年年度报告（修订版）	2019年7月3日	更正、补充的相关具体内容详见《关于上海证券交易所对公司2018年年度报告的事后审核问询函的回复公告》（公告编号：2019-022）