

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

2019 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、中汇会计师事务所（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 2019 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 0.50 元（含税），共计分配股利 11,040,000 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.....	15
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	58
第十节	公司债券相关情况.....	61
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	169

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）
OMS	指	Operation Management System，是基于移动互联网多媒体内容的运营管理系统软件。
WRP	指	Wonder Runtime Platform，是移动互联网终端虚拟操作系统，为开发者提供一种独立的中间语言和开发环境。
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。
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。
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，契合以 5G、AI 等为代表的新一轮技术发展大势。
AR	指	增强现实(Augmented Reality)技术是一种将虚拟信息与真实世界巧妙融合的技术，广泛运用了多媒体、三维建模、实时跟踪及注册、智能交互、传感等多种技术手段，将计算机生成的文字、图像、三维模型、音乐、视频等虚拟信息模拟仿真后，应用到真实世界中，两种信息互为补充，从而实现对真实世界的“增强”。
VR	指	“虚拟现实”是来自英文“Virtual Reality”，简称 VR 技术。最早由美国的乔·拉尼尔在 20 世纪 80 年代初提出。虚拟现实技术是集计算机技术、传感器技术、人类心理学及生理学于一体的综合技术，其是通过利用计算机仿真系统模拟外界环境，主要模拟对象有环境、技能、传感设备和感知

		等，为用户提供多信息、三维动态、交互式的仿真体验。
边缘计算	指	一种分布式的运算架构，通过将传统的需要传输到云中心的任务进行分解、拆分，切割成更小的单元，然后分散到更加靠近用户终端的边缘节点上，进而实现更加高效的数据处理。
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	中国证券监督管理委员会
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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	sunlin@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	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦
	签字会计师姓名	陆炜炜、王陈燕

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	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	298,098,936.62	201,809,815.03	47.71	196,622,865.33
归属于上市公司股东的净利润	34,396,831.11	7,994,068.99	330.28	37,204,932.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,514,730.81	-3,099,246.47	826.46	26,185,874.99
经营活动产生的现金流量净额	34,667,202.69	18,131,303.79	91.20	34,387,624.72
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	814,568,260.80	794,399,611.41	2.54	804,859,035.56
总资产	977,780,014.71	901,592,867.72	8.45	854,981,006.38

（二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益（元 / 股）	0.16	0.04	300.00	0.17
稀释每股收益（元 / 股）	0.16	0.04	300.00	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.10	-0.01	1,100.00	0.12
加权平均净资产收益率（%）	4.28	1.00	增加3.28个百分点	4.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.80	-0.39	增加3.19个百分点	3.29

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 29,809.89 万元，较上期上涨 47.71%，公司本年净利润 3,439.68 万元，较上期增长 330.28%，取得营业收入和利润的双增长。业绩上涨主要系公司主要客户围绕国家 5G+高清视

频产业战略加大投入。公司从深度和广度两个层面深耕大视频市场，促进视频智能应用的创新突破和成果落地，凭借行业领先的技术优势及广受认可的实施能力，成功开拓了新行业市场。

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、2019 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	60,215,311.13	58,619,793.14	66,246,151.28	113,017,681.07
归属于上市公司股东的净利润	10,649,085.90	5,744,221.57	8,630,057.58	9,373,466.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,646,587.69	3,400,824.70	7,794,126.29	3,673,192.13
经营活动产生的现金流量净额	-18,158,107.44	-14,971,056.02	-4,237,480.10	72,033,846.25

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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-69,807.82			
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	1,209,348.38		4,093,566.67	7,003,055.55

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	11,946,287.03		8,730,811.94	6,621,551.21
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	/			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00			
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	517,792.67		138,898.07	-559,083.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,821,519.96		-1,869,961.22	-2,046,465.87
合计	11,882,100.30		11,093,315.46	11,019,057.75

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
其他权益工具投资	109693881.79	88705911.59	-20987970.2	0.00
交易性金融资产	316768015.94	402510972.22	85742956.28	12173877.23
合计	426461897.73	491,216,883.81	64754986.08	12173877.23

注：期初数已按照新准则要求进行调整

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

公司定位于大视频领域，依托上亿级端到端系统的建设优势，面向运营商、媒体、金融等主要行业提供软件定制开发、媒体运营为主的技术开发服务。目前，公司主要业务涉及大视频运营、超高清视频直播点播、融合媒体平台、视频智能应用、物联网等领域。

报告期，公司以“大视频+AI”为发展方向，深化“大视频”战略布局。在原有端到端视频技术的基础上融合创新，结合超高清编解码、人工智能和 AR/VR 等技术应用，以“技术+服务”的商业模式协助客户开展新一轮业务系统升级和智能化改造，提高效率，适应市场，迎接 5G 时代移动化、数据化、智能化发展机遇。

（一）公司核心产品与解决方案

1、主要产品

① 移动互联网多媒体运营管理系统

移动互联网多媒体运营管理系统 OMS(Operating Management System)：属于移动互联网行业产品，是一套应用于互联网的多媒体内容的后台运营管理系统。可实现大规模、高并发、跨地域的移动互联网多媒体海量内容的组织运行和包装，以及多屏多门户的统一发布和管理。

② 移动终端虚拟操作系统

移动终端虚拟操作系统 WRP(Wonder Runtime Platform)，属于移动互联网行业产品，是一套面向移动应用的开发、运行、管理平台。可独立运行在 Linux 系统上，也可以有效地运行在 Android、iOS 等操作系统之上。针对移动互联网多手机终端、多操作系统的现状，通过对底层操作系统和硬件的屏蔽，提供跨平台引擎，实现一次开发多终端多平台适用的客户端开发。

2、核心解决方案

① 融合媒体生态系统解决方案

融合媒体生态系统解决方案是公司针对激烈的市场竞争，顺应从基础设施服务到平台服务的软件服务转化趋势，整合公司已有主要核心产品，所形成的快速、高效、便捷的一站式解决方案。产品包括运编中台、编解码、直播录制、智能分发、内容传播矩阵系统、融合媒资系统、版权系统等。产品功能更加模块化，对接的业务模式及产品的适用性更加广泛，可一站式解决客户对于互联网视频的各项需求，行业应用能力强。

② AI 视频大数据解决方案

基于视频采集、大数据分析和 AI 能力，面向运营商、金融、政府用户，应用于社区、金融网点、营业厅、政务监管等场景。将人脸识别、语音识别、人体识别、物体识别、行为识别及数据分析能力对视频监控资源进行建设和整合，以作用于用户业务，为客户提供高性能、高用户价值、高性价比的数据智能分析服务。

③ 超高清大视频平台解决方案

面向 5G 未来应用场景，在完善 4K 高清视频产品线的基础上，创新升级大小屏互动业务、超高清多视角直播业务；强化提升 4K、8K、HDR 等超高清视频编解码能力，进一步完善后台视频管理系统核心能力，优化视频传输效率；推进超高清大屏电视、AR、VR 等设备上的应用以及内容生产运营平台建设，针对高码率、高帧率、高清晰度的直播、点播业务进行多场景验证，有效助力内容生产及新消费场景的构建。

（二）公司的经营模式

1、技术开发

技术开发指公司基于自身拥有的大视频领域核心技术或通用工具，针对不同行业、流程和组织架构，通过定制开发软件产品，提供贴合用户业务需求的定制方案。公司为客户提供基于主要产品之上的定制开发服务，以“产品+定制”的方式量身定制，保证共性和个性的结合，带来准确、便捷、实用、稳定的技术平台。

2、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：为客户提供融媒体业务运营、客户端产品的推广等。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。

（三）公司所处行业情况说明

1、5G 及高清视频领域

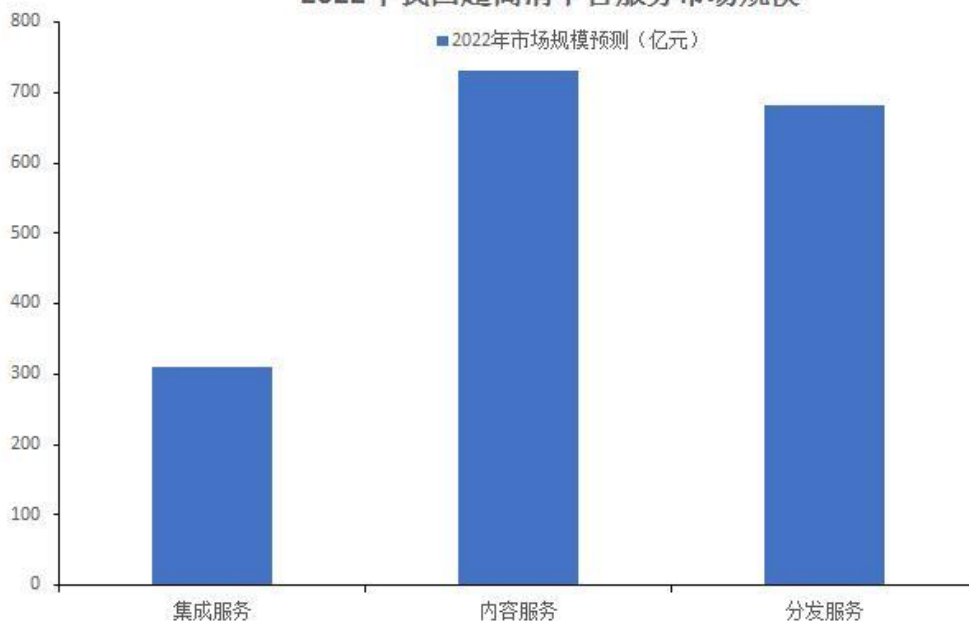
随着 5G 商用的到来，国家对于超高清视频的布局开始加速。2019 年 1 月，国家发改委、工信部等十部门联合发文要求加快推出 5G 商用牌照和超高清视频产品消费；2019 年 3 月，工信部、广电总局以及中央电视台共同发布《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022 年）》，大力推进超高清视频产业发展和相关领域的应用，计划于 2022 年，我国超高清视频产业总体规模超过 4 万亿元，4K 产业生态体系基本完善，8K 关键技术产品研发和产业化取得突破，并形成一批具有国际竞争力的企业。2019 年 6 月 6 日，工信部发放 5G 商用牌照；目前，全国多地开展 5G+4K 视频技术及业务创新研究，首当其冲的是视频行业应用升级。

超高清视频产业产值及增速



数据来源：赛迪研究院

2022年我国超高清平台服务市场规模

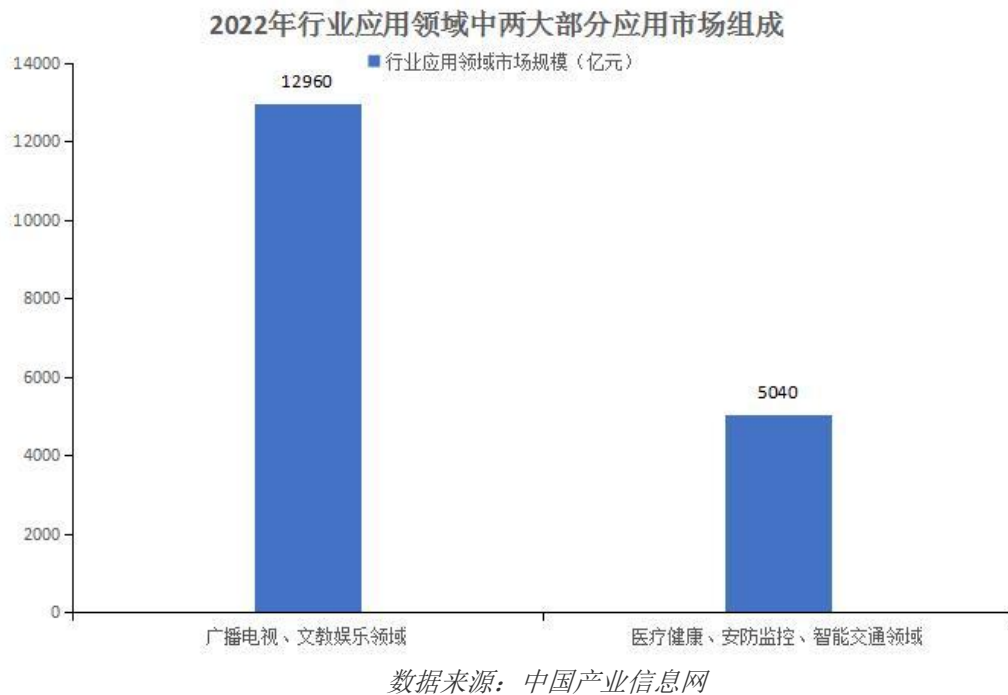


数据来源：中国产业信息网

其中广播电视以及文教娱乐作为如今面向C端用户的最大应用领域仍将是超高清视频应用投入的重点。以此为方向，运营商、广电、互联网公司等相关视频业务的平台产品都将面临系统革新，包括高清编解码、运营中台、内容分发等相关平台模块在内的全流程升级。

伴随着运营商、国家和地方广电纷纷开展超高清视频的频道建设，以IPTV为带动的超高清电视直播将成为带动该类应用快速发展的重要推动力。与此同时，在“宅经济”的催化下，“客厅经济2.0”时代正式开启，OTT终端和用户活跃度的稳步提升，大屏运营释放价值百亿蓝海。智能大屏成为家庭的智能中枢，扮演显示中心、控制中心和消息中心等角色，将家庭客厅、智能家庭整体、商务场景等进行结合，逐步实现家庭视频会议、家庭远程医疗、家庭购物、新零售等一系列的生态场景。根据中国产业信息网预计，到2022年我国超高清视频在广播电视和文教娱乐行业

应用市场规模有望达到 13000 亿元。



4K/8K 超高清视频是 VR、云游戏、直播、云视频等 5G 下游应用的基石。5G 视频应用领域首先对视频源的分辨率和画质（例如色深、色域、HDR 等）提出了更高的要求，同时也将提升刷新频率、快速响应能力和更低的延时忍耐度。未来屏幕的展现形式也将由传统的小屏、大屏向 3D 屏幕、曲面屏甚至 360°屏延伸，更高清的画质将带来更加真实的沉浸感。经测算，2020-2025 年央视、省级电视台及视频网站转 4K 的有望带来 137 亿元市场增量。19 年行业规模 9 亿元左右，到 2022 年有望达到约 27 亿元，19-22 年复合增速有望达到 31.42%。如果未来更多频道陆续转 4K，市场空间将更加广阔。

针对这一产业发展机会，运营商作为国内同时具有 IPTV 以及互联网视频的服务厂商，在过去一年中均提出以 5G 为抓手，向超高清或大视频领域进行迈进的发展战略。网达软件的客户聚焦于运营商市场，未来将借助运营商内容平台发展战略，在 5G+4K 浪潮推动下牢牢把握移动视频流量爆发性增长所带来的时代机遇。

2、视觉人工智能领域

在新一轮改革发展的关键时期，人工智能产业成为我国弯道超车的重要突破口。作为新基建重要领域之一，人工智能产业的发展逐步进入快车道。人工智能强大的经济带动性会对其他行业产生颠覆性的作用，大力发展人工智能产业能够改善惠民体验、加快行业技术创新、提高产业生产效率以及推动商业模式变革。经初步统计，2019 年全球新一代人工智能产业规模突破 700 亿美元。据预测，到 2020 年全球人工智能产业规模将近 1000 亿美元，2018-2022 年的年均增长率将达到 31.6%。

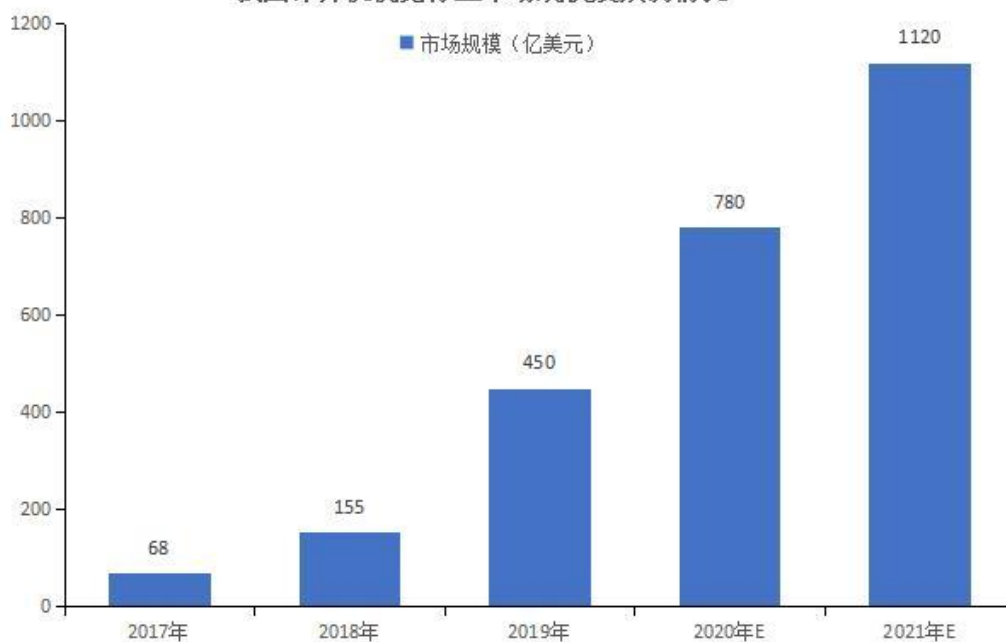
全球新一代人工智能产业规模及增长率情况



数据来源：中国电子学会、中商产业研究院整理

计算机视觉既是人工智能的核心技术之一，也是人工智能发展应用的重要驱动力。据预测，计算机视觉市场正处于高速增长阶段，未来三年将达到千亿量级。当前，5G 技术取得突破，有望在 2020 年实现大规模商用。5G 时代的到来，将给计算机视觉行业带来更大的市场机遇，形成新的增长点。人脸识别、车辆特征识别、手写识别、文字识别等计算机视觉相关技术基本成熟，产业化进程加速推进，计算机视觉技术与传统产业深度融合是其产业化推进过程中的重要抓手。

我国计算机视觉行业市场规模及预测情况



数据来源：艾媒咨询、中商产业研究院整理

目前，视觉人工智能应用更多的是依靠云端，边缘计算则是将智能从云端转向边缘。作为人

工智能的最后一公里，边缘计算可以提高应用和服务的性能可靠性，降低运行成本，缩短数据传输距离，减少带宽和延迟。随着新型基础设施建设的加快，人工智能与各个应用场景融合将不断深入，相信未来，人工智能将更好的参与到全球创新生态的建设中，为中国产业赋能，为全球创新赋能。

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）自主核心技术沉淀，领先的研发投入

在移动互联网多媒体软件开发及服务领域，公司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，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，坚持自主研发和创新，每年持续增加研发投入。结合近年来人工智能、AR、VR 技术的快速发展，并通过项目建设和实施反复验证、提升。显著的市场先发和领先优势以及行业经验是公司持续健康增长的坚实基础。

（二）规模级客户实战经验，深入的生态合作

公司与众多国内大型公司开展广泛合作，具备丰富的商业资源。考虑到视频播出需要绝对稳定，规模级客户在选择服务提供商时会特别关注其以往的项目经验、产品表现和服务质量，对成功项目经验要求高。经过长期、广泛的项目经验积累，公司对此类客户的业务环境已经非常熟悉，能够快速完成现有客户的服务工作，同时也可以通过已积累的经验知识对新客户的系统问题作出有效预判。同时，公司凭借过亿级移动互联网多媒体系统的建设经验，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。在业务开展过程中也使得公司客户的需求具备更加全面、深入的理解，进而令公司在产品研发、市场开拓、后续服务方面拥有明显的竞争优势。

（三）严谨的项目管理，全面的解决方案

公司为客户提供业务运营、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。同时亦重视后续技术服务质量，在重大活动期间，提供 24 小时的现场支持。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。

目前，公司通过自主研发已形成了包含视频采集、生产、传输分发、内容运营和终端播放的全链条的支撑方案，聚焦互联网的可运营能力、互动服务能力、云平台对接能力等，专注大数据平台千人千面的用户推荐。

（四）精细化的管理经验，完备的人才储备

公司管理团队具有丰富的管理经验、专业素质和行业资源，对行业、产品技术发展方向的把握有较高的敏感性和前瞻性。经过多年积累，公司成功聚集了多位参与过国际、国内众多产品规划和建设的技术专家，吸纳并培养了一批具备大型商用系统的架构能力、项目管理能力的资深工程师，积累了丰富的产品经验，形成了完备的人才储备。在现有团队中，大部分拥有本科以上学历，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。公司通过自身优势，保持核心团队的长期稳定，加强管理团队和研发梯队建设，优化企业运营的人才体系和人才结构。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司所在的优势领域迎来了建设热潮。公司围绕国家对 5G+高清视频的战略，紧抓产业机遇，从深度和广度两个层面深耕运营商泛文娱视频市场；加大了对高清视频编转码、人工智能、VR、AR 等领域的研发投入；进一步促进创新突破和成果落地，逐步确立了视频智能化的整体发展战略。公司凭借行业领先的技术优势及广受认可的实施能力，在保持运营商市场收入快速增长的同时，成功开拓了新行业市场客户。全年通过内生发展，实现营业收入和利润双增长。

在 5G 超高清视频建设的大背景下，公司 2019 年实现销售收入人民币 29,809.89 万元，较上年同期增长 47.71%；盈利水平较之去年同期增长，净利润增长至人民币 3,439.68 万元，同比增长 330.28%。报告期内，公司加强了进一步加强了收款管理，全年经营活动现金流量净额增长与净利润保持持平。

（一）具体业务回顾和执行情况如下：

1、运营商市场稳定巩固

随着 5G 牌照正式发放，国家对超高清视频产业的布局开始加速。运营商作为超高清视频领域的主要投资方，掌握了全新移动互联网通信渠道，已率先开始了新一轮建设。公司紧密跟进运营商的 5G 高清视频战略，积极投入大视频业务项目建设，提供全面适应新环境下的技术及解决方案。报告期内，运营商市场的前五大客户保持稳定，客户数量，业务规模均呈现上升态势。

2019 年，公司与主要客户基于双方长期稳定的合作关系，首次签订了合同周期为两年的定制开发合同。该合同累计金额超过 2 亿元，用以支撑全国超高清视频战略的有序部署。在项目实施过程中，公司扩大了技术覆盖面，完善了大屏、小屏、家庭产品以及客户端软件交互产品线的持续升级；强化了“采、编、播、存、用”全流程的中台能力、内容渠道分发能力，提高视频编转码技术和智能云剪辑技术用户体验；加强技术集约化、平台化，促进提升交付能力，从而提升整体效能，提高业务毛利水平。

除全国化业务，公司持续积极参与各省大视频项目建设。先后承接了多个省份 OTT 平台、多屏互动平台、IPTV 平台以及运营支撑平台的建设，支撑超高清视频直播、点播以及文娱教育等业务在大屏上的应用。随着分省业务的推进，公司正逐步扩大业务辐射范围。

目前，公司的运营团队在上海、浙江、广东、安徽、重庆、四川、甘肃、扬州、海南、天津、西藏等地均实现了部署。为客户在产品和内容领域提供媒资公共、页面运营、互动审核以及直播运营等全链条支撑服务。11 月，公司与重庆移动大数据智能化中心达成合作，负责其新媒体运营和推广，助力大数据智能化业务的拓展。由于分省运营的发展，公司全国化布局稳定推进。

报告期内，公司运营商市场业务巩固向好，主要客户留存率 100%。运营商市场业务收入比上年同期增长 54.38%。

2、新行业拓展持续突破

报告期内，公司以技术为纽带，加大与通信行业的头部企业的合作。先后成为国内主要头部通信服务企业供应商，逐步打开大型企业客户的市场。在 5G 时代视频产业链全面升级的机遇下，技术公司之间的合作可整合优势资源，提高效能。公司通过终端技术、中台技术的输出，开拓了协同合作的商业模式，并获得了专业市场的认可。

积极发展新媒体，走融合创新之路已成为 5G 时代媒体发展的广泛战略。公司以移动视频融媒体中心平台为切入点，秉持“5G+超高清”建设的技术优势，协同国家级大型广电传媒企业，合作创新，共同构建产业新模式、新业态、新服务；开拓以国家电网、地方电网为代表的电力行业的合作，成功推出例如“电网头条”等融媒体产品，为集团企业在短视频时代下的宣传打造标杆案例；继续加大了与头部报业集团的合作广度，全面激发传统传媒客户的内在活力，促成融媒体业务的

快速升级。报告期内，公司通过技术平台的物理连接，进一步整合新媒体客户内容、渠道、平台，结合长期沉淀的运营服务经验，以技术服务换运营分成的商业模式，催生融合发展的业务形态。

在产业数字化转型的大潮下，公司通过对现有技术能力整合、复用，深入行业服务，在支付领域、政府宣传领域、医药健康领域实现了全面开花，打造众多具有特点、亮点的行业数字升级解决方案。网达软件参与的天翼电子商务旗下的第三方支付平台“翼支付”技术改造，实现了从在线支付模式向互联网金融商业模式升级；协同上海总工会打造 VR 教育平台，开启全新党建教育新体验；凭借精准运营管理系统承建浙江、重庆卫生健康服务平台，技术接口连接省级医院，医药、就诊数据，支撑千万级就诊人次，为打造大健康平台提供范例。

报告期内，公司垂直行业的客户版图扩大，截至 2019 年 12 月 31 日，公司新增行业大型客户 15 个，数量同比增长 58%。为公司整体业务拓展打下基础，注入发展机遇。

3、视频智能化研发逐步实现成果落地

高清视频与人工智能结合是公司未来产业发展战略。报告期内，公司视频智能化项目顺利实现创新突破。通过人工智能赋能传统营业厅，在浙江省内各地市建立起了智慧营业厅示范点，并顺利交付 56 家厅店的智慧升级；公司与政府宣传部门合作，将虚拟现实技术应用于内部培训教育，开发具有创新性的、体验极佳的 VR 交互软件；应用 5G 与边缘计算，结合虚拟数字人技术，打造人机交互、自动化服务的银行智慧金融网点；通过高清网络摄像机实时无盲区监控，结合智能分析，为餐饮零售行业提供监管系统解决方案；基于边缘计算设备开发，通过人体识别、告警配置、数据传输、自动推送技术为船舶运输安全出行提供保障。

（二）技术研发工作

公司密切关注大视频领域最新技术发展动向，以视频智能化为核心，综合 5G、人工智能及边缘计算等技术，针对相关行业应用场景进行积极探索与技术预研。以客户核心需求及业务应用为导向，面向不同行业探索先进技术的落地运用及产品化工作。

在技术研发方面，公司始终坚持应用型研究和前瞻性研究相结合的理念，积极推动公司研发平台建设，紧紧围绕既有业务发展方向，聚焦大视频领域相关技术研发，全力打造核心技术能力，强化技术链和产品链的整合，致力为客户提供更优质、更完善的一站式解决方案。

作为大视频领域技术的重要一环，公司在核心编转码技术方向上继续保持对原有的在线和离线转码软件的投入，进行产品能力及技术提升，形成新一代超高清视频编转码软件产品，致力于 4K/8K 视频的编转码能力提升，配套直播多画面监看软件及云导播软件系统等辅助管理软件，围绕视频内容生产及运营提供稳定、可靠、技术先进的产品。

公司结合自身客户渠道优势，通过深入了解行业客户的实际痛点，进行基于智能视频分析的解决方案设计，推进智能技术、智能终端的行业应用落地。以自研技术为主，并协同技术伙伴，打造自身技术的优势和亮点。将人脸识别、大数据分析、云计算等创新技术与既有软件和硬件产品的结合，推动现有运营管理软件、编转码软件等软件产品的智慧能力与技术提升。

通过将 AI 能力前置化以及边缘分析设备的运用，一批特定网络条件下智慧赋能项目得以快速部署与应用。未来，公司将持续投入技术研发与升级，始终关注大视频领域的新业务形态的演变与发展趋势，提供更贴用户需求、更符合实际场景和更具可持续运营成本的解决方案。

2019 年，公司新获得 1 项发明专利，12 件软件著作权登记证书，11 项软件产品证书。截止目前，公司及全资子公司拥有 13 项国家发明专利授权，84 项软件著作权，31 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
网达软件	一种HLS流媒体分片的拼接方法及系统

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	网达虚拟直播系统[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[简称：POMS]V1.0.0
网达软件	网达展现管理系统[简称：VOMS]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[简称：在线转码集群管理软件]V1.0.0
网达软件	网达运营管理软件[简称：W-OMS]V1.0.0
网达软件	网达应用快速开发环境软件[简称：W-ARDS]V 1.0.0
网达软件	网达在线转码软件[简称：W-LTS]V1.0.0
网达软件	网达应用快速开发云平台软件[简称：W-ARDC]V1.0.0
网达软件	网达应用快速开发框架软件[简称：W-ARDF]V1.0.0
网达软件	网达媒资非线性编辑软件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
网达软件	网达在线编辑转码软件[简称Wondertek Live]V5.0.0
网达软件	网达多画面监看软件[简称：W-MVM]V2.0.0
网达软件	网达-辽电头条安卓版软件[简称：辽电头条]V1.0.2
网达软件	网达混编工作台软件V1.0
网达软件	网达版权运营中台软件V1.0
网达软件	网达多屏互动消息平台软件V1.0
网达软件	网达预约诊疗平台软件V1.0
网达软件	网达直播运营中台软件V1.0
网达软件	网达播控管理中台软件V1.0
网达软件	网达赛事运营中台软件V1.0
网达软件	网达应用市场软件V1.0
网达软件	网达内容审核中台软件V1.0
网达软件	网达多屏互动SDK软件V1.0
网达软件	网达内容运营中台软件V1.0
网达软件	网达批价运营中台软件V1.0
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	网达掌上视频运营管理系统 V1.0
合肥网达	网达会议云运营管理系统 V1.0
合肥网达	网达中间件云平台运营管理系统 V1.0

合肥网达	网达视频推荐系统 V1.0
合肥网达	网达智慧生活运营支撑系统 V1.0
合肥网达	网达生活无限软件 V1.0
合肥网达	网达和代维手机客户端 V5.2
合肥网达	网达电商优惠券后台管理系统 V1.0
合肥网达	网达自动化报表配置系统 V1.0
合肥网达	网达商户管理系统 V1.0
合肥网达	网达美好生活信息服务软件 V4.9
合肥网达	网达分布式云存储平台 V1.0
合肥网达	WRP集成开发环境软件 V1.5.2
合肥网达	基于图像识别的自动化测试软件 V1.0
合肥网达	Linux服务器集成化管理和维护 V1.0
合肥网达	手机电视棒机顶盒等连接控制通信 V2.1
合肥网达	网达Android和iOS自动构建软件 V1.5
合肥网达	网达AR实景红包后台管理系统[简称：AR管理系统]V1.0
合肥网达	网达IOS播放器软件[简称：IOS播放器]V1.0.6
合肥网达	网达电视营业厅软件[简称：电视厅]V1.0
合肥网达	网达云平台应用管理系统[简称：云平台管理系统]V1.0
合肥网达	网达在线渠道包管理系统[简称：打包管理系统]V1.0
合肥网达	网达掌翼生活服务软件[简称：掌厅]V3.1
合肥网达	网达中间件云平台运营管理系统[简称：云平台]V2.0
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
网达软件	网达直播运营中台软件 V1.0
网达软件	网达在线编转码软件 V5.0.0
网达软件	网达预约诊疗平台软件 V1.0
网达软件	网达应用市场软件 V1.0
网达软件	网达赛事运营中台软件 V1.0
网达软件	网达批价运营中台软件 V1.0
网达软件	网达内容运营中台软件 V1.0
网达软件	网达内容审核中台软件 V1.0
网达软件	网达混编工作台软件 V1.0
网达软件	网达多屏互动消息平台软件 V1.0
网达软件	网达多屏互动 SDK 软件 V1.0
网达软件	网达多画面监看软件 V2.0.0
网达软件	网达播控管理中台软件 V1.0
网达软件	网达版权运营中台软件 V1.0
合肥网达	网达掌上视频运营管理系统 V1.0
合肥网达	网达电商优惠券后台管理系统 V1.0
合肥网达	网达和代维手机客户端 V5.2
合肥网达	网达自动化报表配置系统 V1.0
合肥网达	网达中间件云平台运营管理系统 V1.0

（三）品牌和影响力

报告期内，公司大力加强在自媒体、主流媒体和行业媒体的品牌产品宣传，积极提升公司的品牌号召力和市场影响力。公司总部研发大楼落成后，持续邀请接待众多行业上下游以及兄弟企业参观交流，促进公司技术和产品的直观展现，共同探讨行业形态和发展趋势。参加高清视频行业峰会，与国内视频行业核心企业共同加入了“5G+超高清产业合伙人”，共同发挥上下游主流企业在各自领域的产业优势，进行资源整合、合作创新。对内，公司组织了“网达学堂”、“网达家庭日”等系列活动，促进员工之间技术、管理、学术交流的培训，最大限度地凝聚团队意志，提升员工综合能力培养，推动公司的发展。

资质认证方面，获得“信息安全管理体系统”证书（CCCI）并正式通过 CMMI5 级（Capability Maturity Model Integration）评估认证，标志着公司在过程组织能力、软件技术研发能力、项目管理能力、方案交付能力等方面提升到了一个新高度，达到了优化管理级的国际先进水平，为公司产品的持续创新和升级奠定了坚实的技术基础，是公司研发规范化的重要里程碑。

（四）公司治理

本公司自成立以来就非常注重人才的培养和管理，员工是公司的核心资源之一，是可持续发展的基础。报告期内，公司全面梳理人力资源战略规划，落实集团化管理措施，聚焦人力资源价值。公司采取了一系列吸引和稳定核心人员的措施，包括建立有效的绩效管理体系、增加培训机

会、创造良好的工作和文化氛围等。人才结构方面，紧扣“5G 大视频”和“人工智能”两大战略业务主线，通过外部高端猎聘、内部推荐等方式引入高级研发、技术、售前人员，重点补充有经验、高学历的专业研发技术人员；开展人才优化项目，通过人才盘点、项目实践，挖掘核心人才，搭建人才梯队，逐步充实战略业务人才储备库，确保公司业务发展目标的实现。

随着公司全国多地区的经营布局和落实，管理半径迅速扩大，经营管理的复杂程度大为提高，这对公司的研发设计、工程技术、产品咨询、产品交付、销售服务等部门提出了更高的要求。公司通过不断完善信息化建设，打通各部门管理并有效提高管理效率；公司建立职业化管理机制，以企业文化、组织设计等维度对业务模式进行建设和调整，并做好过程管理；规范内部控制机制，形成总部做好机制建设、控制、监督和协调，各地执行落实的经营管理模式。

全面 5G 时代即将来临，面对巨大的技术创新市场空间，网达软件将坚守“创新为本、进取为怀”的理念，注重科技创新、产品质量和优质服务，促进技术与业务融合，助力超高清视频产业新一轮技术革新，加速全行业数字化、网络化、智能化转型。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现年度营业收入 29,809.89 万元，较上期上涨 47.71%；营业成本 15,898.59 万元，较上年同期增长 35.10%；归属于上市公司净利润 3,439.68 万元，较上期增长 330.28%，全年实现营业收入和利润的双增长。

（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	298,098,936.62	201,809,815.03	47.71
营业成本	158,985,899.31	117,678,944.18	35.10
销售费用	13,802,293.89	14,739,800.90	-6.36
管理费用	33,718,702.91	30,408,626.59	10.89
研发费用	58,946,950.18	48,251,774.95	22.17
财务费用	235,559.10	-15,996,642.10	-101.47
经营活动产生的现金流量净额	34,667,202.69	18,131,303.79	91.20
投资活动产生的现金流量净额	-116,387,038.08	-79,174,532.38	47.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,621,966.67	36,605,791.67	-70.98

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本期营业收入较上期增长了 47.71%，报告期公司在巩固运营商客户的基础上，进一步实现技术成果落地，行业客户拓展。本期营业成本较上期上涨了 35.1%，系业务收入上升导致营业成本相应增长。

（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	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
移动互联 网	294,334,632.43	157,158,543.54	46.61	50.37	38.60	增加 4.54 个百分点
其他	3,764,304.19	1,827,355.77	51.46	-34.64	-56.31	增加 22.2 个百分点
合计	298,098,936.62	158,985,899.31	46.67	47.71	35.10	增加 4.98 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	187,221,998.98	108,218,871.91	42.20	42.79	48.69	减少 2.29 个百分点
OMS	12,567,709.73	4,058,374.22	67.71	-63.42	-80.83	增加 29.32 个 百分点
WRP	15,347,155.14	6,961,524.48	54.64	-30.70	-52.06	增加 20.21 个 百分点
AI 视频大 数据平台	7,575,169.82	3,628,076.59	52.11	-	-	
超高清视 频平台	74,763,039.12	35,742,139.49	52.19	-	-	
其他	623,863.83	376,912.62	39.58	-95.60	-95.91	增加 4.49 个百分点
合计	298,098,936.62	158,985,899.31	46.67	47.71	35.10	增加 4.98 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	243,630,767.77	127,295,095.06	47.75	44.03	28.82	增加 6.16 个百分点
华北	15,062,532.18	10,442,073.44	30.68	63.39	76.01	减少 4.97 个百分点
西南	20,167,295.47	13,006,232.38	35.51	-1.11	13.37	减少 8.24 个百分点
西北	4,342,614.92	3,459,716.68	20.33	265.57	621.42	减少 39.30 个 百分点
华中	1,246,000.00	405,644.59	67.44	-	6,230.24	
华南	13,649,726.28	4,377,137.16	67.93	637.32	348.69	增加

						20.63 个百分点
合计	298,098,936.62	158,985,899.31	46.67	47.71	35.10	增加 4.98 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

分行业：

本期移动互联网营业收入增长 50.37%，主要系公司主要客户所在的移动互联网行业迎来了建设热潮。加大了对高清视频编解码、人工智能、VR 等领域的投入。公司凭借行业领先的技术优势及广受认可的实施能力，成功获得了行业产业升级相应订单。

分产品：

因销售模式、解决方案的升级调整，公司将 OMS、WRP 的产品功能融入到融合媒体运营平台，因此相应的产品收入比例下降。AI 视频大数据平台和超高清视频平台为本期新增产品，无上期对比数据。

分地区：

报告期内，公司业务主要集中于华东地区，2019 年新增了国家电网、华为等新客户，华北华南地区业务呈上升趋势。

(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	157,158,543.54	98.85	113,388,357.90	96.35	38.60	1、随公司业务规模增长，成本增长。 2、公司业务技术进一步获得客户认可，项目实施效率逐年增加，导致 2019 年成本上升比例低于收入上升比例。
其他	人工、折旧、房租	1,827,355.77	1.15	4,290,586.28	3.65	-57.41	公司优势业务进一步聚焦，其他业务成本相应下降。

	租、 第三 方采 购等						
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 体	人 工、 折 旧、 房 租、 第 三 方 采 购等	108,218,871.91	68.07	72,781,617.85	61.85	48.69	融合媒体项目成本随收入增长而增长。
OMS	人 工、 折 旧、 房 租、 第 三 方 采 购等	4,058,374.22	2.55	21,169,449.10	17.99	-80.83	随着融合媒体项目的成熟，客户进一步偏向于采购融合媒体一站式解决方案，导致OMS收入下降，成本相应下降。
WRP	人 工、 折 旧、 房 租、 第 三 方 采 购等	6,961,524.48	4.38	14,520,547.46	12.34	-52.06	随着融合媒体项目的成熟，客户进一步偏向于采购融合媒体一站式解决方案，导致WRP收入下降，成本相应下降。
AI 视 频 大 数 据 平	人 工、 折 旧、 房 租、	3,628,076.59	2.28	-	-	-	该业务为报告期新增列支业务。公司前期研发在本年获得成果落地，产生相应的实施成本。

台	第三 方采 购等						
超 高 清 视 频 平 台	人 工、 折 旧、 房 租、 第 三 方 采 购等	35,742,139.49	22.48	-	-	-	该业务为报告期新增列支业务。伴随高清大视频投资热潮，公司高清技术储备获得客户认可，该业务为当年新增列支业务。
其 他	人 工、 折 旧、 房 租、 第 三 方 采 购等	376,912.62	0.24	9,207,329.76	7.82	-95.91	公司进一步聚焦于主营业务，其他成本相应下降。

成本分析其他情况说明

单位：万元

成本构成项目	2019 年	2018 年	2017 年	2016 年
职工薪酬	9,759.84	8,032.26	5,096.49	3,447.04
第三方产品或劳务采购	4,386.20	2,089.67	3,845.35	4,980.62
固定资产折旧	907.79	920.55	339.55	249.03
无形资产摊销	417.74	239.12	0.00	0.00
房租及物业管理费	177.97	241.90	149.76	96.74
办公、交通、差旅费等	249.04	244.39	258.03	86.55
合计	15,898.59	9,689.18	8,859.98	7,343.90

(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 24,677.72 万元，占年度销售总额 82.78%；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 3,109.36 万元，占年度采购总额 70.89%；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%。

3. 费用

√适用 □不适用

项目	2019 年	2018 年	变动比例 (%)
销售费用	13,802,293.89	14,739,800.90	-6.36
管理费用	33,718,702.91	30,408,626.59	10.89
研发费用	58,946,950.18	48,251,774.95	22.17
财务费用	235,559.10	-15,996,642.10	-101.47

本期销售费用较上期下降了 6.36%，得益于前期区域销售网络的建设完善，公司销售效率有所增强。

本期研发费用较上期上涨了 22.17%，主要系公司本期持续加大研发投入，研发人员薪酬上涨所致。

本期财务费用较上期上涨了 101.47%，主要系结构性存款的利息收入重分类至投资收益科目所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	58,946,950.18
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	58,946,950.18
研发投入总额占营业收入比例 (%)	19.77%
公司研发人员的数量	1,302
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	94.49%
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 情况说明

☐适用 ☒不适用

5. 现金流

☒适用 ☐不适用

项目	2019 年度	2018 年度	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	34,667,202.69	18,131,303.79	91.20
投资活动产生的现金流量净额	-116,387,038.08	-79,174,532.38	47.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,621,966.67	36,605,791.67	-70.98
现金及现金等价物净增加额	-71,073,985.89	-24,443,313.56	190.77

经营活动产生的现金流量净额较上期增长 91.20%，主要系公司业务规模增长，净利润增加，经营活动产生的现金流量净额相应增加。

投资活动产生的现金流量净额较上期下降了 47%，主要系本期公司在合肥产业园的投入、期末理

财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期下降了 70.98%，主要系本期偿还上期银行借款以及分配股利减少所致。

(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
货币资金	86,137,173.81	8.81	157,211,159.70	17.44	-45.21	主要系报告期末，公司以闲置货币资金购买结构性存款的余额变动所致。
交易性金融资产	402,510,972.22	41.17	0.00	0.00	-	主要系公司报告期末将结构性存款余额重分类至该科目所致。
应收账款	188,469,228.47	19.28	139,509,325.86	15.47	35.09	本期应收账款较上期增长 35.55%，主要系两个原因：1、公司业务收入上升，造成应收账款相应增长，2、客户结算模式发生变化，取消了合同首付款，导致收款规模有所下降，应收账款有所上升

预付款项	1,104,295.63	0.11	454,166.51	0.05	143.15	主要系项目预付测试费、开发费，房租等增加所致
其他流动资产	733,611.02	0.08	315,426,174.62	34.99	-99.77	主要系公司本期将结构性存款余额重分类至交易性金融资产科目所致
可供出售金融资产		0.00	110,748,881.79	12.28	-100.00	主要系公司投资亚信科技的相应款项按照新金融工具准则重分类至其他权益工具投资所致。
长期股权投资	8,910,756.38	0.91	0.00	0.00		主要系公司投资因硕桔科技的相应款项按照新会计准则重分类至长期股权投资所致
固定资产	111,633,990.68	11.42	100,577,223.75	11.16	10.99	主要系公司为满足业务发展需要添置相关的设备
在建工程	26,028,440.21	2.66	18,885,636.53	2.09	37.82	主要系公司合肥产业园的建设投入
开发支出	0.00	0.00	2,657,892.32	0.29	-100.00	主要系公司的研发投入未达到资本化标准，期末转入费用化
其他非流动资产	2,491,145.27	0.25	0.00	0.00		主要系公司采购的服务器，截止报告期末，尚未到货，由预付账款重分类至其他非流动资产
短期借款	70,102,345.83	7.17	50,000,000.00	5.55	40.20	主要系公司期末贷款金额增加所致

应付账款	34,956,253.01	3.58	13,806,222.40	1.53	153.19	主要系应付账款余额随业务增大相应采购额扩大所致
预收款项	2,388,732.40	0.24	701,213.93	0.08	240.66	主要系公司收到运营商客户款项，尚未达到收入确认标准
应付职工薪酬	23,170,777.82	2.37	12,789,911.40	1.42	81.16	1. 公司业务扩大，人数增加 2. 上年年终奖当期发放，本期年终奖期后发放
其他应付款	1,325,734.46	0.14	2,065,349.03	0.23	-35.81	主要系年初未付的房租及物业费本期已支付所致
其他综合收益	-14,613,754.86	-1.49	-5,205,493.14	-0.58	180.74	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所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

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

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司于 2019 年 7 月 5 日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于上海建工七建集团有限公司中标网达移动互联网产业园项目的议案》。之后，公司根据招标文件及《中标通知书》与上海建工七建集团有限公司签订《施工总承包合同》，合同金额：3.12 亿。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

公司向亚信科技投资 1500 万美元，截至 2019 年 12 月 31 日，该以公允价值计量的金融资产账面价值 88,705,911.59 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：（元）

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，网络工程的设计与施工，通讯设备、电子产品开发及销售。	人民币 10,000,000
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 10,000,000.00
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	人民币 50,000,000.00

		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。	
扬州网达软件有限公司	全资子公司	计算机软硬件开发、设计、安装、生产及销售;计算机技术开发、技术转让、技术咨询及技术服务;网络系统工程设计及施工;通讯设备、电子产品开发及销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(除国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术)。	人民币 1,000,000.00
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 10,000.00
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 15,000,000.00

(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“(三)公司所处行业情况说明”。

(二) 公司发展战略

☒适用 ☐不适用

公司将以“大视频+AI”为发展战略,凭借技术创新、产品质量和优质服务,紧紧把握大视频时代的发展契机。在深耕、巩固大视频行业核心市场的同时,顺应内容生产的模式和逻辑,重点围绕大屏、小屏、多屏互动领域,打造全天候“大视频”传播生态。进一步竖立自身技术优势,加强产业链合作,促进技术协同、创新变现,延展客户群体与应用领域。积极推动将人工智能、AR/VR、边缘计算等技术带入大视频领域智能化浪潮,切合市场需求,助力传统企业完成产业升级并实现智能化转型。持续探索产业互联时代新的商业模式,驱动以视频为核心的行业智能化进程,促进技术领域深度革新,构筑未来业绩增长引擎。

(三) 经营计划

☒适用 ☐不适用

1、稳固原有业务的基础上,扩大市场占比

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,深挖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需求,扩大市场占比。和客户形成命运共同体,合作共赢,探寻合作新模式,提

高客户满意度，增强客户黏性。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，进一步丰富公司产品在移动互联网市场的应用空间。

2、升级业务结构，全力推进新业务的发展

公司将加强“大视频+AI”的战略布局，以市场和客户需求为导向，强化公司的竞争优势，构建智能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、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、以视频智能化为支撑的移动互联网多媒体技术支持与服务融合平台。

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、VR\AR、数字人等方向上进行了技术探索 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全生命周期解决方案。

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，动态维护涵盖内外部的人才资源池，通过培训、考核及特定发展计划，选拔高潜力、有能力、有品质的人才，确保公司人力资本的可持续发展。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、大客户依赖风险

公司目前客户集中度较高是由行业特点及公司所处发展阶段等因素决定的。公司对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。

2、行业竞争加剧风险

软件市场是一个快速发展、空间广阔的开放市场，技术升级及客户信息化需求旺盛。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 5G、大视频战略的不断推进，行业内新入企业增加，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。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，盈利能力和市场份额将会受到较大影响。

多年来，公司在行业内已经建立了良好的品牌口碑，掌握了行业核心技术并获得了多项资质，拥有实力雄厚的技术研发队伍。公司已经形成以上海、合肥、扬州为核心基地，辐射全国的业务

运营网络。经过多年的积累，公司已拥有众多大体量优质客户，从而确立了公司在行业内的竞争地位。同时，公司着重加强自身创新与销售渠道建设，深挖市场需求，通过技术创新拓展产品应用领域，进一步打造与强化核心竞争力。通过提高战略规划部署、企业文化建设、资源配置以及运营管理等方面的管理水平，有效保障公司持续健康发展，不断巩固公司在行业内的竞争地位。

3、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。作为一个知识密集型企业，技术研发创新工作不可避免地依靠专业人才，特别是核心技术人员。随着公司生产规模、人员规模为进一步扩张，对优秀专业技术人才和管理人才的需求还在不断增加。公司注重高级专业人才的引进，同时加强公司内部的人才培养力度，针对核心骨干人才建立了长效培训机制，从外部招聘和内部培养双重渠道来保证公司发展的用人需求，同时完善公司薪酬和考核激励体系，吸引并留住优秀人才。同时，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。

4、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。

(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

1. 现金分红政策的制定情况

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。

2. 现金分红政策的执行情况

公司 2018 年度公司利润分配方案已经 2019 年 5 月 13 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过，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，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。股东大会决议公告已于 2019 年 5 月 14 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。该方案已于 2019 年 6 月 14 日实施完毕。

3. 现金分红政策的调整情况

报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

(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(%)
2019 年	0	0.50	0	11,040,000.00	34,396,831.11	32.10
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

(三) 以现金方式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）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；（2）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	无固定期限	否	是

			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人股份前已发行的股份，减持所得收入归网达软件所有。			
	其他	蒋宏业、冯达	(1) 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； (2) 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； (3) 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）； (4) 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； (5) 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）以及本承诺人在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行本承诺中与本承诺人相同的义务，保证该等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	无固定期限	否	是

			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。			
	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

(1) 会计政策变更

①执行新企业会计准则导致的会计政策变更

A. 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)(上述准则统称“新金融工具准则”), 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

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当期损益。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。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

B.财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

C.财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

②因执行财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》导致的会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）并于 2019 年 9 月 27 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式和合并财务报表格式进行了修订，本公司对该项会计政策变更涉及的报表项目进行了追溯调整。

（2）会计估计变更

本公司无应披露的重要会计估计变更。

（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

公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表和内部控制情况，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

根据公司业务发展和未来审计的需要，公司拟终止与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的合作，并就更换会计师事务所的事项与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通。在此，公司对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）多年来为公司提供的专业审计服务和辛勤工作表示诚挚

的感谢。

经与中汇会计师事务所（特殊普通合伙）沟通，公司第三届董事会审计委员会提议，公司第三届董事会第十一次会议审议通过，聘请具备证券、期货业务相关审计资格的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报表审计和内部控制审计机构，聘期一年。

（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

	原聘任	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）	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000	700,000
境内会计师事务所审计年限	6 年	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

根据公司业务发展和未来审计的需要，公司终止与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的合作。经与中汇会计师事务所（特殊普通合伙）沟通，公司第三届董事会审计委员会审议通过，聘请具备证券、期货业务相关审计资格的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表审计和内部控制审计机构，聘期一年。

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：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
银行理财产品	自有资金	1,347,000,000	400,000,000	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	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	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
中信银行上海张江支行	结构性存款	15,000,000.00	2019-9-20	2020-1-7	自有资金	保本浮动收益封闭式	3.60%	161,260.27	收回	是	是
上海浦东发展银行金桥支行	结构性存款	30,000,000.00	2019-10-12	2020-1-10	自有资金	保本浮动收益型	3.61%	267,000.00	收回	是	是
中国民生银行上海分行	结构性存款	30,000,000.00	2019-10-11	2020-1-10	自有资金	保本保证收益型	3.70%	276,739.73	收回	是	是
上海浦东发展银行金桥支行	结构性存款	10,000,000.00	2019-10-21	2020-1-19	自有资金	保本浮动收益型	3.61%	89,000.00	收回	是	是
中国民生银行上海分行	结构性存款	20,000,000.00	2019-10-30	2020-1-31	自有资金	保本保证收益型	3.75%	191,095.89	收回	是	是
上海浦东发展银行金桥支行	结构性存款	20,000,000.00	2019-11-8	2020-2-6	自有资金	保本浮动收益型	3.61%	178,000.00	收回	是	是
中国民生银行	结构	30,000,000.00	2019-11-8	2020-2-7	自有资金	保本保证	3.80%	284,219.18	收回	是	是

上海分行	性 存 款					收益型					
中信银行上海张江支行	结 构 性 存 款	20,000,000.00	2019-11-22	2020-3-11	自有资金	保本浮动收益封闭式	3.60%	216,986.30	收回	是	是
中国民生银行上海分行	结 构 性 存 款	20,000,000.00	2019-11-22	2020-2-21	自有资金	保本保证收益型	3.80%	189,479.45	收回	是	是
上海浦东发展银行金桥支行	结 构 性 存 款	10,000,000.00	2019-11-27	2020-2-26	自有资金	保本浮动收益型	3.57%	89,000.00	收回	是	是
中国民生银行上海分行	结 构 性 存 款	20,000,000.00	2019-11-29	2020-2-28	自有资金	保本保证收益型	3.80%	189,479.45	收回	是	是
中国民生银行上海分行	结 构 性 存 款	10,000,000.00	2019-12-12	2020-3-12	自有资金	保本保证收益型	3.75%	93,493.15	收回	是	是
中信银行上海张江支行	结 构 性 存 款	15,000,000.00	2019-12-27	2020-4-10	自有资金	保本浮动收益封闭式	3.60%	155,342.47	收回	是	是
中国民生银行上海分行	结 构 性 存 款	100,000,000.00	2019-12-27	2020-3-27	自有资金	保本保证收益型	3.70%	922,465.75	收回	是	是
中国民生银行上海分行	结 构 性 存 款	20,000,000.00	2019-12-27	2020-3-27	自有资金	保本保证收益型	3.70%	184,493.15	收回	是	是
上海浦东发展	结 构	30,000,000.00	2019-12-31	2020-3-31	自有资金	保本保证	3.51%	262,500.00	收回	是	是

银行金桥支行	性 存 款					收益型					
--------	----------	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--

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

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

3. 精准扶贫成效

□适用 √不适用

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) 众志成城，共抗疫情

疫情期间，公司将外购的 5000 个 KF94 防护级别的医用口罩捐赠给上海交通大学医学院附属瑞金医院，另 2000 个捐赠给江苏省第二中医院，统一交付给赴武汉医疗小组使用。同时，公司成立专项小组，协助客户完成相关疫情数据统计和业务部署。

(4) 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

□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

单位：股

股东名称	年初限售股	本年解除限	本年增加	年末限	限售原因	解除限售日期
------	-------	-------	------	-----	------	--------

	数	售股数	限售股数	售股数		
蒋宏业	95,400,000	95,400,000	-	0	首发限售股	2019 年 9 月 16 日
冯达	15,300,000	15,300,000	-	0	首发限售股	2019 年 9 月 16 日
合计	110,700,000	110,700,000	-	0	/	/

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：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)	26,914
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	33,188

(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	报告期内增	期末持股数量	比例	持有有	质押或冻结情况	股东

(全称)	减		(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	性质
蒋宏业	0	95,400,000	43.21	0	质押	49,960,000	境内自然人
冯达	0	15,300,000	6.93	0	无		境内自然人
上海网鸣企业管理中心(有限合伙)	-1,039,900	10,000,000	4.53	0	无		其他
崔晓路	0	3,600,000	1.63	0	无		境内自然人
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
陈峰	-4,950,000	2,200,000	1.00	0	质押	2,200,000	境内自然人
上海网智企业管理中心(有限合伙)	-650,000	1,909,370	0.86	0	无		其他
合肥睿财投资管理中心(有限合伙)	-468,683	1,844,217	0.84	0	无		其他
苏州达泰创业投资中心(有限合伙)	-800,000	1,600,000	0.72	0	无		其他
郑颖勤	-470,000	1,350,000	0.61	0	无		境内自然人
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	
蒋宏业		95,400,000		人民币普通股		95,400,000	
冯达		15,300,000		人民币普通股		15,300,000	
上海网鸣企业管理中心(有限合伙)		10,000,000		人民币普通股		10,000,000	
崔晓路		3,600,000		人民币普通股		3,600,000	
安徽华茂产业投资有限公司		2,400,000		人民币普通股		2,400,000	
陈峰		2,200,000		人民币普通股		2,200,000	
上海网智企业管理中心(有限合伙)		1,909,370		人民币普通股		1,909,370	
合肥睿财投资管理中心(有限合伙)		1,844,217		人民币普通股		1,844,217	
苏州达泰创业投资中心(有限合伙)		1,600,000		人民币普通股		1,600,000	
郑颖勤		1,350,000		人民币普通股		1,350,000	

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）、上海网智企业管理中心（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

(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

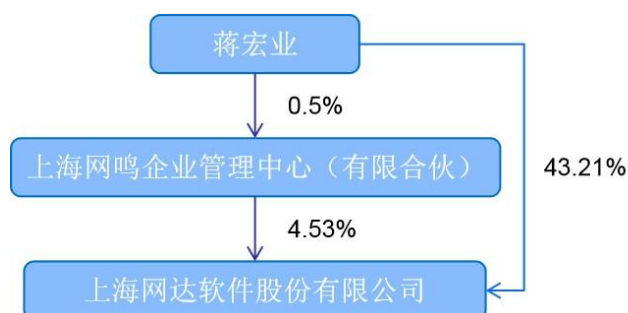
☐适用 ☒不适用

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

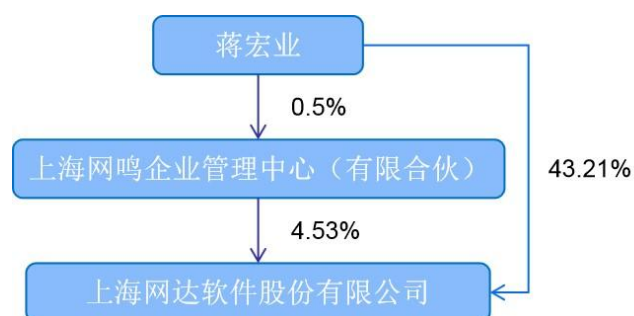
□适用 √不适用

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	44	2018年9月4日	2021年9月3日	15,300,000	15,300,000	0	/	30	否
蒋宏业	董事、战略总监	男	48	2018年9月4日	2021年9月3日	95,400,000	95,400,000	0	/	30	否
刘天山	董事、副总经理	男	45	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/	/	/	39.2	否
邓军民	董事	男	44	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/	/	/	39.2	否
杨根兴	独立董事	男	71	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/	/	/	8	否
王传邦	独立董事	男	54	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/	/	/	8	否
孙松涛	独立董事	男	49	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/	/	/	8	否
戴彩霞	监事会主席	女	43	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/	/	/	33.2	否
戴立言	职工监事	男	46	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/	/	/	36.6	否
李泉生	监事	男	57	2018年9月4日	2021年9月3日	/	/	/	/	0	否
沈宇智	财务总监	男	40	2018年9月	2021年9月	/	/	/	/	32.7	否

				4 日	月 3 日						
孙琳	董事会秘书	女	40	2018 年 9 月 4 日	2021 年 9 月 3 日	/	/	/	/	26.5	否
合计	/	/	/	/	/	110,700,000	110,700,000	0	/	291.4	/

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。现担任上海市软件行业协会秘书长、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部书记、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	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。
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	上海龙辰投资有限公司	执行董事	2008 年 1 月 31 日	--
蒋宏业	上海网鸣企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2018 年 4 月 11 日	--
王传邦	天职工程咨询股份有限公司	董事	2001 年 11 月 6 日	--
王传邦	南通国盛智能科技集团股份有限公司	独立董事	1999 年 8 月 31 日	--
王传邦	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所	法定代表人	2012 年 6 月 7 日	--
李泉生	苏州达泰创业投资管理有限公司	董事长&总经理	2016 年 11 月 28 日	2040 年 5 月 24 日
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	2016 年 4 月 14 日	2032 年 2 月 26 日
李泉生	上海达泰创业投资管理有限公司	董事长	2018 年 7 月 25 日	2030 年 3 月 7 日
李泉生	上海达泰投资管理有限公司	执行董事	2015 年 1 月 13 日	--
李泉生	上海汰懿企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 7 月 14 日	--
李泉生	上海达飒企业管理有限公司	执行董事	2016 年 5 月 10 日	2046 年 5 月 9 日
李泉生	佛山达泰创业投资管理有限公司	执行董事&经理	2016 年 6 月 23 日	--
李泉生	厦门达泰清石股权投资管理有限公司	执行董事&经理	2019 年 7 月 24 日	2069 年 7 月 23 日
李泉生	广州达泰企业管理有限公司	执行董事&总经理	2019 年 6 月 4 日	--
李泉生	南京达泰创业投资管理有限公司	执行董事	2019 年 12 月 27 日	2049 年 12 月 26 日
李泉生	上海东复投资咨询有限公司	执行董事	2010 年 10 月 11 日	--
李泉生	上海驰网工业科技有限公司	董事长	2014 年 4 月 10 日	--
李泉生	中际旭创股份有限公司	董事	2017 年 10 月 18 日	--
李泉生	上海卓越睿新数码科技有限公司	董事	2015 年 12 月 23 日	--
李泉生	金石机器人常州股份有限公司	董事	2012 年 7 月 1 日	--
李泉生	上海拓攻机器人有限公司	董事	2017 年 1 月 3 日	--
李泉生	内蒙古莱德马业股份有限公司	监事	2014 年 12 月 30 日	--
李泉生	四川物联亿达科技有限公司	董事	2019 年 4 月 29 日	--
李泉生	北京一龙恒业石油工程技术有限公司	监事	2014 年 3 月 6 日	--

李泉生	航天长城节能环保科技有限公司	董事	2015 年 4 月 10 日	--
李泉生	深圳市优网科技有限公司	监事	2011 年 10 月 27 日	--
李泉生	苏州摩维天然纤维材料有限公司	董事	2013 年 12 月 27 日	--
李泉生	福建福鼎海鸥水产食品有限公司	董事	2014 年 8 月 1 日	--
李泉生	江苏紫清信息科技有限公司	董事	2016 年 2 月 24 日	--
李泉生	上海富汇财富投资管理有限公司	董事	2018 年 6 月 7 日	--
李泉生	富能宝能源科技有限公司	董事	2017 年 12 月 1 日	--
李泉生	商埃曲网络软件（上海）有限公司	董事	2010 年 9 月 19 日	--
李泉生	深圳市安捷力数据智能有限责任公司	董事	2017 年 12 月 28 日	--
李泉生	苏州工业园区达科诚通棉麻材料有限公司	董事	2018 年 4 月 22 日	--
李泉生	上海泰钜数据科技有限公司	董事	2017 年 5 月 19 日	--
李泉生	三角洲创业投资管理（苏州）有限公司	董事&总经理	2007 年 10 月 16 日	--
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

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	578
主要子公司在职员工的数量	800
在职员工的数量合计	1,378
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	24
技术人员	1,302
财务人员	9
行政人员	43
合计	1,378
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	59
本科	939
大专	363
大专以下	17
合计	1,378

(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	6,124
劳务外包支付的报酬总额	259,037.1

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，加强与各方的沟通与交流，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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 8 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 14 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 17 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
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
冯达	否	5	5	0	0	0	否	3
蒋宏业	否	5	5	0	0	0	否	3
刘天山	否	5	5	0	0	0	否	3
邓军民	否	5	5	0	0	0	否	3
杨根兴	是	5	5	0	0	0	否	3
王传邦	是	5	5	2	0	0	否	3
孙松涛	是	5	5	0	0	0	否	3

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	5
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	2

(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

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

《公司 2019 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

中汇会审[2020]1480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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了网达软件公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于网达软件公司，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

如财务报表附注三(二十三)所述，网达软件公司的营业收入主要包括技术开发收入、技术服务收入和软件产品销售收入，收入确认的具体原则为：技术开发业务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；技术服务业务根据考核或/及验收结果确认收入；软件销售业务在取得客户对产品的验收单后确认收入。2019 年度，网达软件公司实现营业收入 298,098,936.62 元。

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、产品、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，函证的内容包括：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(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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。

网达软件公司治理层(以下简称治理层)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，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

表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陆炜炜
(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：王陈燕

报告日期：2020 年 4 月 17 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		86,137,173.81	157,211,159.70
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产		402,510,972.22	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		188,469,228.47	139,509,325.86
应收款项融资			
预付款项		1,104,295.63	454,166.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,949,957.54	3,339,163.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,370,570.02	15,744,051.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		733,611.02	315,426,174.62
流动资产合计		699,275,808.71	631,684,041.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			110,748,881.79
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,910,756.38	
其他权益工具投资		88,705,911.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		111,633,990.68	100,577,223.75
在建工程		26,028,440.21	18,885,636.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,942,131.57	24,234,559.58
开发支出			2,657,892.32
商誉			
长期待摊费用		118,188.72	55,031.33
递延所得税资产		17,673,641.58	12,749,600.98
其他非流动资产		2,491,145.27	
非流动资产合计		278,504,206.00	269,908,826.28
资产总计		977,780,014.71	901,592,867.72
流动负债：			
短期借款		70,102,345.83	50,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		34,956,253.01	13,806,222.40
预收款项		2,388,732.40	701,213.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		23,170,777.82	12,789,911.40
应交税费		14,800,093.11	11,533,576.63
其他应付款		1,325,734.46	2,065,349.03
其中：应付利息			73,104.17
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		146,743,936.63	90,896,273.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,179,421.45	6,138,482.92
递延收益		10,070,000.00	10,158,500.00
递延所得税负债		218,395.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,467,817.28	16,296,982.92
负债合计		163,211,753.91	107,193,256.31
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		-14,613,754.86	-5,205,493.14
专项储备			
盈余公积		33,338,989.62	30,278,572.83
一般风险准备			

未分配利润		202,691,832.05	176,175,337.73
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		814,568,260.80	794,399,611.41
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		814,568,260.80	794,399,611.41
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		977,780,014.71	901,592,867.72

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

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		84,379,168.53	154,697,000.80
交易性金融资产		402,510,972.22	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		188,359,756.40	136,219,632.10
应收款项融资			
预付款项		1,100,129.16	450,000.00
其他应收款		79,730,099.13	44,390,653.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货		17,370,570.02	15,744,051.36
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
流动资产合计		773,450,695.46	655,330,889.96
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		32,411,587.84	23,500,831.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		109,219,179.33	98,333,617.51
在建工程		267,511.90	17,809,016.18
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		10,931,018.96	11,959,491.37
开发支出			2,657,892.32
商誉			
长期待摊费用		118,188.72	55,031.33
递延所得税资产		10,476,093.71	9,458,795.86
其他非流动资产		109,362,645.27	106,871,500.00
非流动资产合计		272,786,225.73	280,646,176.03
资产总计		1,046,236,921.19	935,977,065.99
流动负债：			
短期借款		70,102,345.83	50,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		156,342,375.66	112,406,897.60
预收款项		1,959,814.00	701,213.93
应付职工薪酬		13,910,141.83	4,894,320.44
应交税费		12,369,794.34	8,498,796.36
其他应付款		11,894,797.74	3,969,188.13
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		266,579,269.40	180,470,416.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,179,421.45	6,138,482.92
递延收益		10,070,000.00	10,158,500.00
递延所得税负债		218,395.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,467,817.28	16,296,982.92
负债合计		283,047,086.68	196,767,399.38
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		33,338,989.62	30,278,572.83
未分配利润		133,898,906.54	112,979,155.43
所有者权益（或股东权益）合计		763,189,834.51	739,209,666.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,046,236,921.19	935,977,065.99

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		298,098,936.62	201,809,815.03
其中：营业收入		298,098,936.62	201,809,815.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		266,835,584.08	196,874,257.12
其中：营业成本		158,985,899.31	117,678,944.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,146,178.69	1,791,752.60
销售费用		13,802,293.89	14,739,800.90
管理费用		33,718,702.91	30,408,626.59
研发费用		58,946,950.18	48,251,774.95
财务费用		235,559.10	-15,996,642.10
其中：利息费用		2,783,274.99	219,312.50
利息收入		2,556,921.72	16,244,442.69
加：其他收益		1,284,626.31	4,344,345.64
投资收益（损失以“－”号填列）		5,321,610.08	368,153.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,535,433.33	

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,826,535.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-8,932,143.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,578,487.10	715,913.92
加：营业外收入		442,848.65	
减：营业外支出		70,141.73	111,880.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,951,194.02	604,033.02
减：所得税费用		-1,445,637.09	-7,390,035.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,396,831.11	7,994,068.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,396,831.11	7,994,068.99
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		34,396,831.11	7,994,068.99
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-14,613,754.86	-5,205,493.14
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,613,754.86	-5,205,493.14
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-14,613,754.86	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-14,613,754.86	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.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）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-5,205,493.14
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流			

量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		19,783,076.25	2,788,575.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		19,783,076.25	2,788,575.85
(二) 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)		0.16	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		297,975,998.18	201,676,953.35
减：营业成本		180,306,797.59	145,805,485.12
税金及附加		542,472.32	1,053,688.88
销售费用		10,772,566.86	10,298,177.12
管理费用		27,077,384.99	25,080,172.04
研发费用		49,718,468.56	29,030,531.88
财务费用		264,900.63	-15,231,746.71
其中：利息费用		2,783,274.99	219,312.50
利息收入		2,544,029.03	15,464,952.29
加：其他收益		1,210,095.66	3,001,393.00
投资收益（损失以“－”号填列）		5,434,473.26	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,483,305.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,108,177.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-8,828,963.25
资产处置收益（损失以“－”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,313,103.92	-186,925.23
加：营业外收入		442,848.52	
减：营业外支出		70,141.73	111,076.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,685,810.71	-298,002.01
减：所得税费用		802,980.89	-5,875,604.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,882,829.82	5,577,602.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		28,882,829.82	5,577,602.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		28,882,829.82	5,577,602.94
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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		256,886,883.75	195,561,315.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			4,425,064.28
收到其他与经营活动有关的现金		4,283,729.91	9,395,699.53
经营活动现金流入小计		261,170,613.66	209,382,079.42
购买商品、接受劳务支付的现金		27,311,573.00	24,010,596.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		164,592,269.96	129,416,181.62
支付的各项税费		10,572,299.77	11,589,920.71
支付其他与经营活动有关的现金		24,027,268.24	26,234,076.96
经营活动现金流出小计		226,503,410.97	191,250,775.63
经营活动产生的现金流量净额		34,667,202.69	18,131,303.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,273,430,920.95	1,248,147,017.13

现金			
投资活动现金流入小计		1,273,430,920.95	1,248,147,017.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,577,959.03	19,602,705.05
投资支付的现金			116,872,991.37
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		1,347,240,000.00	1,190,845,853.09
投资活动现金流出小计		1,389,817,959.03	1,327,321,549.51
投资活动产生的现金流量净额		-116,387,038.08	-79,174,532.38
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		70,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,378,033.33	13,394,208.33
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		59,378,033.33	13,394,208.33
筹资活动产生的现金流量净额		10,621,966.67	36,605,791.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,882.83	-5,876.64
五、现金及现金等价物净增加额		-71,073,985.89	-24,443,313.56
加：期初现金及现金等价物余额		157,211,159.70	181,654,473.26
六、期末现金及现金等价物余额		86,137,173.81	157,211,159.70

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
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		256,183,490.61	193,659,407.37
收到的税费返还			4,425,064.28
收到其他与经营活动有关的		11,911,522.08	13,142,411.00

现金			
经营活动现金流入小计		268,095,012.69	211,226,882.65
购买商品、接受劳务支付的现金		85,529,576.28	72,676,124.94
支付给职工及为职工支付的现金		86,449,981.25	64,404,079.52
支付的各项税费		6,264,014.48	7,595,303.83
支付其他与经营活动有关的现金		70,066,961.55	37,345,304.29
经营活动现金流出小计		248,310,533.56	182,020,812.58
经营活动产生的现金流量净额		19,784,479.13	29,206,070.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			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		1,249,179,167.52	1,153,042,507.54
投资活动现金流入小计		1,249,179,167.52	1,153,223,405.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,903,445.59	19,212,239.16
投资支付的现金			117,926,500.00
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		1,335,000,000.00	1,094,845,853.09
投资活动现金流出小计		1,349,903,445.59	1,231,984,592.25
投资活动产生的现金流量净额		-100,724,278.07	-78,761,186.34
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		70,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,378,033.33	13,394,208.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		59,378,033.33	13,394,208.33
筹资活动产生的现金流量净额		10,621,966.67	36,605,791.67
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		-70,317,832.27	-12,949,324.60

加：期初现金及现金等价物余额		154,697,000.80	167,646,325.40
六、期末现金及现金等价物余额		84,379,168.53	154,697,000.80

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
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股 东 权 益	所有者权益合 计	
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余 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		794,399,611.41
加：会计政策变 更									172,133.81		1,631,946.19		1,804,080.00		1,804,080.00
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		-5,205,493.14		30,450,706.64		177,807,283.92		796,203,691.41		796,203,691.41
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）							-9,408,261.72		2,888,282.98		24,884,548.13		18,364,569.39		18,364,569.39
（一）综合收益 总额							-9,408,261.72				34,396,831.11		24,988,569.39		24,988,569.39
（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								2,888,282.98		-9,512,282.98		-6,624,000.00		-6,624,000.00	
1. 提取盈余公积								2,888,282.98		-2,888,282.98					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-6,624,000.00		-6,624,000.00		-6,624,000.00	
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	220,800,000.00				372,351,193.99		-14,613,754.86		33,338,989.62		202,691,832.05		814,568,260.80		814,568,260.80

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
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		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		804,859,035.56
三、本期增减变 动金额（减少以 “一”号填列）							-5,205,493.14		557,760.29		-5,811,691.30		-10,459,424.15		-10,459,424.15
（一）综合收益 总额							-5,205,493.14				7,994,068.99		2,788,575.85		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															

4. 其他														
(三) 利润分配								557,760.29		-13,805,760.29		-13,248,000.00		-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		-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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	220,800,000.00				372,351,193.99		-5,205,493.14		30,278,572.83		176,175,337.73		794,399,611.41	794,399,611.41

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	220,800,00 0.00				375,151,93 8.35				30,278,57 2.83	112,979,1 55.43	739,209,66 6.61
加：会计政策变更									172,133.8 1	1,549,204. 27	1,721,338. 08
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	220,800,00 0.00				375,151,93 8.35				30,450,70 6.64	114,528,3 59.70	740,931,00 4.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,888,282. 98	19,370,54 6.84	22,258,829 .82
（一）综合收益总额										28,882,82 9.82	28,882,829 .82
（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									2,888,282. 98	-9,512,282 .98	-6,624,000 .00
1. 提取盈余公积									2,888,282. 98	-2,888,282 .98	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,624,000 .00	-6,624,000 .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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	220,800,00 0.00				375,151,93 8.35				33,338,98 9.62	133,898,9 06.54	763,189,83 4.51

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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	220,800,00 0.00				375,151,93 8.35				29,720,81 2.54	121,207,3 12.78	746,880,06 3.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	220,800,00 0.00				375,151,93 8.35				29,720,81 2.54	121,207,3 12.78	746,880,06 3.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									557,760.2 9	-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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	220,800,000.00				375,151,938.35				30,278,572.83	112,979,155.43	739,209,666.61

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、公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区川桥路 409 号。总部经营地址同注册地。

2、业务性质及经营范围

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、财务报告批准报出日：2020 年 4 月 17 日

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见第十一节、附注八“在其他主体中的权益”。

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为编制基础。

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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款减值、存货、研究开发支出、无形资产摊销、收入确认、预计负债等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(十一)、附注三(十三)、附注三(十八)、附注三(二十二)和附注三(二十三)等相关说明。

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的会计处理

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

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十一节、附注五(20)“长期股权投资”或附注五(10)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详

见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

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. 外币交易业务

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

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照第十一节、附注五(36)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

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

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

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

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照第十一节、附注五（10）金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

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

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照第十一节、附注五（10）的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照第十一节、附注五（36）的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4)权益工具

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

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

3. 金融负债终止确认条件

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

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

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第十一节、附注五（10）。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及第十一节、附注五（10）所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司按照第十一节、附注五（10）5 所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
------	---------

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司按照第十一节、附注五（10）5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

15. 存货

√适用 □不适用

1. 公司存货主要包括：原材料、劳务成本、库存商品等。

公司存货主要为实施项目发生的劳务成本。各项目的劳务成本包括职工薪酬、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。

采购存货专门用于单项业务时，发出按个别认定法计价；劳务成本的结转见第十一节、附注五（36）之说明。

2. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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。

16. 持有待售资产

□适用 √不适用

17. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

18. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

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

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券

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

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

(2)成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√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	10-20	4-5	4.80-9.50

运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
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

23. 在建工程

☒适用 ☐不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

24. 借款费用

☒适用 ☐不适用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

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

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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

25. 生物资产

☐适用 ☒不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

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

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
软件著作权	预计受益期限	3-5

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标

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

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

公司内部研发项目在满足上述条件，通过技术可行性和商业化可行性研究，结合行业特点，在项目立项后，进入开发阶段。

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。

29. 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

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

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

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

30. 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

31. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划主要为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 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，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

34. 股份支付

☐适用 ☒不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

36. 收入

☐适用 ☒不适用

37. 政府补助

☒适用 ☐不适用

1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

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

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

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

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

- (1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1.收入确认、成本结转

公司技术开发项目采用完工百分比法确认收入并结转成本，具体情况见第十一节、附注五（36）“收入”。

公司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。项目完工进度是客户根据项目具体实施情况做出的重要判断，对当期或以后期间营业收入的确认和营业成本的结转产生影响且可能构成重大影响。

2.租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

3. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

4. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减

值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

5. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

6. 折旧和摊销

本公司对固定资产、无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

7. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

8. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

9. 预计负债

公司根据合同的约定，在质保期内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。预计负债计提时已考虑公司近期的经验数据，但近期的经验可能无法反映将来的后续服务情况。这项准备的增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

10. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

41. 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	本次变更经公司三届六次董事会审议通过。	[注 1]

会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。		
财务报表格式要求变化	本次变更经公司三届十一次董事会审议通过。	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号, 以下简称“新非货币性资产交换准则”), 自 2019 年 6 月 10 日起执行。	本次变更经公司三届十一次董事会审议通过。	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》(财会[2019]9 号, 以下简称“新债务重组准则”), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。	本次变更经公司三届十一次董事会审议通过。	[注 4]

其他说明

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

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

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见第十一节、附注五(41)3、4、5 之说明。

[注 2]财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号, 以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)。2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报, 将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报; 增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求; 补充“研发费用”核算范围, 明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销; “营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。

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

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对上述会计政策变更采用追

溯调整法，可比期间财务报表已重新表述。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况。

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

本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理，本期无受重要影响的报表项目。

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

本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理，本期无受重要影响的报表项目。

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒适用 ☐不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	157,211,159.70	157,211,159.70	0
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	316,768,015.94	316,768,015.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	139,509,325.86	139,509,325.86	0
应收款项融资			
预付款项	454,166.51	454,166.51	0
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	3,339,163.39	0
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	15,744,051.36	15,744,051.36	0
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	1,823,160.93	-313,603,013.69
流动资产合计	631,684,041.44	634,849,043.69	3,165,002.25
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	110,748,881.79	不适用	-110,748,881.79

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用	109,693,881.79	109,693,881.79
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	100,577,223.75	100,577,223.75	0
在建工程	18,885,636.53	18,885,636.53	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,234,559.58	24,234,559.58	0
开发支出	2,657,892.32	2,657,892.32	0
商誉			
长期待摊费用	55,031.33	55,031.33	0
递延所得税资产	12,749,600.98	12,749,600.98	0
其他非流动资产			
非流动资产合计	269,908,826.28	268,853,826.28	-1,055,000.00
资产总计	901,592,867.72	903,702,869.97	2,110,002.25
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,073,104.17	73,104.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,806,222.40	13,806,222.40	0
预收款项	701,213.93	701,213.93	0
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,789,911.40	12,789,911.40	0
应交税费	11,533,576.63	11,533,576.63	0
其他应付款	2,065,349.03	1,992,244.86	-73,104.17
其中：应付利息	73,104.17		73,104.17
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	90,896,273.39	90,896,273.39	0
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,138,482.92	6,138,482.92	0
递延收益	10,158,500.00	10,158,500.00	0
递延所得税负债		305,922.25	305,922.25
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,296,982.92	16,602,905.17	305,922.25
负债合计	107,193,256.31	107,499,178.56	305,922.25
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	0
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	0
减：库存股			
其他综合收益	-5,205,493.14	-5,205,493.14	0
专项储备			
盈余公积	30,278,572.83	30,450,706.64	172,133.81
一般风险准备			
未分配利润	176,175,337.73	177,807,283.92	1,631,946.19
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	794,399,611.41	796,203,691.41	1,804,080.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	794,399,611.41	796,203,691.41	1,804,080.00
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	901,592,867.72	903,702,869.97	2,110,002.25

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	154,697,000.80	154,697,000.80	
交易性金融资产	不适用	304,683,117.31	304,683,117.31
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	136,219,632.10	136,219,632.10	
应收款项融资			
预付款项	450,000.00	450,000.00	

其他应收款	44,390,653.76	44,390,653.76	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	15,744,051.36	15,744,051.36	
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	1,171,538.25	-302,658,013.69
流动资产合计	655,330,889.96	657,355,993.58	2,025,103.62
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00	不适用	-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	23,500,831.46	23,500,831.46	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	98,333,617.51	98,333,617.51	
在建工程	17,809,016.18	17,809,016.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,959,491.37	11,959,491.37	
开发支出	2,657,892.32	2,657,892.32	
商誉			
长期待摊费用	55,031.33	55,031.33	
递延所得税资产	9,458,795.86	9,458,795.86	
其他非流动资产	106,871,500.00	106,871,500.00	
非流动资产合计	280,646,176.03	280,646,176.03	
资产总计	935,977,065.99	938,002,169.61	2,025,103.62
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,073,104.17	73,104.17
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	112,406,897.60	112,406,897.60	
预收款项	701,213.93	701,213.93	
应付职工薪酬	4,894,320.44	4,894,320.44	
应交税费	8,498,796.36	8,498,796.36	
其他应付款	3,969,188.13	3,896,083.96	-73,104.17
其中：应付利息	73,104.17		-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	180,470,416.46	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,138,482.92	6,138,482.92	
递延收益	10,158,500.00	10,158,500.00	
递延所得税负债		303,765.54	303,765.54
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,296,982.92	16,600,748.46	303,765.54
负债合计	196,767,399.38	197,071,164.92	303,765.54
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	30,450,706.64	172,133.81
未分配利润	112,979,155.43	114,528,359.70	1,549,204.27
所有者权益（或股东权益）合计	739,209,666.61	740,931,004.69	1,721,338.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	935,977,065.99	938,002,169.61	2,025,103.62

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本公司首次执行新金融工具准则未追溯调整前期比较数据。

42. 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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、13%、16%[注 1]
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%[注 2]

企业所得税	应纳税所得额	25%[注 3]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]本公司软件销售业务的增值税税率原为 16%，根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起变更为 13%；技术开发及服务业务的税率为 6%。

[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、明昊互娱公司和扬州网达公司按应纳流转税额的 7%计缴城市维护建设税。

[注 3]本公司企业所得税税率为 15%；其他纳税主体的企业所得税税率为 25%。

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	25
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
扬州网达软件有限公司	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 2017 年 10 月 23 日被认定为高新技术企业，现持有编号为 GF201431000271 的高新技术企业证书，本公司 2019 年度企业所得税适用税率为 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 2019 年度暂按 15%的税率计提当期所得税，若公司实际享受重点软件企业税收优惠，则冲减 2020 年当期所得税费用。

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），本公司享受按法定 16%/13%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。

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	545.10	90,160.83
银行存款	85,277,235.04	156,070,924.05
其他货币资金	859,393.67	1,050,074.82
合计	86,137,173.81	157,211,159.70

其中：存放在境外的款项总额	820,233.21	1,047,631.99
---------------	------------	--------------

其他说明

[注]存放在境外的款项为公司投资“QDII 信托金融投资项目”而存放于花旗银行的托管资金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
其他	402,510,972.22	316,768,015.94
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	402,510,972.22	316,768,015.94

其他说明：

√适用 □不适用

[注]2018 年 12 月 31 日，公司核算于“其他流动资产”的结构性存款等金融资产的余额为 313,603,013.69 元，核算于“可供出售金融资产”的信保基金的余额为 1,055,000.00 元；2019 年 1 月 1 日，公司按照新金融工具准则将其改列为“交易性金融资产”，并重新计量，增加账面余额 2,110,002.25 元。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	173,813,553.12
1 至 2 年	12,414,967.56
2 至 3 年	14,344,795.34
3 年以上	
3 至 4 年	3,145,750.38
4 至 5 年	11,643,864.22
5 年以上	11,843,637.88
合计	227,206,568.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	9,035,612.71	3.98	9,035,612.71	100.00						

按组合计提坏账准备	218,170,955.79	96.02	29,701,727.32	13.61	188,469,228.47	167,153,599.13	100.00	27,644,273.27	16.54	139,509,325.86
合计	227,206,568.50	/	38,737,340.03	/	188,469,228.47	167,153,599.13	/	27,644,273.27	/	139,509,325.86

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	4,955,387.71	4,955,387.71	100.00	账龄较长、催收无果
客户二	3,195,000.00	3,195,000.00	100.00	项目终止、无法收回
客户三	565,500.00	565,500.00	100.00	项目终止、无法收回
客户四	319,725.00	319,725.00	100.00	项目终止、无法收回
合计	9,035,612.71	9,035,612.71	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	173,813,553.12	8,690,677.68	5.00
1-2 年	12,414,967.56	1,241,496.76	10.00
2-3 年	14,244,795.34	4,273,438.60	30.00
3-4 年	3,145,750.38	1,572,875.19	50.00
4-5 年	3,143,251.51	2,514,601.21	80.00
5 年以上	11,408,637.88	11,408,637.88	100.00
合计	218,170,955.79	29,701,727.32	13.61

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		9,035,612.71				9,035,612.71
按组合计提坏账准备	27,644,273.27	2,057,454.05				29,701,727.32
合计	27,644,273.27	11,093,066.76				38,737,340.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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 179,961,078.16 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 79.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 21,416,756.06 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	1,104,295.63	100.00	454,166.51	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,104,295.63	100.00	454,166.51	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

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
咪咕数字传媒有限公司	286,796.07	1 年以内	25.97	预付测试费
上海时未科技有限公司	283,018.80	1 年以内	25.63	预付开发费
零点信息产业投资管理有限公司	234,514.29	1 年以内	21.24	预付房租费
华东理工大学	150,000.00	1 年以内	13.58	预付研发费
中国移动通信集团浙江有限公司	145,800.00	1 年以内	13.20	预付工位费
小 计	1,100,129.16		99.62	

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

项目列示

√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	2,949,957.54	3,339,163.39
合计	2,949,957.54	3,339,163.39

其他说明：

√适用 □不适用

主要系投标及履约保证金

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(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

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,981,966.61
1 至 2 年	897,864.50
2 至 3 年	321,310.00
3 年以上	
3 至 4 年	53,548.40
4 至 5 年	36,600.00
5 年以上	90,420.00
合计	3,381,709.51

(8). 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	2,701,101.64	3,061,299.94
备用金	308,026.97	132,186.16
房租及物业押金	319,222.50	690,602.46
其他	53,358.40	53,358.40
合计	3,381,709.51	3,937,446.96

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	598,283.57			598,283.57
2019年1月1日余				

额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-266,531.60			-266,531.60
本期转回			100,000.00	100,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	331,751.97		100,000.00	431,751.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(10). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	598,283.57	-266,531.60	100,000.00			431,751.97
合计	598,283.57	-266,531.60	100,000.00			431,751.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(12). 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
重庆医药数据信息科技有限公司	投标及履约保证金	553,800.00	1-2 年	16.38	55,380.00
上海信产管理咨询有限公司	投标及履约保证金	318,834.00	1 年以内	9.43	15,941.70

华数传媒网络有限公司	投标及履约保证金	264,810.00	2-3 年	7.83	79,443.00
上海上房物业服务股份有限公司	房租及物业押金	1,920.00	1 年以内	0.06	96.00
上海上房物业服务股份有限公司	房租及物业押金	188,872.50	1-2 年	5.59	18,887.25
上海上房物业服务股份有限公司	房租及物业押金	21,240.00	5 年以上	0.63	21,240.00
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	投标及履约保证金	200,000.00	1 年以内	5.91	10,000.00
合计	/	1,549,476.50	/	45.83	200,987.95

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

9、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
劳务成本	17,370,570.02		17,370,570.02	15,744,051.36		15,744,051.36
合计	17,370,570.02		17,370,570.02	15,744,051.36		15,744,051.36

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、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
留抵增值税	733,611.02	651,622.68
预缴企业所得税		1,171,538.25
合计	733,611.02	1,823,160.93

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 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

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
因朔桔（上海）智能科技有限公司	10,000,000.00			-1,089,243.62					10,000,000.00	8,910,756.38	
小计	10,000,000.00			-1,089,243.62					10,000,000.00	8,910,756.38	
合计	10,000,000.00			-1,089,243.62					10,000,000.00	8,910,756.38	

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具		

其中：按公允价值计量的	88,705,911.59	109,693,881.79
合计	88,705,911.59	109,693,881.79

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
亚信科技控股有限公司			-17,192,652.78		非交易性权益工具投资	
合计			-17,192,652.78			

其他说明：

√适用 □不适用

[注]2018 年 11 月，公司以增资方式向因朔桔（上海）智能科技有限公司投资 1,000 万元，持股比例 10%。公司原将该项投资核算于可供出售金融资产；2019 年 1 月 1 日，公司按照新金融工具准则将其改列为“其他权益工具投资”，并按公允价值计量；由于公司本期增派一名董事，对被投资单位具有重大影响，将该项投资改列至“长期股权投资”，按权益法进行核算。

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√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	111,633,990.68	100,577,223.75
固定资产清理		
合计	111,633,990.68	100,577,223.75

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 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	87,741,499.29	40,563,398.41	13,366,600.04	1,062,000.03	142,733,497.77
2. 本期增加金额	16,046,640.67	10,606,547.33	935,707.96	27,114.16	27,616,010.12
（1）购置		3,531,531.92	935,707.96	27,114.16	4,494,354.04
（2）在建工程转入	16,046,640.67	7,075,015.41			23,121,656.08
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		920,758.97	475,397.45		1,396,156.42
（1）处置或报废		920,758.97	475,397.45		1,396,156.42
4. 期末余额	103,788,139.96	50,249,186.77	13,826,910.55	1,089,114.19	168,953,351.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,562,558.00	25,907,460.96	10,888,485.76	797,769.30	42,156,274.02
2. 本期增加金额	5,608,987.01	10,024,856.71	734,311.25	121,280.40	16,489,435.37
（1）计提	5,608,987.01	10,024,856.71	734,311.25	121,280.40	16,489,435.37
3. 本期减少金额		874,721.02	451,627.58		1,326,348.60
（1）处置或报废		874,721.02	451,627.58		1,326,348.60
4. 期末余额	10,171,545.01	35,057,596.65	11,171,169.43	919,049.70	57,319,360.79
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	93,616,594.95	15,191,590.12	2,655,741.12	170,064.49	111,633,990.68
2. 期初账面价值	83,178,941.29	14,655,937.45	2,478,114.28	264,230.73	100,577,223.75

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 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

21、在建工程

项目列示

√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	26,028,440.21	18,885,636.53
工程物资		
合计	26,028,440.21	18,885,636.53

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 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
网达移动互联网产业园	25,760,928.31		25,760,928.31	1,076,620.35		1,076,620.35
办公楼装修费	267,511.90		267,511.90			
研发楼装修费				10,734,000.76		10,734,000.76
待安装设备				7,075,015.42		7,075,015.42
合计	26,028,440.21		26,028,440.21	18,885,636.53		18,885,636.53

(2). 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	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
网达移动互联网产业园	500,000,000.00	1,076,620.35	24,684,307.96			25,760,928.31	5.15	5.15				自筹
办公楼装修费			267,511.90			267,511.90						自筹
研发楼装修费	15,934,812.37	10,734,000.76	5,312,639.91	16,046,640.67			100.70	100.00				募集资金
待安装设备		7,075,015.42		7,075,015.42								募集资金
合计	515,934,812.37	18,885,636.53	30,264,459.77	23,121,656.09		26,028,440.21	/	/			/	/

(3). 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

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

工程物资

(4). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

22、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

23、油气资产

☐适用 ☒不适用

24、使用权资产

☐适用 ☒不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

☒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			14,347,192.04	27,531,192.04
2.本期增加金额				3,150,000.00	3,150,000.00
(1)购置				3,150,000.00	3,150,000.00
(2)内部研发					
(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			17,497,192.04	30,681,192.04
二、累计摊销					
1.期初余额	905,433.79			2,391,198.67	3,296,632.46
2.本期增加金额	265,005.00			4,177,423.01	4,442,428.01
(1)计提	265,005.00			4,177,423.01	4,442,428.01
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	1,170,438.79			6,568,621.68	7,739,060.47
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	12,013,561.21			10,928,570.36	22,942,131.57
2.期初账面价值	12,278,566.21			11,955,993.37	24,234,559.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 41.64%

(2). 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

26、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	
超高清视频平台项目	2,657,892.32	20,434,028.96			23,091,921.28	
融合媒体运营平台项目		29,809,570.92			29,809,570.92	
AI 视频大数据平台项目		2,339,728.66			2,339,728.66	
云开发平台升级建设（二期）项目		3,705,729.32			3,705,729.32	
合计	2,657,892.32	56,289,057.86			58,946,950.18	

27、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

28、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	55,031.33		55,031.33		
网易企业邮箱		157,584.96	39,396.24		118,188.72
合计	55,031.33	157,584.96	94,427.57		118,188.72

29、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	36,597,603.19	6,025,187.96	25,987,129.44	3,898,069.42
内部交易未实现利润	2,448.60	367.29	3,498.00	524.70
可抵扣亏损	9,305,867.42	2,303,598.30	24,013,856.54	3,602,078.48
递延收益	10,070,000.00	1,510,500.00	10,158,500.00	1,523,775.00
应付职工薪酬	22,876,764.31	4,328,176.89	12,571,763.31	1,885,764.50
公允价值变动损失	17,192,652.78	2,578,897.92	6,124,109.58	918,616.44
预计负债	6,179,421.45	926,913.22	6,138,482.92	920,772.44
合计	102,224,757.75	17,673,641.58	84,997,339.79	12,749,600.98

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入当期损益的公允价值变动(增加)	1,455,972.22	218,395.83	2,039,481.70	305,922.25
合计	1,455,972.22	218,395.83	2,039,481.70	305,922.25

(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	2,865,502.31	2,473,575.51
可抵扣亏损	22,825,605.09	19,418,584.48
合计	25,691,107.40	21,892,159.99

(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	6,841,464.50	
2022 年	8,654,110.35	8,654,110.35	
2023 年	1,956,902.56	1,957,828.09	
2024 年	3,407,946.14		
合计	22,825,605.09	19,418,584.48	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
预付长期资产购置款	2,491,145.27	
合计	2,491,145.27	

31、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	70,102,345.83	50,073,104.17
合计	70,102,345.83	50,073,104.17

短期借款分类的说明：

[注]2018 年 12 月 31 日，公司核算于“其他应付款”的未到期银行借款利息金额为 73,104.17 元；2019 年 1 月 1 日，公司按照新金融工具准则将其改列至“短期借款”。

(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

32、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

☐适用 ☒不适用

35、应付账款

(1). 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
1 年以内	28,383,667.21	5,481,990.03
1-2 年	661,960.72	4,033,462.93
2-3 年	3,833,851.60	1,395,933.36
3 年以上	2,076,773.48	2,894,836.08
合计	34,956,253.01	13,806,222.40

(2). 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

1 年以上的大额应付账款主要为项目采购款，未偿还或结转主要是由于对应项目的应收账款尚未收回。

36、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
1 年以内	2,164,032.40	476,513.93
1-2 年	-	224,700.00
2-3 年	224,700.00	-
合计	2,388,732.40	701,213.93

(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

37、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	12,088,896.86	158,663,071.99	148,734,545.83	22,017,423.02
二、离职后福利-设定提存计划	701,014.54	16,588,892.57	16,136,552.31	1,153,354.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,789,911.40	175,251,964.56	164,871,098.14	23,170,777.82

(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	9,932,824.50	139,149,461.59	130,786,916.47	18,295,369.62
二、职工福利费		1,373,346.67	1,106,320.35	267,026.32
三、社会保险费	382,828.70	9,892,631.50	9,520,468.77	754,991.43
其中：医疗保险费	345,676.77	8,936,328.42	8,600,912.50	681,092.69
工伤保险费	10,532.08	222,571.59	217,909.19	15,194.48
生育保险费	26,619.85	733,731.49	701,647.08	58,704.26
四、住房公积金	483,916.33	7,011,374.85	6,831,012.58	664,278.60
五、工会经费和职工教育经费	1,289,327.33	1,236,257.38	489,827.66	2,035,757.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,088,896.86	158,663,071.99	148,734,545.83	22,017,423.02

(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	682,382.35	16,104,080.30	15,668,659.10	1,117,803.55
2、失业保险费	18,632.19	484,812.27	467,893.21	35,551.25
3、企业年金缴费				
合计	701,014.54	16,588,892.57	16,136,552.31	1,153,354.80

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、 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	11,701,454.17	9,541,199.59
消费税		
营业税		
企业所得税	734,110.20	-
个人所得税		
城市维护建设税	235,359.88	249,560.07
教育费附加	351,043.60	286,529.24
地方教育附加	234,029.08	191,019.73
代扣代缴个人所得税	618,371.29	339,543.11
土地使用税	83,332.50	83,332.50
房产税	842,318.39	842,318.39
其他	74.00	74.00
合计	14,800,093.11	11,533,576.63

39、 其他应付款

项目列示

☒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		
应付股利		
其他应付款	1,325,734.46	1,992,244.86
合计	1,325,734.46	1,992,244.86

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应付利息

(1). 分类列示

☐适用 ☒不适用

应付股利

(2). 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
托管费及其他	88,163.20	20,000.00

房租及物业费		764,032.85
待付费用报销款	1,237,571.26	1,208,212.01
合计	1,325,734.46	1,992,244.86

(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

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、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

43、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

44、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

45、租赁负债

☐适用 ☒不适用

46、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

47、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

48、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	6,138,482.92	6,179,421.45	根据合同约定和售后服务经验计提。
合计	6,138,482.92	6,179,421.45	/

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% 预计后续服务支出。

49、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	10,158,500.00	555,900.00	644,400.00	10,070,000.00	
合计	10,158,500.00	555,900.00	644,400.00	10,070,000.00	/

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 年软件企业和集成电路发展专项资金	28,500.00			28,500.00			与资产相关
2015 年软件企业和集成电路专项资金	75,000.00			60,000.00		15,000.00	与资产相关
上海市 2016 年度服务业引导基金	2,040,000.00					2,040,000.00	尚未验收
浦东新区智慧城市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
浦东新区经济发展财政扶持资金		555,900.00		555,900.00			与收益相关
小计	10,158,500.00	555,900.00		644,400.00		10,070,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

若政府补助项目需要验收，公司于项目验收通过时进行分摊，并根据验收报告或有关资料确定与资产相关和与收益相关的金额；具体情况及分摊方法详见附注五(四十九)“政府补助”之说明。

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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

52、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

53、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
合计	372,351,193.99			372,351,193.99

54、库存股

□适用 √不适用

55、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	减：前期计入	减：所得税费用	税后归属于母	税后归属于少	

			其他 综合 收益 当期 转入 损益	其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益		公 司	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								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,205,493.14	-11,068,543.20			-1,660,281.48	-9,408,261.72		-14,613,754.86
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
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	-5,205,493.14	-11,068,543.20			-1,660,281.48	-9,408,261.72		-14,613,754.86

56、专项储备

☐适用 ☒不适用

57、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	30,450,706.64	2,888,282.98		33,338,989.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,450,706.64	2,888,282.98		33,338,989.62

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。

58、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	176,175,337.73	181,987,029.03
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	1,631,946.19	
调整后期初未分配利润	177,807,283.92	181,987,029.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,396,831.11	7,994,068.99
减：提取法定盈余公积	2,888,282.98	557,760.29
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,624,000.00	13,248,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	202,691,832.05	176,175,337.73

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 1,631,946.19 元。

59、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	298,098,936.62	158,985,899.31	201,809,815.03	117,678,944.18
其他业务				
合计	298,098,936.62	158,985,899.31	201,809,815.03	117,678,944.18

60、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	298,983.02	338,880.58
教育费附加	350,097.72	259,503.70
资源税		
房产税	-	842,318.39
土地使用税	166,889.28	166,665.00
车船使用税		
印花税	72,260.00	35,589.10
地方教育附加	207,107.33	153,612.41
水利建设基金	50,841.34	39,966.56
河道管理费	-	-44,783.14
合计	1,146,178.69	1,791,752.60

61、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	4,374,467.32	4,150,348.17
市场费	8,128,422.77	7,568,519.70
办公费、差旅费、交通费等	682,428.42	1,160,333.14
后续服务支出	40,938.53	689,036.45
折旧费	506,771.77	434,955.53
房租及物业管理费	69,265.08	392,897.91
其他		343,710.00
合计	13,802,293.89	14,739,800.90

62、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	20,714,730.23	16,415,374.93

办公费、差旅费、交通费等	4,132,673.02	6,553,378.34
折旧及摊销	2,951,727.36	1,846,997.76
房租及物业管理费	2,548,968.58	1,739,995.73
中介费	1,725,052.97	1,579,764.62
业务招待费	72,637.70	439,723.88
董事会费	300,000.00	240,000.00
其他	1,272,913.05	1,593,391.33
合计	33,718,702.91	30,408,626.59

63、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	52,139,748.59	37,504,977.52
办公费、差旅费、交通费等	1,345,889.90	1,201,198.51
折旧及摊销	4,704,546.19	3,301,115.19
房租及物业管理费	163,398.90	606,236.96
咨询及培训费	589,467.60	5,617,141.42
调研试验费	3,899.00	10,515.35
其他		10,590.00
合计	58,946,950.18	48,251,774.95

64、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
利息费用	2,783,274.99	219,312.50
减：利息收入	-2,556,921.72	-16,244,442.69
汇兑损益	-23,882.83	5,876.64
其他	33,088.66	22,611.45
合计	235,559.10	-15,996,642.10

65、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	1,209,348.38	4,098,518.67
个税手续费返还	75,277.93	245,826.97
合计	1,284,626.31	4,344,345.64

66、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	-1,089,243.62	
理财产品投资收益	6,638,443.90	388,153.42
其他	-227,590.20	-20,000.00
合计	5,321,610.08	368,153.42

其他说明：

[注]“其他”系公司投资“QDII 信托金融投资项目”发生的托管费。

67、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

68、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
理财产品收益	5,535,433.33	
合计	5,535,433.33	

69、信用减值损失

☒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
其他应收款坏账损失	-11,093,066.76	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
其他应收款坏账损失	266,531.60	
合计	-10,826,535.16	

70、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
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、其他		

合计		-8,932,143.05
----	--	---------------

71、资产处置收益

□适用 √不适用

72、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			
无需支付的款项	442,848.54		442,848.54
盘盈利得	0.11		0.11
合计	442,848.65		442,848.65

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	69,807.82		69,807.82
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	333.91	1,076.77	333.91

其他		110,804.13	
合计	70,141.73	111,880.90	70,141.73

74、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	1,905,648.45	-2,768,876.29
递延所得税费用	-3,351,285.54	-4,621,159.68
合计	-1,445,637.09	-7,390,035.97

(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	32,951,194.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,942,679.10
子公司适用不同税率的影响	-298,394.69
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	522,369.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,148,972.50
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	931,001.88
税率变动对递延所得税费用的影响	-1,775,868.17
研发支出加计扣除	-6,916,397.66
所得税费用	-1,445,637.09

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、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	778,650.68	3,452,900.00
利息收入	2,556,921.72	995,361.76
保证金及押金	830,384.97	3,815,207.26
个税手续费返还	75,277.93	250,778.97
其他及个人往来款净额	42,494.61	881,451.54

合计	4,283,729.91	9,395,699.53
----	--------------	--------------

(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	6,499,045.31	7,531,465.43
市场费、业务招待费	6,547,848.84	7,246,627.64
房租及物业管理费	4,767,260.75	3,466,157.19
保证金及押金	2,139,880.82	1,810,751.50
中介费	1,725,052.97	1,263,031.27
咨询及培训费	447,113.21	2,445,270.66
其他及个人往来款净额	1,901,066.34	2,470,773.27
合计	24,027,268.24	26,234,076.96

(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
理财产品及其收益	1,273,430,920.95	1,248,147,017.13
合计	1,273,430,920.95	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
理财产品	1,347,240,000.00	1,190,845,853.09
合计	1,347,240,000.00	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

77、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	34,396,831.11	7,994,068.99
加：资产减值准备	10,826,535.16	8,932,143.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,489,435.37	13,841,528.83
使用权资产摊销		

无形资产摊销	4,442,428.01	2,656,203.67
长期待摊费用摊销	94,427.57	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）	69,807.82	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,535,433.33	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,759,392.16	-15,023,891.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,321,610.08	-388,153.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,263,759.12	-4,621,159.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-87,526.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,626,518.66	7,397,922.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,299,918.81	-13,152,647.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,723,111.91	10,400,949.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,667,202.69	18,131,303.79
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	86,137,173.81	157,211,159.70
减：现金的期初余额	157,211,159.70	181,654,473.26
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	-71,073,985.89	-24,443,313.56

(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	86,137,173.81	157,211,159.70
其中：库存现金	545.10	90,160.83
可随时用于支付的银行存款	85,277,235.04	156,070,924.05
可随时用于支付的其他货币资金	859,393.67	1,050,074.82

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	86,137,173.81	157,211,159.70
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

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

☐适用 ☒不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	915,663.76	0.89578	820,233.28
其中：美元			
欧元			
港币	915,663.76	0.89578	820,233.28
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他权益工具投资	99,026,448.00	0.89578	88,705,911.59
其中：美元			
欧元			
港币	99,026,448.00	0.89578	88,705,911.59

(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

81、套期

☐适用 ☒不适用

82、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
2014 年软件企业和集成电路发展专项资金	1,000,000.00	递延收益	28,500.00
2015 年软件企业和集成电路发展专项资金	600,000.00	递延收益	60,000.00
上海市 2016 年度服务业引导基金	2,040,000.00	递延收益	
浦东新区智慧城市建 设专项资金	595,000.00	递延收益	
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	递延收益	
2017 年度上海市人工 智能创新发展专项资 金项目补贴	640,000.00	递延收益	
浦东新区经济发展财 政扶持资金	555,900.00	其他收益	555,900.00
稳岗补贴	214,759.00	其他收益	214,759.00
增值税加计抵减	342,197.70	其他收益	342,197.70
残疾人就业保障金返 还	7,991.68	其他收益	7,991.68
合 计			1,209,348.38

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

(1)本期收到政府补助845,936.93元，享受增值税加计抵减342,197.70。其中：

1)根据《浦东新区“十三五”期间促进总部经济发展扶持办法》（浦府〔2017〕132号），公司2019年度收到浦东新区经济发展财政扶持资金555,900.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度的其他收益。

2)根据《上海市人力资源和社会保障局等关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知》（沪人社规〔2018〕20号）及其他地方有关规定，本公司及子公司2019年度合计收到稳岗补贴214,759.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度的其他收益。

3)根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），公司2019年度享受增值税加计抵减342,197.70元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年度的其他收益。

(2)以前年度收到，至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下：

1)根据《上海市经济信息化委关于下达2014年度第二批软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》（沪经信信〔2014〕398号），公司分别于2014年度、2017年度收到2014年软件企业和集成电路发展专项资金900,000.00元、100,000.00元，该政府补助与日常经营活动相关，并于2016年验收通过，其中：与资产相关的金额342,000.00元，计2019年其他收益的金额为28,500.00元；与收益相关的金额658,000.00元，已于取得验收文件时一次性计入损益。

2)根据《上海市经济信息化委关于下达2015年度软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》（沪经信信〔2015〕509号），公司分别于2015年度、2017年度收到2015年软件企业和

集成电路发展专项资金 540,000.00 元、60,000.00 元，该政府补助与日常经营活动相关，并于 2017 年验收通过，其中：与资产相关的金额 180,000.00 元，计 2019 年其他收益的金额为 60,000.00 元；与收益相关的金额 420,000.00 元，已于取得验收文件时一次性计入损益。

3)根据《上海市人民政府关于印发修订后的上海市服务业发展引导资金使用和管理办法的通知》（沪府发〔2013〕3 号），公司分别于 2016 年度、2017 年度收到上海市服务业发展引导资金 1,300,000.00 元、740,000.00 元，该政府补助与日常经营活动相关，截至 2019 年 12 月 31 日，该项目尚未验收。

4)根据《浦东新区智慧城市建设专项资金管理办法》，公司于 2016 年度收到浦东新区智慧城市建设专项资金 595,000.00 元，该政府补助与日常经营活动相关，截至 2019 年 12 月 31 日，该项目尚未验收。

5) 根据《上海市经济和信息化委员会关于开展 2017 年度上海市信息化发展专项资金（大数据发展）项目申报工作的通知》（沪经信推〔2016〕920 号），公司于 2017 年度收到上海市经济和信息化委员会补助金额 1,020,000.00 元，该政府补助与日常经营活动相关，截至 2019 年 12 月 31 日，该项目尚未验收。

6) 根据《上海市经济和信息化委员会关于开展 2017 年度上海市人工智能创新发展项目申报工作的通知》（沪经信推〔2017〕563 号），公司于 2017 年度收到上海市经济和信息化委员会补助金额 640,000.00 元，该政府补助与日常经营活动相关，截至 2019 年 12 月 31 日，该项目尚未验收。

83、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. 以直接设立或投资等方式增加的子公司

(1)扬州网达软件有限公司

扬州网达软件有限公司由本公司于2019年11月5日投资设立。本公司认缴出资人民币100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

截止2019年12月31日，扬州网达软件有限公司的净资产为0.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

(2) Wondertek Global Limited

Wondertek Global Limited系BVI公司，成立于2019年11月6日，共50,000股，每股面值1.00美元，已发行1股，由本公司认购。本公司对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

截止2019年12月31日，Wondertek Global Limited的净资产为0.00元，成立日至期末的净利润为0.00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	中国(上海)自由贸易试验区	中国(上海)自由贸易试验区	软件业	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	软件业	100.00		设立
上海众响信息技术有限公司	中国(上海)自由贸易试验区	中国(上海)自由贸易试验区	软件业	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	软件业	100.00		设立
重庆网达软件有限公司	重庆渝北	重庆两江新区	软件业	100.00		设立
扬州网达软件有限公司	扬州广陵	扬州广陵	软件业	100.00		设立
Wondertek Global Limited	中国(上海)自由贸易试验区	British Virgin Islands	投资业务	100.00		设立
QDII 信托金融投资项目[注]						购买

其他说明：

[注]公司为投资亚信科技控股有限公司，与中信信托有限责任公司签订《网达软件 QDII 信托金融投资项目 1801 期资金信托合同》，约定：信托单位份额为 105,500,000.00 份，每 1 元人民币信托资金所对应的信托收益权为 1 个信托单位，全部由本公司认购。

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

截至 2019 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、重庆网达软件有限公司、扬州网达软件有限公司及 Wondertek Global Limited 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

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	8,910,756.38	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-877,520.10	
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

[注]因朔桔（上海）智能科技有限公司于2018年8月21日完成工商设立登记，上年净利润-2,117,235.25元，本期净利润-8,775,200.98元。公司本期对该被投资单位按照权益法进行核算，相关说明见本附注五(八)“其他权益工具投资”之说明。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐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

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

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。

(一) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产及未来的外币交易依然存在外汇风险。相关外币资产包括：以外币计价的货币资金、其他权益工具投资。外币金融资产折算成人民币的金额见第十一节、附注六（80）外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对利润总额或其他综合收益（税前）的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	-447.63	-503.71
下降5%	447.63	503.71

管理层认为 5%合理反映了人民币对港币可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司持有亚信科技控股有限公司 11,176,800 股，股价 8.86 港元/股，在公司所持股数保持不变的情况下，如果股价上升或者下跌 10%，对本公司其他综合收益的影响如下：

汇率变化	对利润总额或其他综合收益（税前）的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升10%	887.06	996.94
下跌10%	-887.06	-996.94

(二) 信用风险

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

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

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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

1. 信用风险显著增加的判断依据

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

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

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1)发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、

违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1)违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2)违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	2019.12.31				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
短期借款	70,102,345.83				70,102,345.83
应付账款	28,383,667.21	661,960.72	3,833,851.60	2,076,773.48	34,956,253.01
其他应付款	1,063,318.15	30,741.81	59,904.72	171,769.78	1,325,734.46
预计负债	1,751,599.77	1,801,254.97	2,041,321.31	585,245.40	6,179,421.45
金融负债和或有负债合计	101,300,930.96	2,493,957.50	5,935,077.63	2,833,788.66	112,563,754.75

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 16.69%(2018 年 12 月 31 日：11.90%)。

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	第二层次公允	第三层次公允	合计

	价值计量	价值计量	价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		401,455,972.22	1,055,000.00	402,510,972.22
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		401,455,972.22	1,055,000.00	402,510,972.22
(1) 债务工具投资		401,455,972.22	1,055,000.00	402,510,972.22
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	88,705,911.59			88,705,911.59
(四) 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				
(五) 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	88,705,911.59	401,455,972.22	1,055,000.00	491,216,883.81
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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

期末其他权益工具投资的公允价值按资产负债表日的收盘价格确定。

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

期末银行理财产品的公允价值按照合同挂钩标的观察值及约定的预期收益率确定。

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

期末信保基金的公允价值按照信保基金的账面价值确定。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、部分其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□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

本公司的子公司情况详见第十一节、附注八（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

本公司重要的合营和联营企业详见第十一节、附注八（3）“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
因朔桔（上海）智能科技有限公司	本公司持股比例 10%的联营企业

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、董事、总经理
沈宇智	财务总监
孙琳	董事会秘书
刘天山	董事
邓军民	董事
杨根兴	独立董事
王传邦	独立董事
孙松涛	独立董事
戴彩霞	监事
戴立言	监事

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
因朔桔（上海）智能科技有限公司	技术服务	84,905.66	
合 计		84,905.66	

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	285.40	282.96

(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**(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
(1)其他应付款	刘天山	60,000.00	

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1.已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1)2014 年 1 月 9 日,公司投资设立众响信息公司。根据众响信息公司章程,其注册资本为 2,000 万元人民币,由各股东在经营期限 20 年内出资到位。截至 2019 年 12 月 31 日,公司尚未出资。

(2)2016 年 3 月 22 日,公司投资设立明昊互娱公司。根据明昊互娱公司章程,其注册资本为 5,000 万元人民币,具体出资时间未约定。截至 2019 年 12 月 31 日,公司尚未出资。

(3) 2018 年 10 月 25 日,公司投资设立重庆网达公司。根据重庆网达公司章程,其注册资本为 5,000 万元人民币,由各股东于 2020 年 12 月 31 日前出资到位。截至 2019 年 12 月 31 日,公司尚未出资。

(4)2019 年 11 月 5 日,公司投资设立扬州网达公司。根据扬州网达公司章程,其注册资本为 100 万元人民币,由各股东于 2040 年 10 月 11 日前出资到位。截至 2019 年 12 月 31 日,公司尚未出资。

2.募集资金使用承诺情况

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的批复》(证监许可(2016)1891 号文)核准,由主承销商兴业证券股份有限公司负责组织实施本公司公开发行股票的发行及承销工作,向社会公众公开发行了人民币普通股(A 股) 5,520 万股,每股面值人民币 1 元,每股发行价为人民币 7.26 元,共计募集资金总额为 40,075.20 万元,扣除发行费用 2,339.84 万元后,募集资金净额为人民币 37,735.36 万元。

募集资金投向使用情况如下:

单位: 万元

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
融合媒体运营平台项目	17,821.09	18,488.08
云运营管理系统升级建设项目	4,605.02	4,599.47
云开发平台升级建设项目	3,860.37	3,029.30
商业智能系统升级建设项目	3,231.43	-
移动视频通信系统建设项目	2,708.90	-

补充流动资金	5,508.55	6,367.69
合计	37,735.36	32,484.54

[注] 2017 年 3 月 3 日，经本公司 2017 年第一届临时股东大会审议通过，公司终止实施部分募投项目，分别为商业智能系统升级建设项目和移动视频通信系统建设项目，终止实施上述募投项目后，为了保证募集资金的安全和使用效率，该部分募集资金将存储于原募集资金账户中，全部用于募投项目“融合媒体运营平台项目”的建设。

2019 年 4 月 19 日，经本公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第三次会议审议通过，同意将“融合媒体运营平台项目”延期至 2020 年 4 月 30 日；“云运营管理系统升级建设项目”、“云开发平台升级建设项目”进行结项，并将前述项目节余和剩余资金及利息永久性补充流动资金。

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

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□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	11,040,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,040,000.00

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

受新冠肺炎疫情影响，全国范围内对肺炎疫情进行持续防控，大部分地区实行了较为严格的交通管制，对公司部分驻场项目的实施以及销售订单的招投标进度产生了暂时的影响。影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

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

(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

实际控制人蒋宏业质押本公司的股份情况

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
蒋宏业	申万宏源证券有限公司	2017-02-22 至 2020-8-20	22,000,000
蒋宏业	申万宏源证券有限公司	2017-05-24 至 2020-8-20	6,000,000
蒋宏业	申万宏源证券有限公司	2017-12-05 至 2020-8-20	1,960,000
蒋宏业	申万宏源证券有限公司	2018-01-31 至 2020-8-20	5,000,000
蒋宏业	申万宏源证券有限公司	2018-02-05 至 2020-8-20	5,000,000

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
蒋宏业	申万宏源证券有限公司	2018-09-17 至 2020-8-20	5,000,000
蒋宏业	申万宏源证券有限公司	2018-10-11 至 2020-8-20	5,000,000

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	173,813,553.12
1 年以内小计	173,813,553.12
1 至 2 年	12,414,967.56
2 至 3 年	14,350,799.46
3 年以上	
3 至 4 年	3,145,750.38
4 至 5 年	6,220,101.67
5 年以上	9,382,116.97
合计	219,327,289.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	4,180,225.00	1.91	4,180,225.00	100.00						
按组合计提坏账准备	215,147,064.16	98.09	26,787,307.76	12.45	188,359,756.40	159,130,159.79	100.00	22,910,527.69	14.40	136,219,632.10
合计	219,327,289.16	100.00	30,967,532.76	14.12	188,359,756.40	159,130,159.79	100.00	22,910,527.69	14.40	136,219,632.10

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	3,195,000.00	3,195,000.00	100.00	项目终止、无法收回

客户二	565,500.00	565,500.00	100.00	项目终止、无法收回
客户三	319,725.00	319,725.00	100.00	项目终止、无法收回
客户四	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长、催收无果
合计	4,180,225.00	4,180,225.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	215,147,064.16	26,787,307.76	12.45
合计	215,147,064.16	26,787,307.76	12.45

按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		4,180,225.00				4,180,225.00
按组合计提坏账准备	22,910,527.69	3,876,780.07				26,787,307.76
合计	22,910,527.69	8,057,005.07				30,967,532.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 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

(5). 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

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 178,783,702.45 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 81.51%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 16,650,268.95 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 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

项目列示

☒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	79,730,099.13	44,390,653.76
合计	79,730,099.13	44,390,653.76

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(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

(6). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	69,841,592.64
1 年以内小计	69,841,592.64
1 至 2 年	7,545,808.14
2 至 3 年	6,354,897.70
3 年以上	
3 至 4 年	4,032,168.40
4 至 5 年	624,231.00
5 年以上	44,930.00
合计	88,443,627.88

(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	85,202,688.37	45,292,830.15
投标及履约保证金	2,656,101.64	3,082,299.94
备用金	285,726.97	120,948.83
房租及物业押金	245,752.50	403,572.48
其他	53,358.40	53,358.40
合计	88,443,627.88	48,953,009.8

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,562,356.04			4,562,356.04
2019年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	4,051,172.71			4,051,172.71
本期转回			100,000.00	100,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	8,613,528.75		100,000.00	8,713,528.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	4,562,356.04	4,051,172.71	100,000.00			8,713,528.75
合计	4,562,356.04	4,051,172.71	100,000.00			8,713,528.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 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

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 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	8,910,756.38	-	8,910,756.38	-	-	
合计	32,411,587.84	-	32,411,587.84	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						
合肥明昊互网络科技有限公司						
重庆网达软件有限公司						
扬州网达软件有限公司						
Wondertek Global Limited						
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

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
1) 因朔桔(上海)智能科技有限公司	10,000,000.00			-1,089,243.62						8,910,756.38	
小计	10,000,000.00			-1,089,243.62						8,910,756.38	
合计	10,000,000.00			-1,089,243.62						8,910,756.38	

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	297,975,998.18	180,306,797.59	201,676,953.35	145,805,485.12
其他业务				
合计	297,975,998.18	180,306,797.59	201,676,953.35	145,805,485.12

5、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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,089,243.62	
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	6,523,716.88	
合计	5,434,473.26	

6、其他

□适用 √不适用

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	-69,807.82	
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）	1,209,348.38	
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	11,946,287.03	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00	
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	517,792.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,821,519.96	
少数股东权益影响额		
合计	11,882,100.30	

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	4.28	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80	0.10	0.10

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：2020 年 4 月 17 日

修订信息

☐适用 ☒不适用