

股票简称：易华录

股票代码：300212

e-Hualu 易华录

北京易华录信息技术股份有限公司

公开发行可转换公司债券预案

二〇一九年十月

发行人声明

公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本次公开发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次公开发行可转换公司债券产生的投资风险由投资者自行负责。

本预案是公司董事会对本次公开发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

投资者如有任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

本预案所述事项并不代表审批机关对于本次公开发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认或批准，本预案所述本次公开发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待有关审批机关的批准。

目录

发行人声明.....	1
目录.....	2
一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》公开发行证券条件的说明.....	1
二、本次发行概况.....	1
三、财务会计信息和管理层讨论与分析.....	10
四、本次发行的募集资金用途.....	28
五、利润分配政策及分配情况.....	29
六、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明.....	33

一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》公开发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》等有关法律法规及规范性文件的规定，公司董事会对北京易华录信息技术股份有限公司（以下简称“公司”、“易华录”或“发行人”）实际情况及有关事项进行逐项核查后，认为公司符合现行法律法规和规范性文件中关于创业板上市公司公开发行可转换公司债券的有关规定，具备公开发行可转换公司债券的条件。

二、本次发行概况

（一）发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来经该可转换公司债券转换的 A 股股票将在深圳证券交易所上市。

（二）发行规模

本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 130,000 万元（含本数），具体发行规模由公司股东大会授权董事会在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

（四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年。

（五）票面利率

本次发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算方式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指本次可转换公司债券当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转换公司债券发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为自本次可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由可转换公司债券持有人承担。

（七）转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

（八）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定

本次发行的可转换公司债券初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，且不低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。具体初始转股价格由股东大会授权公司董事会在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；

前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）使公司股份发生变化时，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P1=P0/(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A\times k)/(1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P1=(P0+A\times k)/(1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P1=P0-D$ ；

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A\times k)/(1+n+k)$ 。

其中： $P0$ 为调整前转股价， n 为派送股票股利或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利， $P1$ 为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间等内容；当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

（九）转股价格向下修正条款

1、修正权限与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会审议表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日均价。且修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司将在中国证监会指定的信息披露报刊及

互联网网站上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度和股权登记日及暂停转股期间等内容。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十）转股股数确定方式

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量 Q 的计算方式为 $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中： V 指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额； P 指申请转股当日有效的转股价格。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换 1 股的可转换公司债券部分，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在转股日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的票面金额以及该余额对应的当期应计利息。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

本次发行的可转换公司债券到期后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券。具体赎回价格由公司股东大会授权董事会根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

（1）转股期内，如果公司股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

上述当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

IA: 指当期应计利息;

B: 指本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额;

i: 指可转换公司债券当年票面利率;

t: 指计息天数, 即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾)。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形, 则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算, 在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

(十二) 回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价的 70% 时, 可转换公司债券持有人有权将其持有的全部或部分本次发行的可转换公司债券按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算, 在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。如果出现转股价格向下修正的情况, 则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次, 若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的, 该计息年度不能再行使回售权, 可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若本次发行可转换公司债券募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书

中的承诺相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转换公司债券的权利。在附加回售条件满足后，本次发行的可转换公司债券持有人可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

（十三）转股后的股利分配

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利分配股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转换公司债券的具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）协商确定。

本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体比例提请股东大会授权董事会根据发行时具体情况确定，并在本次发行的发行公告中予以披露。

原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和/或通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由承销商包销。具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

（十六）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利

(1) 依照法律、行政法规等的相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；

(2) 根据约定条件将所持有的本次可转换公司债券转为公司 A 股股票；

(3) 根据约定的条件行使回售权；

(4) 依照法律、行政法规及《公司章程》的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转换公司债券；

(5) 依照法律、《公司章程》的相关规定获得有关信息；

(6) 按约定的期限和方式要求公司偿付本次可转换公司债券本息；

(7) 法律、行政法规及《公司章程》所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

2、债券持有人的义务

(1) 遵守公司所发行本次可转换公司债券条款的相关规定；

(2) 依其所认购的本次可转换公司债券数额缴纳认购资金；

(3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议；

(4) 除法律、法规规定及《募集说明书》约定之外，不得要求公司提前偿付本次可转换公司债券的本金和利息；

(5) 法律、行政法规及《公司章程》规定应当由债券持有人承担的其他义务。

3、债券持有人会议的召开情形

在本次可转换公司债券存续期间内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议：

(1) 公司拟变更《募集说明书》的约定；

(2) 公司未能按期支付本次可转换公司债券本息；

(3) 公司发生减资（因员工持股计划、股权激励或公司为维护公司价值及

股东权益所必须回购股份导致的减资除外)、合并、分立、解散或者申请破产;

(4) 担保人(如有)或担保物(如有)发生重大变化;

(5) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项;

(6) 拟修订债券持有人会议规则;

(7) 根据法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所及债券持有人会议规则的规定,应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议:

(1) 公司董事会;

(2) 单独或合计持有本次可转换公司债券未偿还债券面值总额 10%以上的债券持有人书面提议;

(3) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

公司董事会应在提出或收到召开债券持有人会议的提议之日起三十日内召开债券持有人会议。公司董事会应于会议召开前十五日在证券监管部门指定的至少一种指定报刊和网站上公告通知。

(十七) 募集资金用途

本次发行拟募集资金总额不超过人民币 130,000 万元(含本数),扣除发行费用后拟投资于以下项目:

单位:万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额
1	城市数据湖创新产品及产业化项目	44,337.80	28,441.61
2	城市大脑产品及产业化项目	31,506.66	25,188.99
3	多场景标注数据集建设及算法研发项目	34,516.47	16,389.54
4	数据湖人工智能实验室建设项目	33,045.10	20,979.86
5	补充流动资金	39,000.00	39,000.00
	合计	182,406.03	130,000.00

募集资金到位后,扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额的不足部分由公司自筹资金解决。公司可根据项目的实际需求,对上述项

目的募集资金投入顺序、金额及具体方式等事项进行适当调整。在募集资金到位前，公司可以根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，待募集资金到位后再予以置换。

（十八）担保事项

本次发行的可转换公司债券不设担保。

（十九）募集资金存管

公司已经制定募集资金使用管理制度。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定。

（二十）本次发行方案的有效期限

本次公开发行可转换公司债券方案的有效期限为公司股东大会审议通过本次发行方案之日起十二个月。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

（一）最近三年一期合并财务报表

公司 2016 年、2017 年和 2018 年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了编号为致同审字（2017）第 110ZA3355 号、致同审字（2018）第 110ZA3138 号和致同审字（2019）第 110ZA2125 号的标准无保留意见《审计报告》，公司 2019 年 1-9 月财务报表未经审计。

1、合并资产负债表

单位：元

项 目	2019.09.30	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产：				
货币资金	453,197,678.58	1,273,876,891.08	1,020,452,908.96	661,853,806.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	14,380,000.00	-	-
应收票据	2,181,951.00	4,844,723.00	1,984,100.00	1,549,100.00
应收账款	2,386,821,653.38	2,758,650,522.82	1,272,712,136.94	899,721,342.28

项 目	2019.09.30	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
预付款项	113,275,656.56	70,656,080.63	63,571,518.47	49,241,239.18
其他应收款	248,286,782.15	219,355,952.45	163,620,192.24	143,951,046.09
存货	5,105,415,112.94	3,820,379,423.14	4,102,090,331.14	3,611,272,766.03
一年内到期的非流动资产	9,056,806.04	34,723,875.53	71,599,991.30	55,314,799.87
其他流动资产	156,286,635.17	51,452,756.64	74,285,058.05	16,654,052.73
流动资产合计	8,474,522,275.82	8,248,320,225.29	6,770,316,237.10	5,439,558,152.28
非流动资产：				
可供出售金融资产	-	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00
长期应收款	454,410,497.40	449,916,256.43	473,484,460.20	271,671,545.85
长期股权投资	873,894,991.81	293,529,870.55	144,372,794.38	8,718,747.81
其他权益工具投资	13,620,303.00	-	-	-
固定资产	332,201,236.92	355,346,238.32	348,061,726.32	138,683,945.16
在建工程	542,136,205.87	413,304,958.39	190,981,736.70	43,074,835.13
无形资产	583,629,438.00	583,565,687.05	470,239,139.76	376,145,968.33
开发支出	259,496,580.15	158,945,869.09	175,716,950.99	58,607,642.42
商誉	359,442,464.83	359,442,464.83	359,442,464.83	69,559,621.10
长期待摊费用	50,497,192.85	49,793,620.78	19,857,198.66	7,467,735.44
递延所得税资产	21,335,415.46	22,213,200.54	7,533,562.16	4,052,129.33
其他非流动资产	35,235,074.67	110,723,959.28	89,633,940.62	28,847,450.00
非流动资产合计	3,525,899,400.96	2,862,782,125.26	2,345,323,974.62	1,072,829,620.57
资产总计	12,000,421,676.78	11,111,102,350.55	9,115,640,211.72	6,512,387,772.85
流动负债：				
短期借款	1,664,196,521.82	1,360,093,876.20	967,200,000.00	731,823,809.73
应付票据	123,786,816.26	306,109,533.29	36,481,692.22	55,082,319.94
应付账款	2,375,102,766.06	2,059,978,116.01	1,915,282,794.33	1,665,270,605.37
预收款项	447,948,915.40	114,721,828.79	124,961,905.59	147,868,639.35
应付职工薪酬	7,854,042.51	13,183,777.72	17,950,261.66	3,606,735.03
应交税费	20,870,040.19	75,514,375.34	44,489,449.78	39,156,193.85
其他应付款	292,076,214.17	167,417,851.87	219,312,366.11	171,781,153.05
其中：应付利息	12,744,083.32	22,409,608.98	22,225,455.21	1,228,332.03

项 目	2019.09.30	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付股利	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	712,523,916.46	665,738,222.50	567,802,210.81	127,777,800.77
其他流动负债	-	7,287,415.08	8,798,916.48	2,808,285.83
流动负债合计	5,644,359,232.87	4,770,044,996.80	3,902,279,596.98	2,945,175,542.92
非流动负债：				
长期借款	1,793,868,475.20	1,654,397,291.52	1,419,504,510.38	685,004,510.38
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	
长期应付款	235,913,749.40	350,413,735.54	23,999,694.25	42,066,610.92
递延收益	86,665,827.50	10,688,689.02	8,940,000.00	-
递延所得税负债	-	-	91,282.03	187,351.44
非流动负债合计	2,616,448,052.10	2,515,499,716.08	1,952,535,486.66	727,258,472.74
负债合计	8,260,807,284.97	7,285,544,712.88	5,854,815,083.64	3,672,434,015.66
所有者权益：				
股本	542,157,345.00	452,064,188.00	369,786,157.00	369,786,157.00
资本公积	1,528,794,714.93	1,651,721,290.79	1,569,778,351.23	1,569,778,351.23
减：库存股	92,518,020.00	95,594,940.00	-	-
其他综合收益	12,254,488.11	572,338.16	461,730.30	227,229.72
盈余公积	84,073,286.96	84,073,286.96	55,943,581.76	49,421,206.86
未分配利润	1,063,345,932.10	928,883,066.03	710,909,964.42	560,570,242.60
归属于母公司股东权益合计	3,138,107,747.10	3,021,719,229.94	2,706,879,784.71	2,549,783,187.41
少数股东权益	601,506,644.71	803,838,407.73	553,945,343.37	290,170,569.78
股东权益合计	3,739,614,391.81	3,825,557,637.67	3,260,825,128.08	2,839,953,757.19
负债和股东权益总计	12,000,421,676.78	11,111,102,350.55	9,115,640,211.72	6,512,387,772.85

2、合并利润表

单位：元

项 目	2019年 1-9月	2018年	2017年	2016年
一、营业收入	2,436,847,425.78	2,956,448,051.69	3,008,711,059.46	2,275,499,591.14
其中：营业收入	2,436,847,425.78	2,956,448,051.69	3,008,711,059.46	2,275,499,591.14

项 目	2019年 1-9月	2018年	2017年	2016年
二、营业总成本	2,283,896,028.11	2,563,068,191.20	2,710,650,112.62	2,075,666,452.32
其中：营业成本	1,723,455,584.37	1,809,340,357.03	2,133,923,908.58	1,645,040,783.43
税金及附加	6,735,572.68	14,857,314.30	13,999,607.35	17,622,611.44
销售费用	113,385,580.53	176,358,603.16	203,918,015.36	186,506,128.65
管理费用	192,563,023.98	285,273,278.56	187,473,393.52	127,513,275.09
研发费用	76,949,311.60	107,589,725.66	56,149,542.21	66,928,848.45
财务费用	170,806,954.95	169,648,912.49	115,185,645.60	32,054,805.26
其中：利息费用	176,719,323.26	166,380,239.38	124,390,929.43	47,402,814.25
利息收入	17,545,836.68	13,138,572.75	13,354,900.52	16,820,296.45
加：其他收益	32,730,710.66	66,490,179.58	26,883,777.22	
投资收益(损失以“-”号填列)	82,215,839.99	479,792.20	4,415,660.76	-1,849,879.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,487,774.39	479,792.20	1,353,245.96	-1,849,879.64
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-10,386,073.32	-52,125,712.18	-16,478,299.11	-5,492,328.68
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-47,591.93	98,435.88	-1,652,732.98	-31,459.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	257,464,283.07	408,322,555.97	311,229,352.73	192,459,470.58
加：营业外收入	191,423.83	14,677,400.68	965,330.94	29,338,459.76
减：营业外支出	2,648,658.45	2,960,578.02	2,325,537.88	89,912.83
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	255,007,048.45	420,039,378.63	309,869,145.79	221,708,017.51
减：所得税费用	47,682,217.35	62,280,826.17	33,443,685.95	29,584,846.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	207,324,831.10	357,758,552.46	276,425,459.84	192,123,170.81
(一) 按经营持续性分类：				

项 目	2019年1-9月	2018年	2017年	2016年
其中：持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	207,324,831.10	357,758,552.46	276,425,459.84	192,123,170.81
终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：				
其中：少数股东损益(净 亏损以“-”号填列)	3,210,509.19	55,310,310.33	75,178,595.62	51,150,267.43
归属于母公司股 东的净利润(净亏损以“-”号填 列)	204,114,321.91	302,448,242.13	201,246,864.22	140,972,903.37
六、其他综合收益的税后净额	-902,743.57	184,346.44	390,834.30	311,422.73
归属于母公司股东的其 他综合收益的税后净额	-783,974.87	110,607.86	234,500.58	186,853.64
(一) 不能重分类进 损益的其他综合收益	-605,821.82	-	-	-
其中：其他权 益工具投资公允价值变动	-605,821.82	-	-	-
(二) 将重分类进损 益的其他综合收益	-178,153.05	110,607.86	234,500.58	186,853.64
外币财务报 表折算差额	-178,153.05	110,607.86	234,500.58	186,853.64
归属于少数股东的其他 综合收益的税后净额	-118,768.70	73,738.58	156,333.72	124,569.09
七、综合收益总额	206,422,087.53	357,942,898.90	276,816,294.14	192,434,593.54
归属于母公司股东的综 合收益总额	203,330,347.04	302,558,849.99	201,481,364.80	141,159,757.01
归属于少数股东的综合 收益总额	3,091,740.49	55,384,048.91	75,334,929.34	51,274,836.53
八、每股收益				
(一) 基本每股收益	0.3809	0.7346	0.5442	0.3812
(二) 稀释每股收益	0.3765	0.6690	0.5442	0.3812

3、合并现金流量表

单位：元

项 目	2019年1-9月	2018年	2017年	2016年
一、经营活动产生的现金流 量：				

项 目	2019年1-9月	2018年	2017年	2016年
销售商品、提供劳务收到的现金	1,596,077,744.67	2,252,635,657.50	1,759,667,996.96	1,169,173,346.03
收到的税费返还	6,857,134.69	15,234,257.38	8,468,068.76	9,067,656.60
收到其他与经营活动有关的现金	608,806,138.38	293,366,152.06	408,374,887.85	342,984,017.09
经营活动现金流入小计	2,211,741,017.74	2,561,236,066.94	2,176,510,953.57	1,521,225,019.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,316,312,814.60	1,974,288,378.58	1,715,724,177.33	1,277,398,461.16
支付给职工以及为职工支付的现金	271,570,120.72	373,371,305.44	303,676,102.63	236,379,057.80
支付的各项税费	130,583,529.28	149,671,592.91	103,864,908.84	127,254,138.31
支付其他与经营活动有关的现金	467,585,857.71	444,989,777.15	471,275,990.74	306,090,551.83
经营活动现金流出小计	2,186,052,322.31	2,942,321,054.08	2,594,541,179.54	1,947,122,209.10
经营活动产生的现金流量净额	25,688,695.43	-381,084,987.14	-418,030,225.97	-425,897,189.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	75,289,019.61	-	-	6,200,000.00
取得投资收益收到的现金	2,517,935.00	-	241,395.80	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,671.00	43,774.48	236,979.37	75,713.77
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	14,380,000.00	15,000,000.00	70,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	92,271,625.61	15,043,774.48	70,478,375.17	6,275,713.77
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	346,789,605.11	411,634,738.74	444,149,875.13	190,264,167.96
投资支付的现金	464,530,000.00	172,160,880.00	126,483,400.00	51,368,627.45
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	424,159,038.67	38,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	217,724,730.30	-	85,277,566.96	-

项 目	2019年1-9月	2018年	2017年	2016年
投资活动现金流出小计	1,029,044,335.41	583,795,618.74	1,080,069,880.76	280,132,795.41
投资活动产生的现金流量净额	-936,772,709.80	-568,751,844.26	-1,009,591,505.59	-273,857,081.64
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	339,670,940.00	13,500,000.00	77,520,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	244,076,000.00	13,500,000.00	77,520,000.00
取得借款收到的现金	1,915,623,389.30	2,146,481,167.72	2,822,236,165.94	1,422,610,910.27
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	777,500,000.00	-	-
筹资活动现金流入小计	1,915,623,389.30	3,263,652,107.72	2,835,736,165.94	1,500,130,910.27
偿还债务支付的现金	1,471,221,510.22	1,575,364,151.30	901,526,609.06	433,645,269.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	263,488,220.17	290,638,547.19	154,600,098.05	82,972,991.09
其中：子公司支付少数股东的现金股利	8,217,362.00	34,722,920.00	5,365,087.00	2,696,070.00
支付其他与筹资活动有关的现金	15,941,488.14	288,099,828.43	2,196,721.55	3,857,513.04
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	1,750,651,218.53	2,154,102,526.92	1,058,323,428.66	520,475,773.50
筹资活动产生的现金流量净额	164,972,170.77	1,109,549,580.80	1,777,412,737.28	979,655,136.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-245,339.74	167,912.51	70,079.31	387,423.42
五、现金及现金等价物净增加额	-746,357,183.34	159,880,661.91	349,861,085.03	280,288,289.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,155,506,663.85	995,626,001.94	645,764,916.91	365,476,627.74
六、期末现金及现金等价物余额	409,149,480.51	1,155,506,663.85	995,626,001.94	645,764,916.91

(二) 最近三年一期母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项 目	2019.09.30	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产：				
货币资金	307,146,193.07	525,768,773.47	518,110,831.62	265,658,913.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	14,380,000.00	-	-
应收账款	2,000,367,346.67	2,433,998,823.21	875,551,877.74	651,203,746.56
预付款项	170,713,020.39	155,039,010.06	61,257,221.97	20,004,090.08
其他应收款	213,091,818.64	261,168,919.41	344,636,152.41	238,990,613.21
其中：应收利息	-	617,681.65	397,501.00	190,371.80
应收股利	-	-	-	1,451,730.00
存货	3,286,260,322.37	2,093,671,051.50	2,813,713,217.53	2,733,221,637.89
一年内到期的非流动资产	14,809,736.56	14,809,736.56	71,599,991.30	49,711,410.38
其他流动资产	380,628,619.66	255,080,000.00	130,369,829.77	26,020,036.04
流动资产合计	6,373,017,057.36	5,753,916,314.21	4,815,239,122.34	3,984,810,447.61
非流动资产：				
可供出售金融资产	-	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00
长期应收款	14,722,098.28	14,722,098.28	130,039,297.36	241,941,107.60
长期股权投资	1,927,169,465.68	1,470,377,672.40	1,200,784,481.69	548,069,129.93
其他权益工具投资	13,620,303.00	-	-	-
固定资产	36,530,736.43	44,509,375.89	60,183,424.06	62,672,110.51
在建工程	-	-	-	898,360.24
无形资产	228,896,771.22	254,877,838.43	194,327,935.22	209,384,103.01
开发支出	214,977,132.53	132,985,312.87	126,585,918.94	29,691,865.12
长期待摊费用	2,305,963.86	4,866,556.54	2,373,917.04	1,408,078.32
递延所得税资产	13,294,523.68	11,512,202.65	3,277,753.13	1,348,129.46
其他非流动资产	-	-	30,000,000.00	90,000,000.00
非流动资产合计	2,451,516,994.68	1,999,851,057.06	1,813,572,727.44	1,251,412,884.19
资产总计	8,824,534,052.04	7,753,767,371.27	6,628,811,849.78	5,236,223,331.80
流动负债：				
短期借款	1,564,320,000.00	1,254,700,000.00	878,500,000.00	571,613,841.37

项 目	2019.09.30	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付票据	119,153,816.26	229,064,977.43	34,469,692.22	51,222,319.94
应付账款	1,484,947,482.61	1,197,519,955.68	1,339,054,297.27	1,349,444,762.52
预收款项	402,019,405.92	122,204,774.62	106,657,645.85	145,976,471.51
应交税费	10,616,267.94	41,920,627.72	3,308,121.58	6,075,772.68
其他应付款	468,722,993.11	176,324,146.23	221,402,480.36	168,793,730.63
其中：应付利息	14,595,592.91	20,783,570.13	-	841,339.58
应付股利	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	637,634,523.54	525,623,435.20	523,000,000.00	95,350,000.00
流动负债合计	4,687,414,489.38	3,547,357,916.88	3,106,392,237.28	2,388,476,898.65
非流动负债：				
长期借款	602,890,000.00	774,760,000.00	678,000,000.00	531,150,000.00
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	-
长期应付款	206,357,551.02	319,798,161.34	-	-
递延收益	38,410,000.00	6,000,000.00	8,000,000.00	-
非流动负债合计	1,347,657,551.02	1,600,558,161.34	1,186,000,000.00	531,150,000.00
负债合计	6,035,072,040.40	5,147,916,078.22	4,292,392,237.28	2,919,626,898.65
所有者权益：				
股本	542,157,345.00	452,064,188.00	369,786,157.00	369,786,157.00
资本公积	1,528,547,420.29	1,621,684,197.29	1,563,906,886.20	1,563,906,886.20
减：库存股	92,518,020.00	95,594,940.00	-	-
其他综合收益	11,860,303.00	-	-	-
盈余公积	83,833,450.97	83,833,450.97	55,703,745.77	49,181,370.87
未分配利润	715,581,512.38	543,864,396.79	347,022,823.53	333,722,019.08
归属于母公司股东权益合计	2,789,462,011.64	2,605,851,293.05	2,336,419,612.50	2,316,596,433.15
股东权益合计	2,789,462,011.64	2,605,851,293.05	2,336,419,612.50	2,316,596,433.15
负债和股东权益总计	8,824,534,052.04	7,753,767,371.27	6,628,811,849.78	5,236,223,331.80

2、母公司利润表

单位：元

项 目	2019年 1-9月	2018年	2017年	2016年
一、营业收入	2,232,415,330.26	2,359,188,439.26	2,177,395,892.69	1,738,956,474.88

项 目	2019年 1-9月	2018年	2017年	2016年
减：营业成本	1,682,443,703.32	1,693,022,038.78	1,818,249,848.99	1,470,552,434.01
税金及附加	2,604,163.40	5,869,407.93	6,003,585.79	10,750,660.90
销售费用	64,868,728.14	91,169,903.37	111,927,190.20	122,799,359.75
管理费用	79,863,796.51	138,535,276.19	91,092,023.86	70,021,965.72
研发费用	33,731,207.62	8,493,456.31	375,132.22	16,845,675.22
财务费用	138,526,250.93	131,766,124.41	88,541,849.94	22,315,981.08
其中：利息费用	147,753,961.89	148,019,973.01	108,711,817.85	39,698,513.63
利息收入	19,928,413.64	26,332,157.30	22,710,137.94	18,544,186.22
加：其他收益	14,471,193.48	14,153,563.27	13,129,777.50	-
投资收益(损失以“-”号填列)	12,011,462.29	27,863,619.33	5,901,475.53	-1,876,726.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-50,286,168.20	-20,214,260.67	2,785,218.11	-3,328,456.18
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-13,382,140.19	-28,097,648.43	-4,864,157.83	-2,157,607.99
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-68,737.35	-70,470.02	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	243,477,995.92	304,183,029.09	75,302,886.87	21,636,064.03
加：营业外收入	81,902.94	14,498,910.70	710,226.50	21,172,193.57
减：营业外支出	21,366.01	537,032.26	2,200,000.00	28,268.19
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	243,538,532.85	318,144,907.53	73,813,113.37	42,779,989.41
减：所得税费用	34,054,626.78	36,847,855.52	8,589,364.41	5,222,567.52
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	209,483,906.07	281,297,052.01	65,223,748.96	37,557,421.89
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	209,483,906.07	281,297,052.01	65,223,748.96	37,557,421.89
(二) 终止经营净利润	-	-	-	-

项 目	2019年 1-9月	2018年	2017年	2016年
(净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额	-605,821.82	-	-	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-605,821.82	-	-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-605,821.82	-	-	-
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-605,821.82	-	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	208,878,084.25	281,297,052.01	65,223,748.96	37,557,421.89

3、母公司现金流量表

单位：元

项 目	2019年 1-9月	2018年	2017年	2016年
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,344,637,436.01	1,502,039,797.58	1,272,310,800.09	933,799,906.63
收到的税费返还	2,490,481.05	4,905,739.33		4,658,450.61
收到其他与经营活动有关的现金	895,240,028.71	403,411,527.77	495,077,489.99	422,579,018.62
经营活动现金流入小计	2,242,367,945.77	1,910,357,064.68	1,767,388,290.08	1,361,037,375.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,101,571,866.11	1,480,477,141.86	1,245,063,291.45	993,205,831.94
支付给职工以及为职工支付的现金	91,658,896.63	101,906,169.31	103,821,443.86	112,091,244.48
支付的各项税费	80,537,307.85	55,960,514.90	40,920,942.16	74,231,774.33
支付其他与经营活动有关的现金	535,869,113.31	536,835,784.77	582,340,908.37	385,792,371.20
经营活动现金流出小计	1,809,637,183.90	2,175,179,610.84	1,972,146,585.84	1,565,321,221.95

项 目	2019年 1-9月	2018年	2017年	2016年
经营活动产生的现金流量净额	432,730,761.87	-264,822,546.16	-204,758,295.76	-204,283,846.09
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	79,469,019.61	-	-	-
取得投资收益收到的现金	8,041,505.00	48,077,880.00	4,340,623.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,584.00	28,947.30	4,115.11	150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	1,454,400.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	79,410,000.00	142,920,000.00	130,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	166,922,108.61	191,026,827.30	135,799,138.11	150.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,111,409.30	97,725,403.30	124,245,346.27	73,444,246.75
投资支付的现金	433,530,000.00	273,881,580.00	652,183,400.00	128,348,627.45
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	38,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	132,470,000.00	249,000,000.00	179,000,000.00	110,000,000.00
投资活动现金流出小计	652,111,409.30	620,606,983.30	955,428,746.27	350,292,874.20
投资活动产生的现金流量净额	-485,189,300.69	-429,580,156.00	-819,629,608.16	-350,292,724.20
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	95,594,940.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	1,308,600,000.00	1,693,200,000.00	2,086,763,182.64	1,041,613,841.37
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	777,500,000.00	-	-
筹资活动现金流入小计	1,308,600,000.00	2,566,294,940.00	2,086,763,182.64	1,041,613,841.37
偿还债务支付的现金	1,251,426,091.28	1,401,500,000.00	680,877,024.01	341,300,000.00

项 目	2019年 1-9月	2018年	2017年	2016年
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	218,963,697.23	202,653,914.28	129,431,483.62	75,920,453.64
其中：子公司支付少数股东的现金股利	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	9,579,130.67	271,606,060.15	1,996,221.55	57,513.04
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	1,479,968,919.18	1,875,759,974.43	812,304,729.18	417,277,966.68
筹资活动产生的现金流量净额	-171,368,919.18	690,534,965.57	1,274,458,453.46	624,335,874.69
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	-223,827,458.00	-3,867,736.59	250,070,549.54	69,759,304.40
加：期初现金及现金等价物余额	496,272,837.21	500,140,573.80	250,070,024.26	180,310,719.86
六、期末现金及现金等价物余额	272,445,379.21	496,272,837.21	500,140,573.80	250,070,024.26

（三）合并报表范围变化情况

1、2019年 1-9 月合并范围的变化

2018年9月6日，公司召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于审议公开挂牌转让控股子公司部分股权的议案》，拟在北京市产权交易所公开挂牌转让易华录集成科技有限责任公司（以下简称“集成科技”）19%股权。本次拟转让股权已完成审计、评估及国有资产评估备案。2019年1月15日，公司收到集成科技股权转让款。股权转让完成后，公司持有集成科技的股权比例由53%变更为34%，至此集成科技不再纳入本公司的合并范围，对其转为权益法核算的联营企业进行管理。

2019年1月2日，华录智达科技有限公司的股东大连智达未来科技合伙企业（有限合伙）与另一股东北京公交集团资产管理有限公司签订了一致行动人协议。协议生效后，公司享有华录智达科技有限公司表决权由2018年末55.32%变为38.69%，丧失对华录智达科技有限公司的控制权。故公司对华录智达科技有限公司不再纳入合并范围。

2、2018年合并范围的变化

2018年5月，公司以34,700,000.00元现金对华录光存储研究院（大连）有限公司增资。华录光存储研究院（大连）有限公司系公司控股股东——中国华录集团有限公司（以下简称“华录集团”）的下属子公司，由公司实缴7,800,000.00元注册资本并持有39%的股权。增资完成后，公司持有华录光存储研究院（大连）有限公司42.50%股权，并与华录光存储研究院（大连）有限公司原第一大股东中国华录松下电子信息有限公司（持股41.5%）为一致行动人。由于增资前后公司与华录光存储研究院（大连）有限公司第一大股东均受华录集团控制且该控制并非暂时性，故本次增资构成同一控制下企业合并，合并日为2018年5月31日。公司与光存储的合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

3、2017年合并范围的变化

公司2017年度通过非同一控制下企业合并，以52,000万价格受让国富瑞数据系统有限公司（以下简称“国富瑞”）55.2357%股权，并于2017年8月9日完成前述股权转让的全部工商变更登记，并以此为依据前述股权转让合并日为2017年8月1日。

公司2017年度于第三届董事会第三十一次会议决议通过并于2017年12月5日与华录集团签订股权转让协议以现金方式收购控股股东华录集团持有的北京华录亿动科技发展有限公司4.67%的股份，收购价格为84.84万元。收购完成后公司持有北京华录亿动科技发展有限公司的股权由51%增加到55.67%。2017年12月22日，公司在上海联合产权交易所公开挂牌转让持有的北京华录亿动科技发展有限公司8%的股权，北京华录亿动科技发展有限公司股东北京创战纪科技发展有限公司行使优先受让权。前述股权转让完成后，公司持有北京华录亿动科技发展有限公司的股权比例将变更为47.67%，北京华录亿动科技发展有限公司从公司的控股子公司变为参股子公司，至此北京华录亿动科技发展有限公司不再纳入公司的合并范围，对其转为权益法核算的联营企业进行管理。此外，公司于2017年度新设子公司蓬莱华录金宇健康养老发展有限公司（现名称为蓬莱华录京汉养老服务有限公司），截至2017年12月31日已完成工商注册。

4、2016年合并范围的变化

公司2016年度新增合并子公司四家，分别为吉林易华录信息技术有限公司、吕梁市离石区智慧城市运营有限公司、菏泽易华录信息技术有限公司、蓬莱易华录信息技术有限公司。截至2016年12月31日，上述四家控股子公司完成工商注册登记。

公司2016年度通过同一控制下企业合并，新增控股子公司北京华录亿动科技发展有限公司。2016年11月，公司以9,180,000.00元现金对北京华录亿动科技发展有限公司增资并达到控制，北京华录亿动科技发展有限公司系公司的控股股东——华录集团的子公司，由于合并前后合并双方均受华录集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为11月30日。公司与华录亿动的合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

2016年度减少的一家为山东易华录投资管理有限公司，源于公司由第一大股东变为第二大股东，并且在董事会席位发生变更，不具有控制能力，故不再纳入合并范围。

(四) 最近三年一期主要财务指标

1、主要财务指标

项目	2019.9.30 /2019年1-9月	2018.12.31 /2018年	2017.12.31 /2017年	2016.12.31 /2016年
流动比率（倍）	1.50	1.73	1.73	1.85
速动比率（倍）	0.60	0.93	0.68	0.62
资产负债率（%）	68.84	65.57	64.23	56.39
资产负债率（母公司）（%）	68.39	66.39	64.75	55.76
应收账款周转率（次/年）	0.95	1.47	2.77	3.46
存货周转率（次/年）	0.39	0.46	0.55	0.52
总资产周转率（次/年）	0.21	0.29	0.39	0.41
利息保障倍数（倍）	2.44	3.52	3.49	5.68
每股净现金流量（元）	-1.38	0.35	0.95	0.76
每股经营活动现金流量（元）	0.05	-0.84	-1.13	-1.15
每股净资产（元）	5.79	6.68	7.32	6.90

注：2019年1-9月财务指标未年化。

计算公式如下：

流动比率=流动资产 / 流动负债；

速动比率=（流动资产-存货） / 流动负债；

资产负债率=负债总额 / 资产总额；

应收账款周转率=营业收入 / 平均应收账款；

存货周转率=营业成本 / 平均存货；

总资产周转率=营业收入 / 平均资产总额；

利息保障倍数=（利润总额+财务费用中的利息支出） / 财务费用中的利息支出；

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额 / 期末股本总额；

每股经营性净现金流量=经营活动产生的现金流量净额 / 期末股本总额；

每股净资产=期末归属于母公司所有者权益 / 期末股本总额

2、净资产收益率及每股收益

公司按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

期间	项目	加权平均净资产收益率	基本每股收益（元）	稀释每股收益（元）
2019年1-9月	归属于公司普通股股东的净利润	6.53%	0.3809	0.3765
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.2073	0.206
2018年	归属于公司普通股股东的净利润	10.56%	0.7346	0.6690
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.80%	0.6126	0.5591
2017年	归属于公司普通股股东的净利润	7.66%	0.5442	0.5442
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.12%	0.5062	0.5062
2016年	归属于公司普通股股东的净利润	5.29%	0.3812	0.3812
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.3395	0.3395

（五）公司财务状况分析

1、资产构成情况分析

单位：万元，%

资产	2019.09.30		2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产：								
货币资金	45,319.77	3.78	127,387.69	11.46	102,045.29	11.19	66,185.38	10.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	1,438.00	0.13	-	-	-	-
应收票据	218.20	0.02	484.47	0.04	198.41	0.02	154.91	0.02
应收账款	238,682.17	19.89	275,865.05	24.83	127,271.21	13.96	89,972.13	13.82
预付款项	11,327.57	0.94	7,065.61	0.64	6,357.15	0.70	4,924.12	0.76
其他应收款	24,828.68	2.07	21,935.60	1.97	16,362.02	1.79	14,395.10	2.21
存货	510,541.51	42.54	382,037.94	34.38	410,209.03	45.00	361,127.28	55.45
一年内到期的非流动资产	905.68	0.08	3,472.39	0.31	7,160.00	0.79	5,531.48	0.85
其他流动资产	15,628.66	1.30	5,145.28	0.46	7,428.51	0.81	1,665.41	0.26
流动资产合计	847,452.23	70.62	824,832.02	74.23	677,031.62	74.27	543,955.82	83.53
非流动资产：								
可供出售金融资产	-	-	6,600.00	0.59	6,600.00	0.72	6,600.00	1.01
长期应收款	45,441.05	3.79	44,991.63	4.05	47,348.45	5.19	27,167.15	4.17
长期股权投资	87,389.50	7.28	29,352.99	2.64	14,437.28	1.58	871.87	0.13
其他权益工具投资	1,362.03	0.11	-	-	-	-	-	-
固定资产	33,220.12	2.77	35,534.62	3.20	34,806.17	3.82	13,868.39	2.13
在建工程	54,213.62	4.52	41,330.50	3.72	19,098.17	2.10	4,307.48	0.66
无形资产	58,362.94	4.86	58,356.57	5.25	47,023.91	5.16	37,614.60	5.78
开发支出	25,949.66	2.16	15,894.59	1.43	17,571.70	1.93	5,860.76	0.90
商誉	35,944.25	3.00	35,944.25	3.23	35,944.25	3.94	6,955.96	1.07
长期待摊费用	5,049.72	0.42	4,979.36	0.45	1,985.72	0.22	746.77	0.11
递延所得税资产	2,133.54	0.18	2,221.32	0.20	753.36	0.08	405.21	0.06
其他非流动资产	3,523.51	0.29	11,072.40	1.00	8,963.39	0.98	2,884.75	0.44
非流动资产合计	352,589.94	29.38	286,278.21	25.77	234,532.40	25.73	107,282.96	16.47
资产总计	1,200,042.17	100.00	1,111,110.24	100.00	911,564.02	100.00	651,238.78	100.00

报告期各期末，公司资产总额分别为 651,238.78 万元、911,564.02 万元、1,111,110.24 万元和 1,200,042.17 万元，呈逐年增长趋势。从结构上看，公司流动资产占总资产比例较高，且主要是应收账款和存货，这是由于公司承接的工程项目金额大、周期长、跨年度，因此各期末存在较多的已完工未结算资产，故存

在较多存货；随着公司不断扩大业务规模、加强项目交付管理，公司各期末已结算应收账款逐年增加。

2、负债分析

单位：万元，%

负债	2019.09.30		2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债：								
短期借款	166,419.65	20.15	136,009.39	18.67	96,720.00	16.52	73,182.38	19.93
应付票据	12,378.68	1.50	30,610.95	4.20	3,648.17	0.62	5,508.23	1.50
应付账款	237,510.28	28.75	205,997.81	28.27	191,528.28	32.71	166,527.06	45.35
预收款项	44,794.89	5.42	11,472.18	1.57	12,496.19	2.13	14,786.86	4.03
应付职工薪酬	785.40	0.10	1,318.38	0.18	1,795.03	0.31	360.67	0.10
应交税费	2,087.00	0.25	7,551.44	1.04	4,448.94	0.76	3,915.62	1.07
其他应付款	29,207.62	3.54	16,741.79	2.30	21,931.24	3.75	17,178.12	4.68
其中：应付利息	1,274.41	0.15	2,240.96	0.31	2,222.55	0.38	122.83	0.03
应付股利	-	-	-	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	71,252.39	8.63	66,573.82	9.14	56,780.22	9.70	12,777.78	3.48
其他流动负债	-	-	728.74	0.10	879.89	0.15	280.83	0.08
流动负债合计	564,435.92	68.33	477,004.50	65.47	390,227.96	66.65	294,517.55	80.20
非流动负债：								
长期借款	179,386.85	21.72	165,439.73	22.71	141,950.45	24.25	68,500.45	18.65
应付债券	50,000.00	6.05	50,000.00	6.86	50,000.00	8.54	-	-
长期应付款	23,591.37	2.86	35,041.37	4.81	2,399.97	0.41	4,206.66	1.15
递延收益	8,666.58	1.05	1,068.87	0.15	894.00	0.15	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	9.13	0.00	18.74	0.01
非流动负债合计	261,644.81	31.67	251,549.97	34.53	195,253.55	33.35	72,725.85	19.80
负债合计	826,080.73	100.00	728,554.47	100.00	585,481.51	100.00	367,243.40	100.00

报告期各期末，公司负债总额分别为 367,243.40 万元、585,481.51 万元、728,554.47 万元和 826,080.73 万元，呈逐年增长趋势。从结构上看，公司主要负债是短期借款、长期借款和应付账款。随着公司业务规模不断扩大，公司应付账款逐年增加，同时公司增加了融资力度，故长期借款、短期借款逐年增加。

3、偿债及营运能力分析

项目	2019.9.30 /2019年 1-9月	2018.12.31 /2018年	2017.12.31 /2017年	2016.12.31 /2016年
流动比率（倍）	1.50	1.73	1.73	1.85

项目	2019.9.30 /2019年1-9月	2018.12.31 /2018年	2017.12.31 /2017年	2016.12.31 /2016年
速动比率（倍）	0.60	0.93	0.68	0.62
资产负债率（%）	68.84	65.57	64.23	56.39
应收账款周转率（次/年）	0.95	1.47	2.77	3.46
存货周转率（次/年）	0.39	0.46	0.55	0.52
利息保障倍数（倍）	2.44	3.52	3.49	5.68

注：2019年1-9月财务指标未年化。

报告期内，受公司扩大借款规模影响，公司流动比率、利息保障倍数有所下降，资产负债率不断上升。随着公司拓展业务规模、加强项目交付管理，公司各期末已结算应收账款逐年增加，应收账款周转率明显下降。

4、盈利能力分析

单位：万元

项目	2019年1-9月	2018年	2017年	2016年
营业收入	243,684.74	295,644.81	300,871.11	227,549.96
营业成本	172,345.56	180,934.04	213,392.39	164,504.08
营业利润	25,746.43	40,832.26	31,122.94	19,245.95
利润总额	25,500.70	42,003.94	30,986.91	22,170.80
净利润	20,732.48	35,775.86	27,642.55	19,212.32
归属于母公司所有者的净利润	20,411.43	30,244.82	20,124.69	14,097.29

报告期内，公司经营状况良好，营业收入分别为 227,549.96 万元、300,871.11 万元、295,644.81 万元和 243,684.74 万元；公司净利润快速增长，分别为 19,212.32 万元、27,642.55 万元、35,775.86 万元和 20,732.48 万元。

四、本次发行的募集资金用途

本次发行拟募集资金总额不超过人民币 130,000 万元（含本数），扣除发行费用后拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额
1	城市数据湖创新产品及产业化项目	44,337.80	28,441.61
2	城市大脑产品及产业化项目	31,506.66	25,188.99
3	多场景标注数据集建设及算法研发项目	34,516.47	16,389.54
4	数据湖人工智能实验室建设项目	33,045.10	20,979.86
5	补充流动资金	39,000.00	39,000.00
	合计	182,406.03	130,000.00

募集资金到位后，扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额的不足部分由公司自筹资金解决。公司可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序、金额及具体方式等事项进行适当调整。在募集资金到位前，公司可以根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，待募集资金到位后再予以置换。

五、利润分配政策及分配情况

（一）公司现行利润分配政策

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，结合公司实际情况，公司在《公司章程》中对利润分配政策的规定进行了进一步完善，强化了投资者回报机制。现行《公司章程》中利润分配政策具体情况如下：

“（一）利润分配政策的基本原则

- 1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；
- 2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；
- 3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）利润分配政策

1、公司利润分配可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。

在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司实施现金分红时应当同时满足以下条件：

(1) 公司该年度或半年度可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实现现金分红不会影响公司后续持续经营；

(2) 公司累计可供分配利润为正值；

(3) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(4) 公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出事项发生。

重大投资计划或重大现金支出事项指以下情形之一：

①公司未来十二个月内对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

②公司未来十二个月内对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

上述事项需经公司董事会批准并提交股东大会审议通过。

3、现金分红的比例：

在达到现金分红的条件下，公司每年以现金方式分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之十。

4、公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

公司在采用现金方式分配利润的同时可以派发股票股利。

5、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（三）公司利润分配方案的审议程序

1、公司的利润分配方案由财务总监、董事会秘书会同总裁共同拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。

2、公司因前述的重大投资计划或重大现金支出事项发生而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

（四）公司利润分配政策的变更

如公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

下列情况为前款所称的外部经营环境或者自身经营状况的较大变化：

(1) 国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

(2) 出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；

(3) 公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

(4) 公司经营活动产生的现金流量净额连续二年均低于当年实现的可供分配利润的 20%；

(5) 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

(五) 如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在利润分配时，应当先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。”

(二) 公司最近三年利润分配情况

1、2018 年度利润分配方案

公司 2018 年利润分配方案于 2019 年 5 月 23 日通过股东大会审议，公司拟以总股本 451,797,788 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），共分配现金股利 72,287,646.08 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时进行资本公积金转增股本，拟以总股本 451,797,788 股为基数，每 10 股转增 2 股，共计转增股本 90,359,557 股，转增后公司总股本为 542,157,345 股。

2、2017 年度利润分配方案

公司 2017 年利润分配方案于 2018 年 5 月 4 日通过股东大会审议，公司拟以总股本 37,550.5157 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共分配现金股利 5,632.58 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时进行资本公积金转增股本，拟以现有总股本 37,550.5157 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增股本 7510.1031 万股，转增后公司总股本为 45,060.6188 万股。

3、2016 年度利润分配方案

公司 2016 年利润分配方案于 2017 年 5 月 25 日通过股东大会审议，公司拟以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 36,978.6157 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共分配现金股利 4,437.43 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

结合上述情况，公司最近三年现金分红情况如下：

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	2016 年
现金分红（含税）	7,228.76	5,632.58	4,437.43
分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	30,244.82	20,111.84	14,110.56
占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	23.90%	28.01%	31.45%
最近三年合并报表中归属于上市公司股东的年均可分配利润	21,489.07	15,571.54	13,656.64
占最近三年合并报表中归属于上市公司股东的年均可分配利润的比率	33.64%	36.17%	32.49%

六、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

关于除本次公开发行可转换公司债券外未来十二个月内其他再融资计划，公司作出如下声明：“自本次公开发行可转换公司债券方案被公司股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划。”

北京易华录信息技术股份有限公司董事会

2019 年 10 月 25 日