



# 2019

## 华信永道年度报告

诚信 · 责任 · 创新 · 共赢

证券代码【837592】

## 公司年度大事记

2019年3月，公司顺利通过CMMI5（Capability Maturity Model IntegrationV）级评估认证，并获得认证证书。

2019年4月，中国诚信信用管理股份有限公司对我公司的企业综合信用状况进行综合分析和评估，企业信用等级为AAA（最高级）。

2019年4月，取得“BD 大脑平台”国家软件著作权证书并申请发明专利获受理。

2019年9月，公司全资子公司长春黑格科技股份有限公司获得吉林省科技厅认定的“高新技术企业”认证证书。

2019年3月，公司向上海云鑫创业投资有限公司定向增发的7,500,000股股票，正式在全国股份转让系统挂牌并公开转让。本次募集资金一亿零五万元。

2019年5月，公司当选中国房地产业协会理事单位，董事长刘景郁当选理事，任期5年。

2019年9月，荣获“2019 中国互联网+住房公积金行业优秀解决方案”奖。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目		释义
公司、华信永道	指	华信永道（北京）科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
天职事务所	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
条例	指	《住房公积金管理条例》
《审计报告》	指	天职事务所出具的编号为天职业字[2020]21891 号的审计报告
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、万元
上海云鑫	指	上海云鑫创业投资有限公司

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘景郁、主管会计工作负责人杨明飞及会计机构负责人（会计主管人员）冯大森保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	报告期内,公司自然人股东刘景郁、王弋、姚航、李宏伟、韩占远、吴文、李凯直接持有公司 27.90%的股权,全部签署了一致行动协议,成为实际控制人。同时通过北京众邦融鑫投资顾问中心(有限合伙)间接持有公司 18.00%的股权,加强了对公司实际控制。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范,可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。
关键技术人员和管理人员流失风险	软件行业企业面临的人力资源群体通常具有人员素质高、流动性大、知识结构更新快、人力成本不断上升的特点,建立吸引并留住高素质人才的机制是软件企业的重要课题。随着公司业务的进一步快速发展,公司对优秀的专业技术人才和管理人才的需求将不断增加。倘若公司不能吸引到业务快速发展所需的人才、不能有效消化高素质人员的较高人力成本或者公司关键技术人员和管理人员流失,将会对公司经营发展造成不利的影响。
税收优惠政策变化风险	2018年9月公司高新技术企业复审申请已经评审通过,2019年公司按15%的所得税率计缴。公司销售软件产品收入按17%、16%、13%的法定税率征收增值税后,对其增值税税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司提供技术转让、技术开发收入,

	免征增值税。综上，上述税收优惠系对软件行业长期发展的支持，并对公司业绩有一定的影响。如果未来国家及地方政府税收优惠政策和政府补助政策出现不可预测的调整，或是公司未来不能被认定为高新技术企业，将对公司的盈利能力产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	华信永道（北京）科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hi-Think Yondervision(Beijing)Tech. Co. Ltd
证券简称	华信永道
证券代码	837592
法定代表人	刘景郁
办公地址	北京市海淀区北太平庄路 18 号城建大厦 A 座 12 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	付琦
职务	董事会秘书
电话	010-84933266
传真	010-84933266 转 8000
电子邮箱	fuqi@yondervision.com.cn
公司网址	www.yondervision.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区北太平庄路 18 号城建大厦 A 座 12 层 邮政编码：100088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 7 月 6 日
挂牌时间	2016 年 6 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	住房公积金行业软件开发、运维、系统集成和业务外包服务等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	52,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘景郁、姚航、王弋、李宏伟、吴文、韩占远及李凯
实际控制人及其一致行动人	刘景郁、姚航、王弋、李宏伟、吴文、韩占远及李凯



#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101086646328871	否
注册地址	北京市海淀区北太平庄路 18 号 12 层 A1201, A1202, A1203	否
注册资本	52,500,000 元	否
<p>2018 年，公司向上海云鑫创业投资有限公司定增 7,500,000 股股票，并于 2018 年 12 月 17 日，2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于 2018 年第一次股票发行方案》的议案，2018 年 12 月 26 日收到该增资款，2018 年 12 月 31 日天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2018]23780 号验资报告，因此截止 2018 年 12 月 31 日注册资本 52,500,000，普通股总股本 45,000,000。2019 年 3 月 15 日公司收到了股转系统函[2019]839 号“关于华信永道（北京）科技股份有限公司股票发行股份的函”，公司完成了股份登记，本次发行新增股份于 2019 年 3 月 26 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。2019 年 4 月公司完成了工商变更。</p>		

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
投资者沟通电话	021-33388437
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张居忠、周春阳、王明坤
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	218,438,214.20	165,243,788.44	32.19%
毛利率%	45.47%	45.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,656,903.74	30,130,161.73	-11.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,578,366.63	27,995,443.78	-8.63%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	11.06%	24.60%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	10.61%	22.85%	-
基本每股收益	0.51	0.67	-23.88%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	302,611,612.86	325,784,908.88	-7.11%
负债总计	54,764,476.57	88,844,676.33	-38.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	247,847,136.29	236,940,232.55	4.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.72	4.51	4.66%
资产负债率%(母公司)	24.23%	29.50%	-
资产负债率%(合并)	18.10%	27.27%	-
流动比率	5.11	3.38	-
利息保障倍数		1,201.75	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-22,568,685.04	33,771,602.98	-166.83%
应收账款周转率	5.57	4.61	-
存货周转率	1.59	1.54	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.11%	86.52%	-
营业收入增长率%	32.19%	27.51%	-
净利润增长率%	-11.87%	61.15%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	52,500,000	45,000,000	16.67%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

说明：本期期初股本数据使用截至 2018 年 12 月 31 日中国结算登记在册的股本数据，具体说明原因参见“第二节 公司概况”之“四、注册情况”的相关说明。

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-10,354.55
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）	25,456.50
委托他人投资或管理资产的损益	1,370,885.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,135.92
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,249,851.49</b>
所得税影响数	171,314.38
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,078,537.11</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收账款	32,816,451.55	26,460,813.55	43,726,892.27	36,751,556.30
存货	63,391,675.25	71,234,656.30	34,061,244.79	39,998,658.31
其他流动资产	1,855,331.75	3,157,710.31	763,171.09	1,364,609.95
递延所得税资产	1,993,331.50	2,166,323.48	1,691,838.20	1,575,582.60
资产总计	322,822,195.29	325,784,908.88	175,220,276.40	174,667,537.21
预收款项	39,334,220.71	49,782,660.70	34,541,869.15	39,751,409.15
应交税费	1,128,911.62	1,064,386.35	897,988.75	555,157.33
负债合计	78,460,761.61	88,844,676.33	60,712,787.19	65,579,495.77
盈余公积	5,359,353.91	4,189,928.93	2,510,044.04	1,455,476.59
未分配利润	51,834,405.27	45,582,629.12	22,551,800.05	18,186,919.73
归属于母公司所有者 者权益合计	244,361,433.68	236,940,232.55	112,849,801.62	107,430,353.85
所有者权益合计	244,361,433.68	236,940,232.55	114,507,489.21	109,088,041.44
负债和所有者权益 总计	322,822,195.29	325,784,908.88	175,220,276.40	174,667,537.21
营业收入	169,563,863.05	165,243,788.44	138,703,362.22	129,588,748.08
营业成本	91,993,658.26	90,088,090.73	75,593,593.24	72,267,927.61
资产减值损失	841,981.07	773,125.74	4,058,513.20	3,516,375.87
营业利润	35,160,367.84	32,677,005.43	25,789,998.78	20,543,187.60
利润总额	35,389,855.85	32,906,493.44	25,794,069.66	20,547,258.48
所得税费用	3,139,457.42	2,657,848.37	2,454,227.10	1,776,310.11
净利润	32,250,398.43	30,248,645.07	23,339,842.56	18,770,948.37

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于软件和信息技术服务业。

公司定位于全国住房公积金行业、银行业信息化解决方案供应商和服务商。是北京市认定的“高新技术企业”和“软件认定企业”，为全国各地的城市住房公积金中心、行业分中心、公积金监管部门和银行等客户提供住房公积金信息系统相关的软件产品和定制开发、系统集成服务、系统运维技术支持、公积金服务外包等业务。截至本报告期，公司在全国有超过 100 个客户，其中：高端（大中城市）市场占有率第一，16 个省会或副省级城市，服务逾 5000 万缴存人；客户范围广泛，覆盖全国 20 个省、自治区、直辖市。

公司拥有自主知识产权的软件著作权 109 项，公司主要的收入来自于销售具有自主知识产权的软件产品及服务。对于软件产品和定制开发业务，公司在销售具有自主知识产权的产品基础上，根据最终用户的需求，提供定制化的开发；对于系统集成业务，公司根据销售合同中的产品配置、数量、型号与供应商签署采购合同，由供应商直接供货给最终用户；对于服务外包业务，公司会依据客户的需求，建设并维护公积金综合信息服务平台并组建服务外包团队，为客户提供外包服务；另外，公司在 2016 年成立了公积金服务渠道的综合服务咨询团队，为客户提供公积金渠道服务的一揽子解决方案。

公司销售模式主要为直销，通过销售服务网络的持续完善，及时有效掌握客户需求变化信息、在降低公司经营风险的同时增强市场开拓能力和快速响应能力。目前公司产品主要向国内销售，已经建立起

了广泛的销售网络，客户遍及全国各个地区。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有较大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司管理层不断加强公积金领域以及金融行业的市场拓展；实施部门制定了严格的项目实施工作流程和考核制度，目的是不断提高项目的交付能力；同时增加了研发投入，开发符合市场需求的新的产品和服务。公司的盈利模式依然是以项目交付模式为主，交付部门持续提升交付能力，项目管理中心持续提高项目管理成熟度，是公司稳定运行的业务保障；通过调整组织结构细化对生产部门的贡献目标和考核制度，加大对销售部门的管理强度，提高对客户的服务意识，同时积极探索新的盈利模式及业务发展方向，为保证公司持续稳定增长和提高客户满意度提供有力保障。

#### 1、公司财务状况

截止到2019年12月31日，公司总资产30,261.16万元，其中流动资产27,970.13万元，非流动资产2,291.03万元；公司负债为5,476.45万元，主要是应付账款1,737.38万元，预收款项2,036.65万元，应付职工薪酬1,436.36万元；公司股东权益合计24,784.71万元，年末归属于挂牌公司股东的每股净资产为4.72元，上年同期为4.51元，增长了4.66%。

#### 2、公司经营成果

2019年公司实现营业收入21,843.82万元，较上年增长了32.19%；2019年公司营业成本为11,910.96万元，较上年增长了32.21%；公司毛利率较为稳定，2019年毛利率为45.47%，2018年为45.48%。

#### 3、现金流量情况

报告期内，经营活动现金流量净额为-2,256.87万元，较上年同期降低了166.83%。

4、2018年12月获得蚂蚁金服战略投资并成立——“支付宝x华信永道金融创新中心”。借助其在政务服务、金融科技等方面的先进技术、产品和能力优势，发挥公司在住房金融信息化解决方案及服务方面的研发能力，2019年推出多款产品并成功应用于公积金行业，持续为行业客户提供了更高附加值、更满意的产品与服务，实现了共赢局面。

5、在组织发展方面，通过“雏鹰计划”培养优秀人才，加强人员储备，解决技术人员断层问题；细化和完善绩效考核内容，通过绩效激励推动员工的工作改善，增强上进心和动力；通过跨部门人才流动和岗位内部竞聘打通人才发展职业通道，激发员工潜能，让员工更加专注于自身未来的发展方向并为之努力；通过人才盘点提升公司中层管理者的职业素养和管理能力。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	154,783,144.20	51.15%	192,654,139.46	59.14%	-19.66%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	42,559,122.35	14.06%	26,460,813.55	8.12%	60.84%
存货	74,693,793.78	24.68%	71,234,656.30	21.87%	4.86%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,891,540.50	1.29%	4,587,867.62	1.41%	-15.18%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	875,629.67	0.29%	1,159,094.97	0.36%	-24.46%
其他应收款	4,349,521.26	1.44%	5,603,459.14	1.72%	-22.38%
其他流动资产	2,440,068.22	0.81%	3,157,710.31	0.97%	-22.73%
无形资产	3,147,109.90	1.04%	3,656,509.98	1.12%	-13.93%
长期待摊费用	2,662,316.83	0.88%	3,623,526.07	1.11%	-26.53%
递延所得税资产	1,728,558.15	0.57%	2,166,323.48	0.66%	-20.21%
其他非流动资产	11,480,808.00	3.79%	11,480,808.00	3.52%	0.00%
应付账款	17,373,811.56	5.74%	23,546,250.95	7.23%	-26.21%
预收款项	20,366,454.54	6.73%	49,782,660.70	15.28%	-59.09%
应付职工薪酬	14,363,555.68	4.75%	13,125,851.71	4.03%	9.43%
应交税费	1,257,849.50	0.42%	1,064,386.35	0.33%	18.18%
其他应付款	1,402,805.29	0.46%	1,325,526.62	0.41%	5.83%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末货币资金账面价值为 15,478.31 万元，较期初减少了 3,787.10 万元，下降比例为 19.66%。主要原因为：本期经营活动取得的现金流量净额为-2,256.87 万元；投资活动现金流量净额-28.39 万元；2019 年 5 月，公司以总股本 52,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币，共计发放现金股利 1,575 万元，导致 2019 年筹资活动导致现金净额为-1,575.16 万元。
- 2、报告期末应收账款账面价值为 4,255.91 万元，较期初增加了 1,609.83 万元，增长比例为 60.84%。主要原因为：公司 2019 年营业收入较上年度增加了 5,319.44 万元，随着收入的增加，应收账款较期初增加了 1,609.83 万元。
- 3、报告期末固定资产账面价值为 389.15 万元，较期初减少了 69.63 万元，下降比例为 15.18%。主要原因为：本期新购入固定资产 113.75 万元，本期计提固定资产折旧 177.52 万元。
- 4、报告期末其他应收款账面价值为 434.95 万元，较期初减少了 125.39 万元，下降比例 22.38%。主要原因为：应收的保证金及押金，期末比期初减少了 23.85 万元；应收回的员工借款，期末比期初减少了 30.21 万元；应收即征即退的增值税返还，期末比期初减少了 58.9 万元。
- 5、报告期末长期待摊费用账面价值为 266.23 万元，较期初减少了 96.12 万元，下降比例为 26.53%。主

要原因为：本期摊销了按租赁期摊销的装修费用 109 万元，同时因支付城建大厦 9 层及 12 层装修费，本期新增按租赁期摊销的装修费 12.88 万元。

6、报告期末预收款项账面价值为 2,036.65 万元，较期初减少了 2,941.62 万元，下降比例为 59.09%。主要原因为：2019 年因全国数据上报、异地转移接续等项目客户预算原因，影响客户付款，导致公司 2019 年的销售收款较 2018 年有所降低。

7、报告期末应付账款账面价值为 1,737.38 万元，较期初减少了 617.24 万元，下降比例为 26.21%。主要原因为：2019 年末公司未完工的系统集成项目较上年同期降低，公司期末未付的系统集成采购款随之降低。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	218,438,214.20	-	165,243,788.44	-	32.19%
营业成本	119,109,647.24	54.53%	90,088,090.73	54.52%	32.21%
毛利率	45.47%	-	45.48%	-	-
销售费用	16,492,388.22	7.55%	12,065,654.18	7.30%	36.69%
管理费用	18,773,224.39	8.59%	16,472,629.84	9.97%	13.97%
研发费用	34,313,886.17	15.71%	17,088,262.11	10.34%	100.80%
财务费用	-784,401.36	-0.36%	-137,495.90	-0.08%	-470.49%
信用减值损失	-2,372,534.85	-1.09%	-	-	-
资产减值损失	-	-	773,125.74	0.47%	-100.00%
其他收益	559,757.63	0.26%	974,587.97	0.59%	-42.56%
投资收益	1,370,885.46	0.63%	1,857,784.48	1.12%	-26.21%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-10,354.55	0.00%	-15,059.64	-0.01%	31.24%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	29,744,528.40	13.62%	32,677,005.43	19.78%	-8.97%
营业外收入	67,576.47	0.03%	284,037.96	0.17%	-76.21%
营业外支出	197,712.39	0.09%	54,549.95	0.03%	262.44%
净利润	26,656,903.74	12.20%	30,248,645.07	18.31%	-11.87%

### 项目重大变动原因：

1、报告期营业收入为 21,843.82 万元，较上年同期增长了 5,319.44 万元，增长比例为 32.19%。主要原因为：公司在稳定老客户的同时，报告期内拓展了武汉公积金、青岛公积金、国网蒙东电力公积金、铁岭公积金铁煤分中心、沈阳公积金电力分中心等新客户；随着客户的积累增加，公司的营业收入也有了稳定的增长。

2、报告期营业成本为 11,910.96 万元，较上年同期增长了 2,902.16 万元，增长比例为 32.21%。主要原因为：报告期内，随着营业收入的增加，营业成本同步增加，2019 年公司整体毛利率为 45.47%，较上年同期基本持平。



- 3、报告期销售费用为 1,649.24 万元，较上年同期增长了 442.67 万元，增长比例为 36.69%。主要原因为：报告期内，随着营业收入的增加，公司的售前投入及售后服务产生的销售费用也随之增加。
- 4、报告期管理费用为 1,877.32 万元，较上年同期增长了 230.06 万元，增长比例为 13.97%。主要原因为：随着公司规模扩大，人员增加，相应的管理费用投入增加。其中，本期管理人员薪酬费用增加 175.59 万元，差旅、办公、咨询等其他费用共计增加 54.47 万元。
- 5、报告期研发费用为 3,431.39 万元，较上年同期增长了 1,722.56 万元，增长比例为 100.80%。主要原因为：公司持续创新，不断加强科技研发能力，报告期内对“住房金融综合服务云平台”等项目加大研发投入。
- 6、报告期财务费用为-78.44 万元，较上年同期降低了 64.69 万元，下降比例为 470.49%。主要原因为：2019 年利息收入较上年同期增长了 63.76 万元。
- 7、报告期其他收益为 55.98 万元，较上年同期降低了 41.48 万元，下降比例为 42.56%。主要原因为：本期计提的软件产品增值税即增即退金额较上期减少了 58.92 万元；根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，2019 年享受增值税可抵扣进项税加计 10%抵减政策，计提的其他收益增加了 41.3 万元。
- 8、报告期投资收益为 137.09 万元，较上年同期减少了 48.69 万元，下降比例为 26.21%。主要原因为：上期处置子公司带来投资收益 173.14 万元，本期结构性存款理财收益，产生投资收益 137.09 万元。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	218,438,214.20	165,243,788.44	32.19%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	119,109,647.24	90,088,090.73	32.21%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
软件产品	190,345,880.70	87.14%	138,995,943.95	84.12%	36.94%
系统集成	28,092,333.50	12.86%	26,247,844.49	15.88%	7.03%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

公司的主营业务主要分为软件产品类和系统集成类，其中软件产品类产生的收入占公司主营业务收入的比例 2019 年为 87.14%，2018 年为 84.12%；系统集成类产生的收入占公司主营业务收入的比例 2019 年为 12.86%，2018 年为 15.88%。公司的收入构成上看，2019 年系统集成类收入金额较 2018 年有所增加，但占比略有降低，公司 2019 年收入构成整体变动不大。

## (3) 主要客户情况

单位：元



序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一大客户	15,789,833.31	7.23%	否
2	第二大客户	11,965,407.94	5.48%	否
3	第三大客户	8,984,391.10	4.11%	否
4	第四大客户	8,686,718.38	3.98%	否
5	第五大客户	6,974,896.94	3.19%	否
合计		52,401,247.67	23.99%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一大供应商	3,628,041.51	6.34%	否
2	第二大供应商	3,262,000.00	5.70%	否
3	第三大供应商	2,510,568.23	4.39%	否
4	第四大供应商	2,027,991.15	3.54%	否
5	第五大供应商	2,006,428.00	3.51%	是
合计		13,435,028.89	23.48%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-22,568,685.04	33,771,602.98	-166.83%
投资活动产生的现金流量净额	-283,941.34	-12,222,003.09	97.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,751,575.00	98,722,595.00	-115.96%

#### 现金流量分析：

2019 年公司经营活动现金流量净额为-2,256.87 万元，较 2018 年减少了 5,634.03 万元，下降比例为 166.83%。下降的主要原因为：因全国数据上报、异地转移接续等项目客户预算原因，2019 年销售商品、提供劳务收到的现金较 2018 年减少了 1,708.87 万元；同时，因人员规模扩大，2019 年支付给职工以及为职工支付的现金较 2018 年增加了 4,240.98 万元。

2019 年公司投资活动现金流量净额为-28.39 万元，较 2018 年增加了 1,193.81 万元，增加比例为 97.68%。主要原因为：公司在 2018 年公司租入的北京及长春办公场所处在装修改造期间，装修费、购买固定资产设备支付现金较多，且公司在 2018 年预付办公室购房款 466.48 万元；2019 年投资活动主要为，收到购买结构性存款利息 137.09 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 166.08 万元。

2019 年公司筹资活动现金流量净额为-1,575.16 万元，较 2018 年减少了 11,447.42 万元，下降比例为 115.96%。下降的主要原因为：公司在 2018 年定向增发股票 750 万股，共募集资金 10,005.00 万元，2019 年公司没有对外募集资金；2019 年 5 月公司以总股本 52,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币，共计发放现金股利 1,575 万元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止 2019 年 12 月 31 日公司共有四家全资子公司，分别为“长春市真万软件开发有限公司”、“长春华信永道科技有限公司”、“长春黑格科技有限公司”、“香江金融服务（深圳）有限公司”。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1. 会计政策的变更

(1) 2019 年 8 月 26 日，经本公司第二届董事会第三次会议决议，本公司自 2019 年 1 月 1 日起更改软件开发类收入政策，采用追溯重述法处理，会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<b>变更前：</b> ①用户验收测试（即 UAT 测试）前不进行收入确认；②在完成 UAT 测试并取得 UAT 测试报告后，根据合同收款权利与实际发生成本占项目预计总成本比例孰低的原则确认完工进度，根据合同约定的软件开发收入总额乘以完工进度确认收入，按项目预计总成本乘以完工进度确认劳务成本，当合同中对 UAT 测试阶段未约定收款权利时，不确认收入、成本；③项目结束并取得客户终验报告后，根据合同收入总额扣除以前会计期间已累计确认的收入后的金额，确认当期合同收入，按照提供劳务总成本扣除以前会计期间累计确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。 <b>变更后：</b> 项目实施完毕并通过客户的最终验收后确认收入。	调增期初合并及母公司应收账款-6,355,638.00 元、-6,355,638.00 元； 调增期初合并及母公司存货 7,842,981.05 元、9,702,442.93 元； 调增上期合并及母公司其他流动资产 1,302,378.56 元、1,302,378.56 元； 调增期初合并及母公司递延所得税资产 172,991.98 元、-105,927.30 元； 调增期初合并及母公司预收账款 10,448,439.99 元、10,448,439.99 元； 调增期初合并及母公司应交税费-64,525.27 元、-64,525.27 元； 调增上期合并及母公司期初未分配利润-4,364,880.32 元，-3,637,515.76 元； 调增期初合并及母公司期初盈余公积-1,054,567.45 元、-1,054,567.45 元； 调增上期合并及母公司营业收入-4,320,074.61 元、-4,320,074.61 元； 调增上期合并及母公司营业成本-1,905,567.53 元、-3,037,664.85 元； 调增上期合并及母公司资产减值损失-68,855.33 元、-68,855.33 元； 调增上期合并及母公司所得税费用-481,609.05 元、-202,689.77 元； 调增上期合并及母公司净利润-2,001,753.36 元，-1,148,575.32 元； 调增上期合并及母公司提取法定盈余公积-114,857.53 元，-114,857.53 元。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

合并资产负债表分别列示应收票据及应收账款 2019 年 1 月 1 日金额 0.00 元及 26,460,813.55 元；

合并资产负债表分别列示应收票据及应收账款 2019 年 12 月 31 日金额 0.00 元及 42,559,122.35 元；

将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示

母公司资产负债表分别列示应收票据及应收账款 2019 年 1 月 1 日金额 0.00 元及 26,322,307.60 元；

母公司资产负债表分别列示应收票据及应收账款 2019 年 12 月 31 日金额 0.00 元及 39,664,249.75 元；

合并资产负债表分别列示应付票据及应付账款 2019 年 1 月 1 日金额 0.00 元及 23,546,250.95 元；

合并资产负债表分别列示应付票据及应付账款 2019 年 12 月 31 日金额 0.00 元及 17,373,811.56 元；

将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示

母公司资产负债表分别列示应付票据及应付账款 2019 年 1 月 1 日金额 0.00 元及 35,305,274.00 元；

母公司资产负债表分别列示应付票据及应付账款 2019 年 12 月 31 日金额 0.00 元及 41,907,586.34 元；

合并利润表资产减值损失本期列示金额 0.00 元，上期列示金额 773,125.74 元；

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”

母公司利润表资产减值损失本期列示金额 0.00 元，上期列示金额 905,078.25 元；

(3) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

**会计政策变更的内容和原因**

**受影响的报表项目名称和金额**

新增“信用减值损失”报表项目，金融资产根据公司的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

合并及母公司利润表信用减值损失本期列示金额分别为 -2,372,534.85 元及 -2,048,686.98 元；

(4) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定，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，根据准则规定进行调整，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。本会计政策变更对本期财务报表未造成影响。

(5) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)

相关规定，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，根据准则规定进行调整，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。本会计政策变更对本期财务报表未造成影响。

## 2. 会计估计的变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更。

## 3. 前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正。

### 三、 持续经营评价

报告期内没有对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。公司主营业务没有变化，主营业务收入持续增长，公司具有持续经营能力。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、 实际控制人不当控制的风险

报告期内，公司自然人股东刘景郁、王弋、姚航、李宏伟、韩占远、吴文、李凯直接持有公司 27.90% 的股权，全部签署了一致行动协议，成为实际控制人。同时通过北京众邦融鑫投资顾问中心（有限合伙）间接持有公司 18.00% 的股权，加强了对公司实际控制。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

应对措施：公司建立了较为完整的内部管理制度，逐步提升公司内部控制的有效性，健全公司治理结构，规范运作，尽可能降低或消除实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

##### 2、 核心技术人员和关键管理人员流失风险

软件行业属于技术资本和智力资本密集型行业，人力资源是企业成败的关键因素，行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才的竞争。而软件行业企业面临的人力资源群体通常具有人员素质高、流动性大、知识结构更新快、人力成本不断上升的特点，建立吸引并留住高素质人才的机制是软件企业的重要课题。公司自成立以来，非常重视人才的培养、引进和公司文化的建设。经过多年的积累和磨合，公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的优秀员工团队，并对公司持续、快速发展起到了关键作用。同时，公司的核心骨干人员还持有了公司的股份，体现了员工与公司利益的高度一致。

随着公司业务的进一步快速发展，公司对优秀的专业技术人才和管理人才的需求将不断增加。倘若公司不能吸引到业务快速发展所需的人才、不能有效消化高素质人员的较高人力成本或者公司核心骨干人员流失，将会对公司经营发展造成不利的影响。

应对措施：在 2014 年底公司 37 位骨干成员通过北京众邦融鑫投资顾问中心（有限合伙）平台持股公司的股份，未来公司还会陆续对其他的核心骨干成员做股权激励，以保证公司的核心人员的稳定。报告期内，核心技术人员和关键管理人员没有流失。

##### 3、 税收优惠政策变化风险

公司 2012 年度被认定为高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，按 15% 的税率征收企业所得税。2018 年 9 月公司高新技术企业复审申请已经评审通过，2019 年按 15% 的所得税率计

缴。同时，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定，研发费用计入当期损益，未形成无形资产的，允许再按其当年研发费用实际发生额的75%，直接抵扣当年的应纳税所得额。

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，公司销售软件产品收入按17%、16%、13%的法定税率征收增值税后，对其增值税税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》及其附件《营业税改征增值税试点过渡政策》的规定，公司提供技术转让、技术开发收入，免征增值税。

综上所述，上述税收优惠系对软件行业长期发展的支持，并对公司业绩有一定的影响，如果未来国家及地方政府税收优惠政策和政府补助政策出现不可预测的调整，或是公司未来不能被认定为高新技术企业，将对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将继续加大对新业务、新技术的研发投入，在保持公司技术优势的情况下，保证公司持续符合高新技术企业的相关认定条件；此外，随着公司业务规模的不断扩大，公司盈利能力及抗风险能力不断加强，税收优惠政策对公司盈利水平的影响也会进一步降低。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000.00	3,321,984.95
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,000,000.00	6,405,551.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		



(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2016年4月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年4月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年4月27日	-	挂牌	其他承诺(规范关联交易的承诺函)	规范关联交易	正在履行中
董监高	2016年4月27日	-	挂牌	其他承诺(规范关联交易的承诺函)	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月15日	-	挂牌	一致行动承诺	采用对华信永道重大决策保持一致的方式对公司进行共同控制	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月8日	-	挂牌	业绩补偿承诺	经具有证券从业资格的会计师事务所审计,华信永道2015年度、2016年度、2017年度扣除非经常性损益后的净利润将分别不低于人民币1,200万、1,380万、1,587万。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月8日	-	挂牌	限售承诺	华信永道以任何形式进行新的股权融资,同等条件下,乙方有权按乙方所持股权比例享有优先购买权。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年6月25日	-	权益变动	业绩补偿承诺	公司2017年度、2018年度、2019年度实现扣除非经常性损益后净利润不低于人民币2500万元、3200万元、4000万元的90%及以上。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年6月25日	-	权益变动	回购承诺	在协议转让的条件下,若触发回购事件后,投资方行使要求甲方全部或者部分回购标的股份的权利。	正在履行中
其他股东	2018年11月29日	-	权益变动	限售承诺	主要现有股东与关键雇员向其他主要现有股东或股东以外的任何第三方主体转让其持有全部或部分公司股份,应以书面形式事先通知新股东此项意图。	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、公司持股5%以上股东北京众邦融鑫投资顾问中心(有限合伙)、中房基金(大连)有限合伙企业、



嘉兴云石水泽投资合伙企业（有限合伙）、芜湖海厚泰柒号投资管理中心（有限合伙）、刘景郁、王弋分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺“（1）本人/机构将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；（2）本人/机构在作为公司股东期间，本承诺持续有效；（3）本人/机构愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。履行情况：自上述承诺签署至年报出具之日，承诺人未有违反上述承诺事项之情形。

2、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺“（1）本人不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术（业务）人员；（2）本人在担任公司董事、监事、高级管理人员或核心技术（业务）人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失”。

履行情况：自上述承诺签署至年报出具之日，承诺人未有违反上述承诺事项之情形。

3、公司持股 5%以上股东北京众邦融鑫投资顾问中心（有限合伙）、大连华信计算机股份有限公司、中房基金（大连）有限合伙企业、嘉兴云石水泽投资合伙企业（有限合伙）、芜湖海厚泰柒号投资管理中心（有限合伙）、刘景郁、王弋分别出具了《规范关联交易的承诺函》，承诺“（1）本人/本机构将诚信和善意地履行作为公司股东的义务，尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件 and 公司章程等的有关规定履行批准程序；（2）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；（3）保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；（4）保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益”。

履行情况：自上述承诺签署至年报出具之日，承诺人未有违反上述承诺事项之情形。

4、公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《规范关联交易的承诺函》，承诺“（1）本人将诚信和善意地履行作为公司的 董事/监事/高级管理人员 的义务，尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等的有关规定履行批准程序；（2）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；（3）保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；（4）保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益”。

履行情况：自上述承诺签署至年报出具之日，承诺人未有违反上述承诺事项之情形。

5、公司股东刘景郁、王弋、姚航、李宏伟、李凯、韩占远、吴文签署《一致行动协议》，约定“七人确认将采用对华信永道重大决策保持一致的方式对公司进行共同控制，在有关股东大会或董事会的表决中，该等股东均将保持一致意见，如果出现意见不统一时，该等股东将先行沟通协商，经协商仍无法统一意见时，该等人员承诺，按照股份多者的意见表决”。

履行情况：自上述协议签署至年报出具之日，一致行动人未有违反上述承诺事项之情形。

6、股东中房基金（大连）有限合伙企业、平潭盈胜创业投资合伙企业（有限合伙）、平潭盈科盛鑫创业投资合伙企业（有限合伙）、上海云鑫创业投资有限公司向公司投资时与华信永道其他股东签署投资协议约定的事项（详见前期披露公告）。

履行情况：至年报出具之日，相关主体未因该等约定发生争议。

#### （四） 自愿披露其他重要事项

为了提高自有资金的使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展并确保公司经营资

金需求的前提下，公司于 2019 年 1 月 9 日至 2019 年 12 月 17 日期间利用部分自有闲置资金购买银行结构性存款。

具体购买的结构性存款情况请见公司于 2020 年 4 月 29 日在全国股份转让系统官网披露的《关于补充确认公司购买结构性存款产品的公告》。公司已对 2019 年购买的全部结构性存款在 2020 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第五次会议进行了补充审议并通过后提交 2019 年年度股东大会审议。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	25,337,291	56.3501%	16,467,709	41,805,000	79.6286%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,103,958	9.1199%	-148,958	3,955,000	7.5333%	
	董事、监事、高管	3,843,958	8.5421%	-278,958	3,565,000	6.7905%	
	核心员工	0	0%		0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,662,709	43.6949%	-8,967,709	10,695,000	20.3714%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,546,042	23.4357%	148,958	10,695,000	20.3714%	
	董事、监事、高管	10,416,042	23.1468%	278,958	10,695,000	20.3714%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		45,000,000	-	7,500,000	52,500,000	-	
普通股股东人数							39

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

关于 2019 年度公司股本由 45,000,000 股增加至 52,500,000 股的具体原因参见“第二节 公司概况”之“四、注册情况”的相关说明。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京众邦融鑫投资顾问中心（有限合伙）	9,450,000	0	9,450,000	18.0000%	0	9,450,000
2	刘景郁	7,511,500	0	7,511,500	14.3076%	5,633,625	1,877,875
3	上海云鑫创业投资有限公司	0	7,500,000	7,500,000	14.2857%	0	7,500,000

4	中房基金（大连）有限合伙企业	6,000,000	0	6,000,000	11.4286%	0	6,000,000
5	大连华信计算机技术股份有限公司	5,600,000	0	5,600,000	10.6667%	0	5,600,000
6	王弋	5,214,500	0	5,214,500	9.9324%	3,910,875	1,303,625
7	平潭盈胜创业投资合伙企业（有限合伙）	2,857,000	0	2,857,000	5.4419%	0	2,857,000
8	平潭盈科盛鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	2,143,000	0	2,143,000	4.0819%	0	2,143,000
9	嘉兴云石水泽投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	3.8095%	0	2,000,000
10	芜湖海厚泰柒号投资管理中心（有限合伙）	1,380,000	0	1,380,000	2.6286%	0	1,380,000
合计		42,156,000	7,500,000	49,656,000	94.5829%	9,544,500	40,111,500
普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东之间无关联关系。							

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东和实际控制人为刘景郁、姚航、王弋、李宏伟、韩占远、吴文及李凯等 7 个自然人，报告期内均没有变化。公司控股股东、实际控制人的简介如下：

- 1、刘景郁，中国籍，学历本科，没有取得其他国家或地区的居留权，1997 年 8 至 2000 年 1 月，于长春长联计算机技术有限公司任客户经理；2000 年 1 月至 2005 年 10 月，北京中联云达软件工程有限公司历任部门经理、总监；2005 年 10 月至 2007 年 8 月，于北京中联云达软件工程有限公司任华东区总经理；2007 年 9 月至 2016 年 6 月担任华信永道（北京）科技有限公司董事、总经理、财务负责人；2016 年 6 月至 2017 年 6 月任公司董事长、财务负责人。2017 年 6 月至今任公司董事长职务。
- 2、王弋，中国籍，学历本科，没有取得其他国家或地区的居留权，1996 年 7 月至 2002 年 12 月，历任长春长联计算机技术有限公司项目经理、部门经理；2003 年 1 月至 2006 年 3 月，任北京华信正合信息技术有限公司总监；2006 年 4 月至 2008 年 2 月任北京同方北美科技有限公司项目总监。2008 年至 2015 年 11 月任华信永道（北京）科技有限公司董事、副总经理；2015 年 11 月至 2016 年 6 月任公司董事、副总经理；2016 年 6 月至 2018 年 7 月任公司董事、总经理；2018 年 7 月至 2019 年 4 月

任公司董事、总经理、财务负责人；2019年4月至今任公司董事、总经理。

- 3、姚航，中国籍，学历本科，没有取得其他国家或地区的居留权，1997年7月至2001年7月，历任交通银行长春分行科技处助理工程师、业务运行二科科长；2001年8月至2006年4月，历任神州数码（中国）有限公司金融事业部客户经理、华东区销售经理；2006年5月至2008年4月，为中联云达系统集成（上海）有限公司华东区销售总监；2008年5月至2015年11月任华信永道（北京）科技有限公司董事、副总经理；2015年11月至今任公司董事、副总经理。
- 4、李宏伟，中国籍，学历本科，没有取得其他国家或地区的居留权，1993年至2000年在中国建设银行吉林省分行任主任科员；2000年至2003年在北京中联兴达软件工程有限公司任项目经理；2003年至2008年在北京同方北美科技有限公司任高级项目经理；2008年至2015年11月份就职于华信永道（北京）科技有限公司任部门总经理；2015年11月份至2018年7月18日任公司部门总经理；2018年7月18日至今任司分管商务部、人力资源行政部及项目管理办公室的副总经理。
- 5、韩占远，中国籍，学历大专，没有取得其他国家或地区的居留权，1999年至2001年在中国食品电子商务网任工程师；2001年至2003年在伯纳德电器公司任工程师；2003年至2008年在北京中联兴达软件工程有限公司任工程师；2008年至2015年11月份任华信永道（北京）科技有限公司任技术总监，2015年11月至今任公司技术总监。
- 6、吴文，中国籍，学历硕士，没有取得其他国家或地区的居留权，2004年至2007年在同方北美科技有限公司任项目经理；2008年至2015年11月份就职于华信永道（北京）科技有限公司任部门总监，2015年11月份至今任公司部门总监。2017年3月至2018年7月18日担任公司总经理助理、部门总监职务；2018年7月18日至今任分管研发部、移动互联业务部及平台支持部的副总经理。
- 7、李凯，中国籍，学历本科，没有取得其他国家或地区的居留权，1990年至1992年在黑龙江省齐齐哈尔市碾子山区计经委任科员；1992年至1995年在吉林省富杰通信公司任工程师；1995年至1998年在长春长联软件工程有限公司任工程师；1998年至2005年在方正奥德计算机系统有限公司长春分公司任项目经理；2005年至2008年在同方北美北京科技有限公司任程序员；2008年4月至2015年11月份就职于华信永道（北京）科技有限公司任部门总监，2015年11月份至今任公司部门总监。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年11月29日	2019年3月26日	13.34	7,500,000	不适用	100,050,000.00	0	0	0	0	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019年3月21日	100,050,000	83,971,309.91	是	公司于2019年4月16日召开第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议，于2019年5月10日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途》的议案。将原先拟用于大数据互联网金融风险防控研发项目的资金3000万元变更为补充流动资金。	30,000,000	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项目	金额（元）	
募集资金总额	100,050,000.00	
发行费用	80,000.00	
募集资金净额	99,970,000.00	
加：利息收入	516,931.79	
具体用途	累计使用金额	其中：2019 年度
1、住房金融综合服务云平台项目	18,966,828.17	18,966,828.17
2、补充流动资金	65,436,951.03	65,436,951.03
3、银行手续费	4,462.50	4,462.50
截至 2019 年 12 月 31 日募集资金余额	16,078,690.09	

截至目前，上述募集资金未用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人、委托理财等财务性投资，未直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，未用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，未通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

## 四、 可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 24 日	3.00 元	0	0
合计	3.00 元	0	0

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### （二）权益分派预案

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
刘景郁	董事长	男	1974年3月	本科	2019年4月16日	2022年4月15日	是
王弋	董事、总经理	男	1974年5月	本科	2019年4月16日	2022年4月15日	是
姚航	董事、副总经理	男	1974年6月	本科	2019年4月16日	2022年4月15日	是
林光宇	董事	男	1978年10月	硕士	2019年4月16日	2022年4月15日	否
卢政茂	董事	男	1981年9月	硕士	2019年4月16日	2022年4月15日	否
李佳慧	监事会主席	男	1978年6月	硕士	2018年12月17日	2021年12月16日	是
张微	监事	女	1979年6月	本科	2019年8月6日	2021年12月16日	是
余超	监事	男	1987年6月	博士	2018年12月17日	2021年12月16日	否
李宏伟	副总经理	男	1972年5月	本科	2019年4月16日	2022年4月15日	是
吴文	副总经理	男	1978年4月	硕士	2019年4月16日	2022年4月15日	是
王秀勇	财务负责人	男	1976年6月	本科	2019年4月16日	2020年4月9日	是
付琦	董事会秘书	男	1971年4月	硕士	2019年4月16日	2022年4月15日	是
<b>董事会人数:</b>							5
<b>监事会人数:</b>							3
<b>高级管理人员人数:</b>							6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

董事、监事、高级管理人员相互间没有关联关系，刘景郁、王弋、姚航、李宏伟、吴文是公司控股股东、实际控制人。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------



刘景郁	董事长	7,511,500	0	7,511,500	14.3076%	0
王弋	董事、总经理	5,214,500	0	5,214,500	9.9324%	0
姚航	董事、副总经理	864,500	0	864,500	1.6467%	0
李宏伟	副总经理	474,500	0	474,500	0.9038%	0
吴文	副总经理	195,000	0	195,000	0.3714%	0
合计	-	14,260,000	0	14,260,000	27.1619%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王弋	董事、总经理、财务负责人	离任	董事、总经理	个人原因
王秀勇	财务经理	新任	财务负责人	
李佳慧	监事	新任	监事会主席	
林光宇	无	换届	董事	
张微	部门经理	新任	监事	
盛斌	监事会主席	离任	无	个人原因
张洪君	副总经理	离任	无	个人原因

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

<p>林光宇：男，中国国籍，没有取得其他国家或地区的居留权，硕士研究生学历。2000年7月至2010年6月在杭州银行股份有限公司科技部任高级工程师；2010年7月至2014年11月在杭州银行股份有限公司学院路支行任行长；2014年11月至今在支付宝（中国）网络技术有限公司任资深业务发展专家。</p> <p>张微：女，中国籍，本科学历，没有取得其他国家或地区的居留权。1998年9月至2002年7月就读于沈阳工业学院计算机应用与维护专业；2005年9月至2009年12月，于北京宇信易诚科技有限公司任销售助理；2010年1月至今任部门经理。</p> <p>王秀勇：男，中国国籍，没有取得其他国家或地区的居留权，1999年7月至2000年1月在吉林省长城房地产公司任出纳；2000年1月至2002年5月在长春国商百货有限公司任会计；2002年5月至2003年10月在北京中联兴达软件工程有限公司任财务主管；2003年10月至2011年4月在中联云达系统集成（上海）有限公司任财务经理；2011年4月至2013年9月在中联集团任财务</p>
--

经理；2013年9月至2015年9月在安富利（中国）科技有限公司任财务经理；2015年11月至2016年11月在中资联行（北京）国际投资发展中心任财务总监；2016年11月至2018年1月在南湾集团任集团财务总监；2018年3月至2018年7月在湖南华威金安企业管理有限公司任财务总监；2018年8月至2019年4月，在公司任财务经理，2019年4月至今在公司任财务总监、财务负责人。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	51	65
销售人员	22	25
技术人员	631	652
财务人员	10	10
工程服务人员	0	84
员工总计	714	836

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	18	20
本科	549	644
专科	147	172
专科以下	0	0
员工总计	714	836

### （二） 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

## 一、 公司治理

### (一) 制度与评估

#### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《华信永道（北京）科技股份有限公司信息披露管理制度》的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

#### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资等重大决策事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司无章程修改情况。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	2019年4月16日召开的第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长》的议案；《关于聘任公司总经理》的议案；《关于聘任公司副总经理》的议案；《关于聘任公司财务负责人》的议案；《关于聘任公

		<p>司董事会秘书》的议案；《2018 年度总经理工作报告》的议案；《2018 年度董事会工作报告》的议案；《2018 年年度报告及年度报告摘要》的议案；《2018 年度财务决算报告》的议案；《2019 年度财务预算报告》议案；《关于 2018 年度利润分配方案》的议案；《关于续聘 2019 年度审计机构》的议案；《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易》的议案；《关于前期会计差错更正》的议案；《关于变更部分募集资金使用用途》的议案；《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》的议案；《关于使用公司自有闲置资金购买理财产品》的议案；《关于设立和撤并分公司》的议案；《关于提议召开 2018 年年度股东大会》的议案。</p> <p>2019 年 7 月 18 日召开的第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途的议案》；《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于会计政策变更》的议案；《2019 年半年度报告》的议案；《关于提议召开 2019 年第二次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	3	<p>2019 年 4 月 16 日第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席》议案；《2018 年年度报告及年度报告摘要》的议案；《2018 年度监事会工作报告》议案；《关于前期会计差错更正》的议案；《关于变更部分募集资金使用用途》的议案。</p> <p>2019 年 7 月 18 日召开的第二届监事会第二次会议审议通过了《关于补选公司第二届监事会监事的议案》；《关于变更部分募集资金使用用途的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 26 日召开的第二届监事会第三次和会议审议通过了《关于会计政策变更》的议案；《2019 年半年度报告》的议案。</p>
股东大会	3	<p>2019 年 5 月 10 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年度董事会工作报告》议案；《2018 年度监事会工作报告》议案；《2018 年年度报告及年度报告摘要》议案；《2018 年财务决算报告》议案；《2019 年财务预算报告》议案；《关于 2018 年度利润分配方案》议案；《关于续聘 2019 年度审计机构》议案；《关于预计 2019 年度公司日常性</p>

		<p>关联交易》议案；《关于前期会计差错更正》议案；《关于变更部分募集资金使用用途》议案。</p> <p>2019年8月6日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投资金使用用途的议案》；《关于补选公司第二届监事会监事的议案》。</p> <p>2019年9月12日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于会计政策变更》的议案。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

(2) 董事会：目前公司有5名董事，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权、勤勉履行职责。

(3) 监事会：目前公司有3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行职责、能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的房屋、设备以及软件著作权等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计

制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

#### **1、关于会计核算体系**

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### **2、关于财务管理体系**

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### **3、关于风险控制体系**

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已经在 2017 年年度股东大会上审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2020]21891 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	张居忠、周春阳、王明坤
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年
会计师事务所审计报酬	425,000.00 元
审计报告正文： 审计报告	天职业字[2020]21891 号  华信永道（北京）科技股份有限公司全体股东：  <b>一、 审计意见</b>  我们审计了华信永道（北京）科技股份有限公司（以下简称华信永道）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、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了华信永道 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。  <b>二、 形成审计意见的基础</b>  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，我们独立于华信永道，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。  <b>三、 其他信息</b>  华信永道管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，



但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、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，管理层负责评估华信永道的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华信永道的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华信永道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华信永道不能持续经营。

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

(6) 就华信永道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。

	中国注册会计师	
	(项目合伙人):	张居忠
		_____
中国·北京	中国注册会计师:	周春阳
二〇二〇年四月二十八日		_____
	中国注册会计师:	王明坤
		_____

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、(一)	154,783,144.20	192,654,139.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、(二)	42,559,122.35	26,460,813.55
应收款项融资			
预付款项	六、(三)	875,629.67	1,159,094.97
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	4,349,521.26	5,603,459.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	74,693,793.78	71,234,656.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(六)	2,440,068.22	3,157,710.31
<b>流动资产合计</b>		<b>279,701,279.48</b>	<b>300,269,873.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(七)	3,891,540.50	4,587,867.62
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(八)	3,147,109.90	3,656,509.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(九)	2,662,316.83	3,623,526.07
递延所得税资产	六、(十)	1,728,558.15	2,166,323.48
其他非流动资产	六、(十一)	11,480,808.00	11,480,808.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,910,333.38</b>	<b>25,515,035.15</b>
<b>资产总计</b>		<b>302,611,612.86</b>	<b>325,784,908.88</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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	六、(十二)	17,373,811.56	23,546,250.95
预收款项	六、(十三)	20,366,454.54	49,782,660.70
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十四)	14,363,555.68	13,125,851.71
应交税费	六、(十五)	1,257,849.50	1,064,386.35
其他应付款	六、(十六)	1,402,805.29	1,325,526.62
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>54,764,476.57</b>	<b>88,844,676.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>54,764,476.57</b>	<b>88,844,676.33</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(十七)	52,500,000.00	52,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十八)	134,667,674.50	134,667,674.50
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	六、(十九)	6,150,483.68	4,189,928.93
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十)	54,528,978.11	45,582,629.12
归属于母公司所有者权益合计		247,847,136.29	236,940,232.55
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>247,847,136.29</b>	<b>236,940,232.55</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>302,611,612.86</b>	<b>325,784,908.88</b>

法定代表人：刘景郁

主管会计工作负责人：杨明飞

会计机构负责人：冯大森

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		143,417,156.98	184,697,388.48
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、(一)	39,664,249.75	26,322,307.60
应收款项融资			
预付款项		404,750.74	1,127,401.42
其他应收款	十七、(二)	3,987,641.10	5,442,788.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		76,714,023.15	75,909,456.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,390,068.22	3,154,631.46
<b>流动资产合计</b>		<b>266,577,889.94</b>	<b>296,653,973.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十七、(三)	22,708,943.00	8,808,948.00
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		2,110,874.75	2,407,575.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,105,443.23	3,609,843.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		371,631.39	702,501.01
递延所得税资产		1,246,709.60	1,460,230.37
其他非流动资产		11,480,808.00	11,480,808.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>41,024,409.97</b>	<b>28,469,905.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>307,602,299.91</b>	<b>325,123,879.08</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		41,907,586.34	35,305,274.00
预收款项		19,748,596.81	49,464,094.66
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		11,086,947.14	9,552,396.59
应交税费		664,517.43	460,825.31
其他应付款		1,128,969.77	1,131,153.64
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>74,536,617.49</b>	<b>95,913,744.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延收益			



递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		74,536,617.49	95,913,744.20
<b>所有者权益：</b>			
股本		52,500,000.00	52,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		134,667,674.50	134,667,674.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,150,483.68	4,189,928.93
一般风险准备			
未分配利润		39,747,524.24	37,852,531.45
<b>所有者权益合计</b>		233,065,682.42	229,210,134.88
<b>负债和所有者权益合计</b>		307,602,299.91	325,123,879.08

法定代表人：刘景郁

主管会计工作负责人：杨明飞

会计机构负责人：冯大森

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		218,438,214.2	165,243,788.44
其中：营业收入	六、(二十一)	218,438,214.20	165,243,788.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		188,241,439.49	136,157,221.56
其中：营业成本	六、(二十一)	119,109,647.24	90,088,090.73
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	六、(二十二)	336,694.83	580,080.60
销售费用	六、(二十三)	16,492,388.22	12,065,654.18
管理费用	六、(二十四)	18,773,224.39	16,472,629.84
研发费用	六、(二十五)	34,313,886.17	17,088,262.11

财务费用	六、(二十六)	-784,401.36	-137,495.90
其中：利息费用	六、(二十六)		27,405.00
利息收入	六、(二十六)	817,720.71	180,159.35
加：其他收益	六、(二十七)	559,757.63	974,587.97
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十八)	1,370,885.46	1,857,784.48
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（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	-2,372,534.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十)		773,125.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	-10,354.55	-15,059.64
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>29,744,528.40</b>	<b>32,677,005.43</b>
加：营业外收入	六、(三十二)	67,576.47	284,037.96
减：营业外支出	六、(三十三)	197,712.39	54,549.95
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>29,614,392.48</b>	<b>32,906,493.44</b>
减：所得税费用	六、(三十四)	2,957,488.74	2,657,848.37
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>26,656,903.74</b>	<b>30,248,645.07</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,656,903.74	30,248,645.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			118,483.34
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		26,656,903.74	30,130,161.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金			

额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		26,656,903.74	30,248,645.07
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		26,656,903.74	30,130,161.73
(二)归属于少数股东的综合收益总额			118,483.34
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、(二)	0.51	0.67
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、(二)	0.51	0.67

法定代表人：刘景郁

主管会计工作负责人：杨明飞

会计机构负责人：冯大森

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十七、(四)	211,043,045.13	162,821,005.70
减：营业成本	十七、(四)	120,777,078.61	96,816,167.29
税金及附加		105,780.15	452,074.95
销售费用		15,905,426.49	12,175,956.66
管理费用		15,982,322.04	12,916,171.27
研发费用		36,587,042.05	11,942,663.94
财务费用		-778,789.35	-113,452.66
其中：利息费用			27,405.00
利息收入		807,869.08	153,015.16
加：其他收益		535,004.22	964,408.97
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、(五)	1,305,801.64	276,397.94
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(损失以“-”号填列)			
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,048,686.98	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			905,078.25
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-10,354.55	-10,303.17
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		22,245,949.47	30,767,006.24
加：营业外收入		17,535.09	65,022.64

减：营业外支出		194,342.79	54,549.95
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		22,069,141.77	30,777,478.93
减：所得税费用		2,463,594.23	3,432,955.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		19,605,547.54	27,344,523.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,605,547.54	27,344,523.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		19,605,547.54	27,344,523.41
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘景郁

主管会计工作负责人：杨明飞

会计机构负责人：冯大森

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		179,482,809.46	196,571,544.00
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的		-	

金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		716,285.87	1,297,287.85
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十五)	7,188,357.00	2,299,444.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>187,387,452.33</b>	<b>200,168,276.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		56,529,056.13	63,918,749.67
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		122,217,354.22	79,807,560.90
支付的各项税费		6,016,084.87	6,125,546.28
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十五)	25,193,642.15	16,544,816.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>209,956,137.37</b>	<b>166,396,673.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(三十六)	<b>-22,568,685.04</b>	<b>33,771,602.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		294,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,370,885.46	126,397.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,950.00	90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			155,352.08
收到其他与投资活动有关的现金	六、(三十五)		208,393.66
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>295,376,835.46</b>	<b>10,580,143.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,660,776.80	12,802,146.77
投资支付的现金		294,000,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>295,660,776.80</b>	<b>22,802,146.77</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-283,941.34</b>	<b>-12,222,003.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			99,379,716.97
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十五)		670,283.03

<b>筹资活动现金流入小计</b>			100,050,000.00
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,750,000.00	27,405.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十五)	1,575.00	300,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,751,575.00	1,327,405.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,751,575.00	98,722,595.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(三十六)	-38,604,201.38	120,272,194.89
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十六)	192,458,729.96	72,186,535.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(三十六)	153,854,528.58	192,458,729.96

法定代表人：刘景郁

主管会计工作负责人：杨明飞

会计机构负责人：冯大森

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		174,466,313.85	195,057,896.86
收到的税费返还		716,285.87	1,179,669.24
收到其他与经营活动有关的现金		31,126,230.63	3,107,075.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		206,308,830.35	199,344,641.33
购买商品、接受劳务支付的现金		77,221,802.11	87,979,778.06
支付给职工以及为职工支付的现金		92,449,981.18	58,097,359.61
支付的各项税费		3,962,605.60	5,685,310.51
支付其他与经营活动有关的现金		45,025,682.92	14,739,604.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		218,660,071.81	166,502,052.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-12,351,241.46	32,842,588.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		259,000,000.00	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,305,801.64	126,397.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,950.00	90,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		260,311,751.64	14,216,397.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,322,377.80	6,731,835.98
投资支付的现金		272,899,995.00	18,055,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		274,222,372.80	24,786,835.98
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,910,621.16	-10,570,438.04



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			99,379,716.97
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			670,283.03
<b>筹资活动现金流入小计</b>			100,050,000.00
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,750,000.00	27,405.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,575.00	300,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,751,575.00	1,327,405.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,751,575.00	98,722,595.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-42,013,437.62	120,994,745.55
加：期初现金及现金等价物余额		184,501,978.98	63,507,233.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		142,488,541.36	184,501,978.98

法定代表人：刘景郁

主管会计工作负责人：杨明飞

会计机构负责人：冯大森

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	52,500,000.00				134,667,674.50				4,189,928.93		45,582,629.12		236,940,232.55
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	52,500,000.00				134,667,674.50				4,189,928.93		45,582,629.12		236,940,232.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,960,554.75		8,946,348.99		10,906,903.74
（一）综合收益总额											26,656,903.74		26,656,903.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,960,554.75		-17,710,554.75		-15,750,000.00

1. 提取盈余公积									1,960,554.75		-1,960,554.75				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,750,000.00		-15,750,000.00		
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															
<b>四、本年期末余额</b>	52,500,000.00					134,667,674.50					6,150,483.68		54,528,978.11		247,847,136.29

项目	2018 年												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

									准 备			
一、上年期末余额	45,000,000.00				42,787,957.53				2,510,044.04	22,551,800.05	1,657,687.59	114,507,489.21
加：会计政策变更									-1,054,567.45	-4,364,880.32		-5,419,447.77
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	45,000,000.00				42,787,957.53				1,455,476.59	18,186,919.73	1,657,687.59	109,088,041.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,500,000.00				91,879,716.97				2,734,452.34	27,395,709.39	-1,657,687.59	127,852,191.11
（一）综合收益总额										30,130,161.73	118,483.34	30,248,645.07
（二）所有者投入和减少资本	7,500,000.00				91,879,716.97						-1,776,170.93	97,603,546.04
1. 股东投入的普通股	7,500,000.00				91,879,716.97							99,379,716.97
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											-1,776,170.93	-1,776,170.93
（三）利润分配									2,734,452.34	-2,734,452.34		
1. 提取盈余公积									2,734,452.34	-2,734,452.34		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	52,500,000.00				134,667,674.50			4,189,928.93		45,582,629.12		236,940,232.55

法定代表人：刘景郁

主管会计工作负责人：杨明飞

会计机构负责人：冯大森

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,500,000.00				134,667,674.50				4,189,928.93		37,852,531.45	229,210,134.88

加：会计政策变更											0
前期差错更正											-
其他											-
<b>二、本年期初余额</b>	52,500,000.00				134,667,674.50			4,189,928.93		37,852,531.45	229,210,134.88
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>								1,960,554.75		1,894,992.79	3,855,547.54
（一）综合收益总额										19,605,547.54	19,605,547.54
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								1,960,554.75		-17,710,554.75	-15,750,000.00
1. 提取盈余公积								1,960,554.75		-1,960,554.75	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,750,000.00	-15,750,000.00
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												
<b>四、本年期末余额</b>	52,500,000.00				134,667,674.50				6,150,483.68		39,747,524.24	233,065,682.42

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,000,000.00				42,787,957.53				2,510,044.04		16,879,976.14	107,177,977.71
加：会计政策变更									-1,054,567.45		-3,637,515.76	-4,692,083.21
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	45,000,000.00				42,787,957.53				1,455,476.59		13,242,460.38	102,485,894.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,500,000.00				91,879,716.97				2,734,452.34		24,610,071.07	126,724,240.38
(一)综合收益总额											27,344,523.41	27,344,523.41

(二)所有者投入和减少资本	7,500,000.00				91,879,716.97						99,379,716.97
1. 股东投入的普通股	7,500,000.00				91,879,716.97						99,379,716.97
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								2,734,452.34		-2,734,452.34	
1. 提取盈余公积								2,734,452.34		-2,734,452.34	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	52,500,000.00				134,667,674.50				4,189,928.93		37,852,531.45	229,210,134.88

法定代表人：刘景郁

主管会计工作负责人：杨明飞

会计机构负责人：冯大森

# 华信永道（北京）科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

华信永道（北京）科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），是由华信永道（北京）科技有限公司整体变更设立，于 2015 年 12 月在北京市工商行政管理局海淀分局变更登记注册。

经全国中小企业股份转让系统公司股转系统函（2016）3391 号文件批准，本公司股票于 2016 年 6 月 1 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司证券简称：华信永道，证券代码：837592。办公地址：北京市海淀区北太平庄路 18 号城建大厦 A 座 12 层。法定代表人：刘景郁。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 5,250.00 万元。

公司主要的经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训（不得面向全国招生）；数据处理；计算机系统服务；批发计算机、软件及辅助设备；企业管理咨询；人力资源服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；人力资源服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报告经公司董事会于 2020 年 4 月 28 日决议批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期合并范围变动详见附注七、合并范围的变更。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### （二）持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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；如果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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

## （八）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价



或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （2）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)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### 5. 金融资产减值

本公司对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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### (3) 应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### (九) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终

按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
内部往来组合	合并范围内内部往来应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	10.00
1-2年（含2年）	20.00
2-3年（含3年）	50.00
3年以上	100.00

（十）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（八）金融工具】进行处理。

公司对于单项风险特征明显的其他应收款项，根据其他应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收账款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
内部往来组合	合并范围内内部往来应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### （十一）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

#### （十二）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根

据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### （十三）长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照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合并对价的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（股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形



部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
办公家具	年限平均法	3 和 5	5	31.67 和 19.00

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低

租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### （十五）在建工程

1. 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决算的，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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用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）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。

（3）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可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括软件、非专利技术及软件著作权等，按成本进行初始计量。

2. 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

实现方式系统地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项目	摊销年限(年)
软件	5
非专利技术	10
软件著作权	10

3. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

4. 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,能证明其有用性;(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。

#### (十八) 长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都应当进行减值测试。

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。

资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限（年）
装修费	根据租赁合同年限确定摊销年限

#### （二十）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

##### 2. 离职后福利

###### （1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

###### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可

靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十二）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司系统集成收入以及软件销售收入：以将产品交付给客户并取得验收单时确认收入。

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，分阶段确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司软件开发收入：项目实施完毕并通过客户的最终验收后确认收入。

本公司软件服务收入按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，根据合同约定的服务期间，按月进行分摊，并结转相应的成本。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）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

尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

4. 本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。

#### (二十五) 租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金



在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## （二十六）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%；6%；13%；16%；17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%；20%

注1：根据财税[2018]32号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用17%的，税率调整为16%。

注2：根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用16%的，税率调整为13%。

本公司不同所得税纳税主体所得税税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
华信永道（北京）科技股份有限公司	15%
长春市真万软件开发有限公司	20%
长春华信永道科技有限公司	20%
长春黑格科技有限公司	20%
香江金融服务（深圳）有限公司	20%

## （二）重要税收优惠政策及其依据

### 1. 增值税

（1）根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）文件规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

（2）根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

### 2. 企业所得税

（1）本公司于2015年11月24日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京税务局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号为“GR201511002843”，有效期三年。2018年9月10日，公司再次通过了高新技术企业认定，获得证书编号“GR201811002143”的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），本公司报告期内享受企业所得税减按15%征收的税收优惠政策。

（2）根据《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

（3）根据财政部、国家税务总局2019年1月17日发布的《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

(1) 2019年8月26日，经本公司第二届董事会第三次会议决议，本公司自2019年1月1日起更改软件开发类收入政策，采用追溯重述法处理，会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p><b>变更前：</b>①用户验收测试（即UAT测试）前不进行收入确认；②在完成UAT测试并取得UAT测试报告后，根据合同收款权利与实际发生成本占项目预计总成本比例孰低的原则确认完工进度，根据合同约定的软件开发收入总额乘以完工进度确认收入，按项目预计总成本乘以完工进度确认劳务成本，当合同中对UAT测试阶段未约定收款权利时，不确认收入、成本；③项目结束并取得客户终验报告后，根据合同收入总额扣除以前会计期间已累计确认的收入后的金额，确认当期合同收入，按照提供劳务总成本扣除以前会计期间累计确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。</p> <p><b>变更后：</b>项目实施完毕并通过客户的最终验收后确认收入。</p>	调增期初合并及母公司应收账款-6,355,638.00元、-6,355,638.00元；
	调增期初合并及母公司存货7,842,981.05元、9,702,442.93元；
	调增期初合并及母公司其他流动资产1,302,378.56元、1,302,378.56元；
	调增期初合并及母公司递延所得税资产172,991.98元、-105,927.30元；
	调增期初合并及母公司预收账款10,448,439.99元、10,448,439.99元；
	调增期初合并及母公司应交税费-64,525.27元、-64,525.27元；
	调增期初合并及母公司期初未分配利润-4,364,880.32元、-3,637,515.76元；
	调增期初合并及母公司期初盈余公积-1,054,567.45元、-1,054,567.45元；
	调增上期合并及母公司营业收入-4,320,074.61元、-4,320,074.61元；
	调增上期合并及母公司营业成本-1,905,567.53元、-3,037,664.85元；
	调增上期合并及母公司资产减值损失-68,855.33元、-68,855.33元；
	调增上期合并及母公司所得税费用-481,609.05元、-202,689.77元；
	调增上期合并及母公司净利润-2,001,753.36元、-1,148,575.32元；
	调增上期合并及母公司提取法定盈余公积-114,857.53元、-114,857.53元。

(2) 本公司自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表分别列示应收票据及应收账款2019年1月1日金额0.00元及26,460,813.55元；
	合并资产负债表分别列示应收票据及应收账款2019年12月31日金额0.00元及42,559,122.35元；
	母公司资产负债表分别列示应收票据及应收账款2019年1月1日金额0.00元及26,322,307.60元；
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示	母公司资产负债表分别列示应付票据及应付账款2019年12月31日金额0.00元及39,664,249.75元；
	合并资产负债表分别列示应付票据及应付账款2019年1月1日金额0.00元及23,546,250.95元；
	合并资产负债表分别列示应付票据及应付账款2019年

12月31日金额0.00元及17,373,811.56元；  
 母公司资产负债表分别列示应付票据及应付账款2019年1月1日金额0.00元及35,305,274.00元；  
 母公司资产负债表分别列示应付票据及应付账款2019年12月31日金额0.00元及41,907,586.34元；  
 合并利润表资产减值损失本期列示金额0.00元，上期列示金额773,125.74元；  
 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”  
 母公司利润表资产减值损失本期列示金额0.00元，上期列示金额905,078.25元；

(3) 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“信用减值损失”报表项目，金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合并及母公司利润表信用减值损失本期列示金额分别为-2,372,534.85元及-2,048,686.98元；

(4) 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定，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，根据准则规定进行调整，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。本会计政策变更对本期财务报表未造成影响。

(5) 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，根据准则规定进行调整，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。本会计政策变更对本期财务报表未造成影响。

## 2. 会计估计的变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更。

## 3. 前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正。

## 4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

金额单位：元

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	192,654,139.46	192,654,139.46	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	26,460,813.55	26,460,813.55	
应收款项融资			
预付款项	1,159,094.97	1,159,094.97	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	5,603,459.14	5,603,459.14	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	71,234,656.30	71,234,656.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,157,710.31	3,157,710.31	
<b>流动资产合计</b>	<b>300,269,873.73</b>	<b>300,269,873.73</b>	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期应收款			
长期股权投资			
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	4,587,867.62	4,587,867.62	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,656,509.98	3,656,509.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,623,526.07	3,623,526.07	
递延所得税资产	2,166,323.48	2,166,323.48	
其他非流动资产	11,480,808.00	11,480,808.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>25,515,035.15</b>	<b>25,515,035.15</b>	
<b>资产总计</b>	<b>325,784,908.88</b>	<b>325,784,908.88</b>	
流动负债			
短期借款			
△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	23,546,250.95	23,546,250.95	
预收款项	49,782,660.70	49,782,660.70	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,125,851.71	13,125,851.71	
应交税费	1,064,386.35	1,064,386.35	
其他应付款	1,325,526.62	1,325,526.62	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>88,844,676.33</b>	<b>88,844,676.33</b>	
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>88,844,676.33</b>	<b>88,844,676.33</b>	
股东权益			
股本	52,500,000.00	52,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	134,667,674.50	134,667,674.50	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,189,928.93	4,189,928.93	
△一般风险准备			
未分配利润	45,582,629.12	45,582,629.12	
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>236,940,232.55</b>	<b>236,940,232.55</b>	
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>236,940,232.55</b>	<b>236,940,232.55</b>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>325,784,908.88</b>	<b>325,784,908.88</b>	

各项目调整情况的说明:本公司首次执行新金融工具准则无需调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

#### 母公司资产负债表

金额单位:元

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	184,697,388.48	184,697,388.48	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	26,322,307.60	26,322,307.60	
应收款项融资			
预付款项	1,127,401.42	1,127,401.42	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	5,442,788.37	5,442,788.37	
其中:应收利息			
应收股利			



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△买入返售金融资产			
存货	75,909,456.05	75,909,456.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,154,631.46	3,154,631.46	
<b>流动资产合计</b>	<b>296,653,973.38</b>	<b>296,653,973.38</b>	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,808,948.00	8,808,948.00	
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	2,407,575.01	2,407,575.01	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,609,843.31	3,609,843.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	702,501.01	702,501.01	
递延所得税资产	1,460,230.37	1,460,230.37	
其他非流动资产	11,480,808.00	11,480,808.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>28,469,905.70</b>	<b>28,469,905.70</b>	
<b>资产总计</b>	<b>325,123,879.08</b>	<b>325,123,879.08</b>	
流动负债			
短期借款			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△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	35,305,274.00	35,305,274.00	
预收款项	49,464,094.66	49,464,094.66	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,552,396.59	9,552,396.59	
应交税费	460,825.31	460,825.31	
其他应付款	1,131,153.64	1,131,153.64	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>95,913,744.20</b>	<b>95,913,744.20</b>	
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			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	95,913,744.20	95,913,744.20	
股东权益			
股本	52,500,000.00	52,500,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	134,667,674.50	134,667,674.50	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,189,928.93	4,189,928.93	
△一般风险准备			
未分配利润	37,852,531.45	37,852,531.45	
<b>股东权益合计</b>	229,210,134.88	229,210,134.88	
<b>负债及股东权益合计</b>	325,123,879.08	325,123,879.08	

各项目调整情况的说明:本公司母公司首次执行新金融工具准则无需调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明:期初指2019年1月1日,期末指2019年12月31日,上期指2018年度,本期指2019年度。

### (一) 货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	34,861.95	45,891.41
银行存款	153,817,304.10	192,358,138.55

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	930,978.15	250,109.50
<u>合计</u>	<u>154,783,144.20</u>	<u>192,654,139.46</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在保函保证金对使用有限制款项928,615.62元。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	37,421,522.36
1-2年(含2年)	4,839,367.99
2-3年(含3年)	298,232.00
3年以上	
<u>合计</u>	<u>42,559,122.35</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	<u>48,313,143.28</u>	<u>100.00</u>	<u>5,754,020.93</u>				<u>42,559,122.35</u>
其中：账龄分析组合	48,313,143.28	100.00	5,754,020.93	11.91			42,559,122.35
<u>合计</u>	<u>48,313,143.28</u>	<u>100.00</u>	<u>5,754,020.93</u>				<u>42,559,122.35</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	<u>30,073,370.61</u>	<u>100.00</u>	<u>3,612,557.06</u>				<u>26,460,813.55</u>
其中：账龄分析组合	30,073,370.61	100.00	3,612,557.06	12.01			26,460,813.55
<u>合计</u>	<u>30,073,370.61</u>	<u>100.00</u>	<u>3,612,557.06</u>				<u>26,460,813.55</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	41,579,469.29	4,157,946.93	10.00
1-2年 (含2年)	6,049,209.99	1,209,842.00	20.00
2-3年 (含3年)	596,464.00	298,232.00	50.00
3年以上	88,000.00	88,000.00	100.00
<u>合计</u>	<u>48,313,143.28</u>	<u>5,754,020.93</u>	

3. 坏账准备的情况

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	
按组合计提坏账准备	3,612,557.06	2,141,463.87			5,754,020.93
<u>合计</u>	<u>3,612,557.06</u>	<u>2,141,463.87</u>			<u>5,754,020.93</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末账面余额	比例 (%)	已计提坏账准备
宿迁市住房公积金管理中心	4,357,000.00	9.02	435,700.00
沈阳住房公积金管理中心	2,984,555.00	6.18	298,455.50
长春市住房公积金管理中心	2,806,340.36	5.81	322,674.04
茂名市住房公积金管理中心	2,242,943.17	4.64	224,294.32
抚顺市住房公积金管理中心	2,219,673.39	4.59	221,967.34
<u>合计</u>	<u>14,610,511.92</u>	<u>30.24</u>	<u>1,503,091.20</u>

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	875,629.67	100.00	1,159,094.97	100.00
<u>合计</u>	<u>875,629.67</u>	<u>100.00</u>	<u>1,159,094.97</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末账面余额	比例 (%)	已计提坏账准备
------	--------	--------	---------

长春海和信息技术有限公司	258,385.38	29.51
阿里云计算有限公司	210,754.08	24.08
中国电信集团有限公司长春分公司	131,693.55	15.04
北京数字认证股份有限公司	69,300.00	7.91
广州中宇恒达网络技术有限公司	56,345.65	6.43
合计	<u>726,478.66</u>	<u>82.97</u>

#### (四) 其他应收款

##### 1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,349,521.26	5,603,459.14
合计	<u>4,349,521.26</u>	<u>5,603,459.14</u>

##### 2. 其他应收款

###### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	2,802,350.30
1-2年(含2年)	1,118,897.11
2-3年(含3年)	428,273.85
3年以上	
合计	<u>4,349,521.26</u>

###### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,853,747.63	5,092,254.89
备用金	433,914.16	736,015.22
即征即退的增值税返还	65,060.64	654,047.44
其他	106,728.22	
合计	<u>5,459,450.65</u>	<u>6,482,317.55</u>

###### (3) 坏账准备计提情况

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	878,858.41			878,858.41
2019 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——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	231,070.98			231,070.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>1,109,929.39</u>			<u>1,109,929.39</u>

(4) 坏账准备的情况

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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>878,858.41</u>	<u>231,070.98</u>			<u>1,109,929.39</u>
其中：账龄分析组合	878,858.41	231,070.98			1,109,929.39
<b>合计</b>	<u>878,858.41</u>	<u>231,070.98</u>			<u>1,109,929.39</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京城建集团有限 责任公司物业管理 分公司	保证金	923,916.66	1 年以内（含 1 年）、 2-3 年（含 3 年）	16.92	389,209.06
营口市公共资源交 易服务中心	保证金	510,240.00	1 年以内（含 1 年）、 1-2 年（含 2 年）	9.35	77,823.00
德宏州住房公积 金管理中心	保证金	482,000.00	1 年以内（含 1 年）	8.83	48,200.00

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
曲靖市公共资源交易中心	保证金	245,150.00	1-2年(含2年)	4.49	49,030.00
楚雄彝族自治州住房公积金管理中心	保证金	233,250.00	1年以内(含1年)	4.27	23,325.00
<u>合计</u>		<u>2,394,556.66</u>		<u>43.86</u>	<u>587,587.06</u>

(6) 涉及政府补助的应收款项

补助单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市海淀区国税局	增值税即征即退	65,060.64	1年以内(含1年)	2020年
<u>合计</u>		<u>65,060.64</u>		

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备	账面余额	存货跌价准备	
项目成本	71,671,648.15		71,671,648.15		65,058,041.48
库存商品	1,192,699.05		1,192,699.05		4,082,013.47
发出商品	1,829,446.58		1,829,446.58	3,472,158.79	2,094,601.35
<u>合计</u>	<u>74,693,793.78</u>		<u>74,693,793.78</u>	<u>3,472,158.79</u>	<u>71,234,656.30</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	3,472,158.79			3,472,158.79		
<u>合计</u>	<u>3,472,158.79</u>			<u>3,472,158.79</u>		

注：本期北京住房公积金管理中心综合信息系统升级改造项目通过验收，转销前期已计提的存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



项目	期末余额	期初余额
待摊费用-房租	198,927.80	153,451.58
待摊费用-物业费	69,026.45	19,026.44
待抵扣的进项税		3,078.85
预缴税金	2,172,113.97	2,982,153.44
<u>合计</u>	<u>2,440,068.22</u>	<u>3,157,710.31</u>

## (七) 固定资产

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,891,540.50	4,587,867.62
<u>合计</u>	<u>3,891,540.50</u>	<u>4,587,867.62</u>

### 2. 固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公家具	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,157,718.67	1,985,446.70	198,478.73	<u>9,341,644.10</u>
2. 本期增加金额	<u>925,644.31</u>		<u>211,807.01</u>	<u>1,137,451.32</u>
(1) 购置	925,644.31		211,807.01	<u>1,137,451.32</u>
3. 本期减少金额	<u>688,217.74</u>	<u>215,920.08</u>		<u>904,137.82</u>
(1) 处置或报废	688,217.74	215,920.08		<u>904,137.82</u>
4. 期末余额	<u>7,395,145.24</u>	<u>1,769,526.62</u>	<u>410,285.74</u>	<u>9,574,957.60</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,994,168.18	684,957.21	74,651.09	<u>4,753,776.48</u>
2. 本期增加金额	<u>1,392,559.70</u>	<u>290,816.20</u>	<u>91,853.50</u>	<u>1,775,229.40</u>
(1) 计提	1,392,559.70	290,816.20	91,853.50	<u>1,775,229.40</u>
3. 本期减少金额	<u>640,635.64</u>	<u>204,953.14</u>		<u>845,588.78</u>
(1) 处置或报废	640,635.64	204,953.14		<u>845,588.78</u>
4. 期末余额	<u>4,746,092.24</u>	<u>770,820.27</u>	<u>166,504.59</u>	<u>5,683,417.10</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

项目	电子设备	办公家具	运输工具	合计
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>2,649,053.00</u>	<u>998,706.35</u>	<u>243,781.15</u>	<u>3,891,540.50</u>
2. 期初账面价值	<u>3,163,550.49</u>	<u>1,300,489.49</u>	<u>123,827.64</u>	<u>4,587,867.62</u>

#### (八) 无形资产

##### 1. 无形资产情况

项目	软件	非专利技术	软件著作权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,379,551.40	3,160,000.00	7,707,921.27	<u>12,247,472.67</u>
2. 本期增加金额	<u>264,302.42</u>			<u>264,302.42</u>
(1) 购置	264,302.42			<u>264,302.42</u>
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	<u>1,643,853.82</u>	<u>3,160,000.00</u>	<u>7,707,921.27</u>	<u>12,511,775.09</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	862,390.57	1,342,999.63	4,568,572.12	<u>6,773,962.32</u>
2. 本期增加金额	<u>239,353.35</u>		<u>534,349.15</u>	<u>773,702.50</u>
(1) 计提	239,353.35		534,349.15	<u>773,702.50</u>
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	<u>1,101,743.92</u>	<u>1,342,999.63</u>	<u>5,102,921.27</u>	<u>7,547,664.82</u>
三、减值准备				
1. 期初余额		1,817,000.37		<u>1,817,000.37</u>
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		<u>1,817,000.37</u>		<u>1,817,000.37</u>
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>542,109.90</u>		<u>2,605,000.00</u>	<u>3,147,109.90</u>
2. 期初账面价值	<u>517,160.83</u>		<u>3,139,349.15</u>	<u>3,656,509.98</u>

#### (九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修费	3,623,526.07	128,790.08	1,089,999.32		2,662,316.83

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少额	期末余额
<u>合计</u>	<u>3,623,526.07</u>	<u>128,790.08</u>	<u>1,089,999.32</u>		<u>2,662,316.83</u>

(十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	8,311,397.31	1,246,709.60	9,754,361.67	1,465,103.52
内部交易未实现利润	3,212,323.67	481,848.55	4,674,799.75	701,219.96
<u>合计</u>	<u>11,523,720.98</u>	<u>1,728,558.15</u>	<u>14,429,161.42</u>	<u>2,166,323.48</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	369,553.38	26,212.96
可抵扣亏损	2,144,308.65	2,068,233.57
<u>合计</u>	<u>2,513,862.03</u>	<u>2,094,446.53</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021年		21,478.78	
2022年		60,348.33	
2023年		1,986,406.46	
2024年	2,144,308.65		
<u>合计</u>	<u>2,144,308.65</u>	<u>2,068,233.57</u>	

(十一) 其他非流动资产

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
预付购房款	11,480,808.00		11,480,808.00	11,480,808.00		11,480,808.00
<u>合计</u>	<u>11,480,808.00</u>		<u>11,480,808.00</u>	<u>11,480,808.00</u>		<u>11,480,808.00</u>

(十二) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付货款	12,235,195.94	16,174,452.69
应付服务费	5,127,715.62	7,371,798.26
应付装修款	10,900.00	
<u>合计</u>	<u>17,373,811.56</u>	<u>23,546,250.95</u>

## 2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西瑞邦科技有限公司	1,389,095.54	尚未结算
惠州市天威网络科技有限公司	1,247,641.51	尚未结算
北京中科汇联科技股份有限公司	950,265.18	尚未结算
<u>合计</u>	<u>3,587,002.23</u>	

## (十三) 预收款项

### 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	20,366,454.54	49,782,660.70
<u>合计</u>	<u>20,366,454.54</u>	<u>49,782,660.70</u>

### 2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建设银行股份有限公司内蒙古自治区分行	2,075,333.00	项目尚未完工
揭阳市住房公积金管理中心	1,509,331.00	项目尚未完工
中国工商银行股份有限公司辽宁省分行营业部	214,874.97	项目尚未完工
唐山市住房公积金管理中心	200,000.00	项目尚未完工
江苏民丰农村商业银行股份有限公司	150,000.00	项目尚未完工
中国建设银行股份有限公司曲靖市分行	25,000.00	项目尚未完工
<u>合计</u>	<u>4,174,538.97</u>	

## (十四) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,022,166.17	113,834,785.65	112,656,304.00	14,200,647.82
二、离职后福利中-设定提存计划负债	103,685.54	7,502,052.36	7,442,830.04	162,907.86

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利		123,670.00	123,670.00	
<u>合 计</u>	<u>13,125,851.71</u>	<u>121,460,508.01</u>	<u>120,222,804.04</u>	<u>14,363,555.68</u>

## 2. 短期薪酬列示

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	12,939,871.27	102,989,511.98	101,878,364.97	14,051,018.28
二、职工福利费		125,160.00	125,160.00	
三、社会保险费	<u>64,825.11</u>	<u>4,827,712.42</u>	<u>4,771,160.13</u>	<u>121,377.40</u>
其中：医疗保险费	53,019.09	4,385,228.21	4,327,741.25	110,506.05
工伤保险费	6,155.47	93,295.33	97,370.06	2,080.74
生育保险费	5,650.55	349,188.88	346,048.82	8,790.61
四、住房公积金	17,469.79	5,831,712.37	5,820,930.02	28,252.14
五、工会经费和职工教育经费		60,688.88	60,688.88	
<u>合 计</u>	<u>13,022,166.17</u>	<u>113,834,785.65</u>	<u>112,656,304.00</u>	<u>14,200,647.82</u>

## 3. 设定提存计划列示

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	100,261.32	7,214,861.22	7,159,666.12	155,456.42
2. 失业保险费	3,424.22	287,191.14	283,163.92	7,451.44
<u>合计</u>	<u>103,685.54</u>	<u>7,502,052.36</u>	<u>7,442,830.04</u>	<u>162,907.86</u>

## 4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	123,670.00	
<u>合计</u>	<u>123,670.00</u>	

## (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	715,215.58	68,063.50
增值税	254,215.83	455,087.59
城市维护建设税	23,961.93	216,882.08
教育费附加	17,115.65	154,915.78
代扣代缴个人所得税	246,293.31	148,690.40

税费项目	期末余额	期初余额
其他	1,047.20	20,747.00
<u>合计</u>	<u>1,257,849.50</u>	<u>1,064,386.35</u>

(十六) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,402,805.29	1,325,526.62
<u>合计</u>	<u>1,402,805.29</u>	<u>1,325,526.62</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	500,200.00	500,200.00
备用金	442,372.03	358,230.97
机票款	289,137.00	295,857.00
应付社保	51,898.62	32,409.86
其他	119,197.64	138,828.79
<u>合计</u>	<u>1,402,805.29</u>	<u>1,325,526.62</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京城建置业有限公司	500,200.00	押金及保证金
<u>合计</u>	<u>500,200.00</u>	

(十七) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	19,662,709.00			-8,967,709.00	-8,967,709.00	10,695,000.00	
1. 其他内资持股	19,662,709.00			-8,967,709.00	-8,967,709.00	10,695,000.00	
其中：境内法人持股	9,016,667.00			-9,016,667.00	-9,016,667.00		

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额
		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	
境内自然人持股	10,646,042.00				48,958.00	<u>10,695,000.00</u>
二、无限售条件流通股份	<u>32,837,291.00</u>				8,967,709.00	<u>41,805,000.00</u>
1.人民币普通股	32,837,291.00				8,967,709.00	<u>41,805,000.00</u>
<b>股份合计</b>	<u>52,500,000.00</u>					<u>52,500,000.00</u>

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	134,667,674.50			134,667,674.50
<u>合计</u>	<u>134,667,674.50</u>			<u>134,667,674.50</u>

(十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,189,928.93	1,960,554.75		6,150,483.68
<u>合计</u>	<u>4,189,928.93</u>	<u>1,960,554.75</u>		<u>6,150,483.68</u>

注： 本公司按照母公司本期净利润的10%计提盈余公积1,960,554.75元。

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	45,582,629.12	22,551,800.05
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		-4,364,880.32
调整后期初未分配利润	45,582,629.12	18,186,919.73
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	26,656,903.74	30,130,161.73
减: 提取法定盈余公积	1,960,554.75	2,734,452.34
应付普通股股利	15,750,000.00	
期末未分配利润	<u>54,528,978.11</u>	<u>45,582,629.12</u>

注： 公司2018年年度权益分派方案获2019年5月10日召开的股东大会审议通过，以公司总股本52,500,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金。

(二十一) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	218,438,214.20	119,109,647.24	165,243,788.44	90,088,090.73
<u>合计</u>	<u>218,438,214.20</u>	<u>119,109,647.24</u>	<u>165,243,788.44</u>	<u>90,088,090.73</u>

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	121,978.89	260,996.91	应缴流转税 7%
教育费附加	86,979.46	186,215.15	应缴流转税 5%
印花税	108,094.50	122,281.20	
其他	19,641.98	10,587.34	
<u>合计</u>	<u>336,694.83</u>	<u>580,080.60</u>	

(二十三) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员费用	6,023,164.27	5,275,658.71
售后服务费	4,448,754.09	1,883,134.41
差旅费	1,620,069.34	1,596,030.07
招待费	1,428,826.07	1,132,320.59
办公费	1,327,487.16	968,869.13
咨询服务费	872,382.22	662,799.36
租赁费	202,205.76	195,587.82
交通费	170,048.33	101,610.78
物业费用	43,733.16	50,801.29
会务费	188,813.24	42,972.82
通讯费	45,487.57	41,349.68
折旧与摊销	22,984.38	9,183.73
其他	98,432.63	105,335.79
<u>合计</u>	<u>16,492,388.22</u>	<u>12,065,654.18</u>

(二十四) 管理费用



费用性质	本期发生额	上期发生额
人员费用	10,544,941.07	8,789,078.16
咨询服务费	2,959,489.08	2,230,451.88
办公费	1,012,608.64	1,208,630.69
物业费	394,890.86	939,769.63
租赁费	674,478.13	870,608.29
固定资产折旧	541,098.67	589,873.91
差旅费	752,609.09	452,946.74
业务招待费	457,864.83	304,180.89
通讯费	241,388.32	191,126.68
无形资产摊销	221,877.63	152,756.29
残疾人就业保障金	21,028.51	146,536.32
长期待摊费用摊销	133,926.49	96,083.07
其他	817,023.07	500,587.29
<u>合计</u>	<u>18,773,224.39</u>	<u>16,472,629.84</u>

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,670,763.78	13,318,774.52
折旧与摊销	253,447.98	210,086.26
房租及物业费用	1,508,674.53	1,229,254.41
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	1,200,000.00	1,600,000.00
其他相关费用	1,680,999.88	730,146.92
<u>合计</u>	<u>34,313,886.17</u>	<u>17,088,262.11</u>

(二十六) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
费用化利息支出		27,405.00
减：利息收入	817,720.71	180,159.35
手续费	33,319.35	15,258.45
<u>合计</u>	<u>-784,401.36</u>	<u>-137,495.90</u>

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
即征即退的增值税返还	127,299.07	716,508.97
享受增值税可抵扣进项税加计 10%抵减政策	413,002.06	
稳岗补贴	19,456.50	
个税手续费返还		10,179.00
其他项目补助		247,900.00
<u>合计</u>	<u>559,757.63</u>	<u>974,587.97</u>

(二十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,731,386.54
结构性存款理财收益	1,370,885.46	126,397.94
<u>合计</u>	<u>1,370,885.46</u>	<u>1,857,784.48</u>

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,141,463.87	
其他应收款坏账损失	-231,070.98	
<u>合计</u>	<u>-2,372,534.85</u>	

注：信用减值损失以“-”号填列。

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,696,620.40
二、存货跌价损失		-923,494.66
<u>合计</u>		<u>773,125.74</u>

注：资产减值损失以“-”号填列。

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失	-10,354.55	-15,059.64
<u>合计</u>	<u>-10,354.55</u>	<u>-15,059.64</u>

(三十二) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	6,000.00		6,000.00
收购子公司产生的负商誉		219,015.32	
其他	61,576.47	65,022.64	61,576.47
<u>合计</u>	<u>67,576.47</u>	<u>284,037.96</u>	<u>67,576.47</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
长春市净月高新技术产业开发区知识 产权奖励金	6,000.00		与收益相关
<u>合计</u>	<u>6,000.00</u>		

(三十三) 营业外支出

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:	<u>42,422.99</u>		<u>42,422.99</u>
其中: 固定资产处置损失	42,422.99		42,422.99
罚款支出	420.00		420.00
赔偿金、违约金及滞纳金	154,869.40	4,409.29	154,869.40
其他		50,140.66	
<u>合计</u>	<u>197,712.39</u>	<u>54,549.95</u>	<u>197,712.39</u>

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,519,723.41	3,226,264.02
递延所得税费用	437,765.33	-568,415.65
<u>合计</u>	<u>2,957,488.74</u>	<u>2,657,848.37</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	29,614,392.48	32,906,493.44
按适用税率计算的所得税费用	4,442,158.87	4,935,974.02
子公司适用不同税率的影响	93,759.82	-25,840.81
调整以前期间所得税的影响	1,804,507.83	-119,732.59
非应税收入的影响		-270,881.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	233,190.02	84,419.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-324,633.42	-551,814.89
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	305,703.59	272,161.16
研发费用等费用项目加计扣除	-3,597,197.97	-1,666,436.90
<u>所得税费用合计</u>	<u>2,957,488.74</u>	<u>2,657,848.37</u>

### （三十五）现金流量表项目注释

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	817,720.71	180,159.35
营业外收入	61,576.47	65,022.64
个税手续费返还		10,179.00
保证金	6,283,603.32	1,542,336.99
政府补助	25,456.50	247,900.00
其他		253,846.28
<u>合计</u>	<u>7,188,357.00</u>	<u>2,299,444.26</u>

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	4,389,674.41	3,559,401.33
保证金	5,623,078.23	
咨询服务费	3,831,871.30	2,893,251.24
差旅费	2,372,678.43	2,048,976.81
办公费	2,340,095.80	2,177,499.82
招待费	1,886,690.90	1,436,501.48
租赁费	876,683.89	1,066,196.11

项目	本期发生额	上期发生额
物业费	438,624.02	933,648.50
通讯费	286,875.89	232,476.36
营业外支出	155,289.40	54,549.95
银行手续费	31,744.35	15,258.45
其他付现费用	2,960,335.53	2,127,056.23
<u>合计</u>	<u>25,193,642.15</u>	<u>16,544,816.28</u>

### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付的对价		-85,000.00
子公司的现金		293,393.66
<u>合计</u>		<u>208,393.66</u>

### 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的发行费用		670,283.03
<u>合计</u>		<u>670,283.03</u>

### 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付股利分配手续费	1,575.00	300,000.00
支付的发行费用		
<u>合计</u>	<u>1,575.00</u>	<u>300,000.00</u>

## (三十六) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	26,656,903.74	30,248,645.07
加：资产减值准备	2,372,534.85	-773,125.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,775,229.40	1,414,028.29
使用权资产摊销		
无形资产摊销	773,702.50	696,328.42
长期待摊费用摊销	1,089,999.32	976,190.14

补充资料	本期发生额	上期发生额
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)	10,354.55	15,059.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	42,422.99	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		27,405.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,370,885.46	-1,857,784.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	437,765.33	-590,740.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,021.31	-32,159,492.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,215,798.38	10,544,378.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-38,153,935.19	25,449,726.53
其他		-219,015.32
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-22,568,685.04</u></b>	<b><u>33,771,602.98</u></b>

**二、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

**三、现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额	153,854,528.58	192,458,729.96
减：现金的期初余额	192,458,729.96	72,186,535.07
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	<b><u>-38,604,201.38</u></b>	<b><u>120,272,194.89</u></b>

**2. 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>153,854,528.58</u>	<u>192,458,729.96</u>
其中：库存现金	34,861.95	45,891.41
可随时用于支付的银行存款	153,817,304.10	192,358,138.55
可随时用于支付的其他货币资金	2,362.53	54,700.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>153,854,528.58</u>	<u>192,458,729.96</u>

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	928,615.62	保函保证金
<u>合计</u>	<u>928,615.62</u>	

(三十八) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退的增值税返还	127,299.07	其他收益	127,299.07
享受增值税可抵扣进项税加计 10%抵减政策	413,002.06	其他收益	413,002.06
稳岗补贴	19,456.50	其他收益	19,456.50
长春市净月高新技术产业开发区知识产权奖励金	6,000.00	营业外收入	6,000.00
<u>合计</u>	<u>565,757.63</u>		<u>565,757.63</u>

## 七、合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变动。

## 八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
长春市真万软件开发有限公司	长春市	长春市	计算机软硬件、游戏开发及销售	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
长春华信永道科技有限公司	长春市	长春市	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	设立
长春黑格科技有限公司	长春市	长春市	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	设立
香江金融服务(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	技术服务	100.00		100.00	非同一控制下企业合并

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金,这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	154,783,144.20			<u>154,783,144.20</u>
应收账款	42,559,122.35			<u>42,559,122.35</u>
其他应收款	4,349,521.26			<u>4,349,521.26</u>

(2) 2019年1月1日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	192,654,139.46			<u>192,654,139.46</u>
应收账款	26,460,813.55			<u>26,460,813.55</u>
其他应收款	5,603,459.14			<u>5,603,459.14</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		17,373,811.56	<u>17,373,811.56</u>
其他应付款		1,402,805.29	<u>1,402,805.29</u>

(2) 2019年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		23,546,250.95	<u>23,546,250.95</u>
其他应付款		1,325,526.62	<u>1,325,526.62</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，



除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）和六、（四）中。

### （三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019年12月31日				
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上	合计
应付账款	14,385,130.50	2,988,681.06			<u>17,373,811.56</u>
其他应付款	902,605.29	500,200.00			<u>1,402,805.29</u>

接上表：

项目	2019年1月1日				
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上	合计
应付账款	19,478,753.78	1,934,707.94	2,132,789.23		<u>23,546,250.95</u>
其他应付款	1,325,526.62				<u>1,325,526.62</u>

### （四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### 1. 利率风险

本公司期末无金融机构借款。

#### 2. 汇率风险

本公司所有业务均以人民币结算，期末公司无外币金融资产及金融负债。

## 十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、公允价值的披露

截止2019年12月31日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

## 十二、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

### （三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘景郁、王弋、姚航、李宏伟、李凯、吴文、韩占远	本公司控股股东
北京众邦融鑫投资顾问中心（有限合伙）	本公司持股 5%以上的股东
上海云鑫创业投资有限公司	本公司持股 5%以上的股东
中房基金（大连）有限合伙企业	本公司持股 5%以上的股东
大连华信计算机技术股份有限公司	本公司持股 5%以上的股东
平潭盈胜创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司持股 5%以上的股东
平潭盈科盛鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司持股 5%以上的股东
北京蚂蚁云金融信息服务有限公司	与本公司持股 5%以上的股东受同一控制的公司
吱信（上海）网络技术有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
杭州慧聚蚁信息技术有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
杭州吱声信息技术有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
上海智蚁理财顾问有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
北京鹰胜网络验证技术有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
杭州焕旭信息技术有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
杭州焕耀科技有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
杭州焕悦网络技术有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
相互帮健康科技（北京）有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
杭州蚂蚁上数信息技术有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
华信富融（苏州工业园区）软件技术有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
昆山华信软件技术有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
大连万千物联科技有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
大连华信软件技术服务有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
大连华信软件园物业管理有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
大连华信数字软件技术服务有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
济南华信计算机技术有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
大连华信教育软件服务有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
沈阳华信教育科技有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
泰州中国医药城华药电子商务股份有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
大连华信数字软件技术服务有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
西安华信智慧数字科技有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
大连华铁海兴科技有限公司	本公司持股 5%以上的股东控制的公司
大汉软件股份有限公司	本公司董事担任董事的其他企业

#### （四）关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连华信计算机技术股份有限公司	软件服务	775,471.71	1,882,075.44
昆山华信软件技术有限公司	软件服务	2,006,428.00	
北京蚂蚁云金融信息服务有限公司	软件服务	540,085.24	

###### （2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连华信计算机技术股份有限公司	技术开发	6,405,551.00	

##### 2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,535,712.51	2,754,174.14

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连华信计算机技术股份有限公司	998,930.28	99,893.03		
预付账款	北京蚂蚁云金融信息服务有限公司	890.76			

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	大连华信计算机技术股份有限公司	1,471,132.05	2,045,660.34
预收账款	大连华信计算机技术股份有限公司		3,191,453.72

### 十三、股份支付

本公司本年度无股份支付。

### 十四、承诺及或有事项

本公司于2019年08月01日在中国民生银行股份有限公司北京分行以政府采购合同《住房公积金综合柜面与12329热线运营服务外包》签订了一份履约保函，该保函受益人为苏州市住房公积金管理中心，到期日为2020年06月30日，截至2019年12月31日，保函保证金及利息为499,615.62元。

本公司于2019年12月30日在中国民生银行股份有限公司北京分行以政府采购合同《苏州市住房公积金综合业务系统2019-2020年运维项目》签订了一份履约保函，该保函受益人为苏州市住房公积金管理中心，到期日为2020年11月30日，截至2019年12月31日，保函保证金为429,000.00元。

### 十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 十六、其他重要事项

#### (一) 分部信息

本公司根据附注三、(二十六)所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司

内部组织结构、管理要求、及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

## 十七、母公司财务报表项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	34,526,649.76
1-2年（含2年）	4,839,367.99
2-3年（含3年）	298,232.00
3年以上	
<b>合计</b>	<b>39,664,249.75</b>

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	45,096,618.17	100.00	5,432,368.42		39,664,249.75
其中：账龄分析组合	45,096,618.17	100.00	5,432,368.42	12.05	39,664,249.75
<b>合计</b>	<b>45,096,618.17</b>	<b>100.00</b>	<b>5,432,368.42</b>		<b>39,664,249.75</b>

（续上表）

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,919,475.11	100.00	3,597,167.51		26,322,307.60
其中：账龄分析组合	29,919,475.11	100.00	3,597,167.51	12.02	26,322,307.60
<b>合计</b>	<b>29,919,475.11</b>	<b>100.00</b>	<b>3,597,167.51</b>		<b>26,322,307.60</b>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

账龄

期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	38,362,944.18	3,836,294.42	10.00
1-2年 (含2年)	6,049,209.99	1,209,842.00	20.00
2-3年 (含3年)	596,464.00	298,232.00	50.00
3年以上	88,000.00	88,000.00	100.00
<u>合计</u>	<u>45,096,618.17</u>	<u>5,432,368.42</u>	

### 3. 坏账准备的情况

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	
按组合计提坏账准备	3,597,167.51	1,835,200.91			5,432,368.42
<u>合计</u>	<u>3,597,167.51</u>	<u>1,835,200.91</u>			<u>5,432,368.42</u>

### 4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	比例 (%)	已计提坏账准备
宿迁市住房公积金管理中心	4,357,000.00	9.66	435,700.00
茂名市住房公积金管理中心	2,242,943.17	4.97	224,294.32
抚顺市住房公积金管理中心	2,219,673.39	4.92	221,967.34
阜新市住房公积金管理中心	2,037,221.50	4.52	203,722.15
沈阳住房公积金管理中心	2,013,780.00	4.47	201,378.00
<u>合计</u>	<u>12,870,618.06</u>	<u>28.54</u>	<u>1,287,061.81</u>

## (二) 其他应收款

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,987,641.10	5,442,788.37
<u>合计</u>	<u>3,987,641.10</u>	<u>5,442,788.37</u>

### 2. 其他应收款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内 (含1年)	2,495,852.22
1-2年 (含2年)	1,063,515.03

账龄	期末余额
2-3年(含3年)	428,273.85
3年以上	
<u>合计</u>	<u>3,987,641.10</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,518,366.20	4,993,565.29
备用金	359,514.56	643,718.09
即征即退的增值税返还	65,060.64	654,047.44
其他	106,728.22	
<u>合计</u>	<u>5,049,669.62</u>	<u>6,291,330.82</u>

(3) 坏账准备计提情况

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	848,542.45			<u>848,542.45</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——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	213,486.07			<u>213,486.07</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,062,028.52			<u>1,062,028.52</u>

(4) 坏账准备的情况

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
按单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备	848,542.45	213,486.07	1,062,028.52
其中：账龄分析组合	848,542.45	213,486.07	1,062,028.52
<u>合计</u>	<u>848,542.45</u>	<u>213,486.07</u>	<u>1,062,028.52</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京城建集团有限责任	保证金	923,916.66	1年以内(含1年)、 2-3年(含3年)	18.30	389,209.06
分公司					
营口市公共资源交易	保证金	510,240.00	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)	10.10	77,823.00
易服务中心					
德宏州住房公积金	保证金	482,000.00	1年以内(含1年)	9.55	48,200.00
管理中心					
曲靖市公共资源交	保证金	245,150.00	1-2年(含2年)	4.85	49,030.00
易中心					
楚雄彝族自治州住	保证金	233,250.00	1年以内(含1年)	4.62	23,325.00
房公积金管理中心					
<u>合计</u>		<u>2,394,556.66</u>		<u>47.42</u>	<u>587,587.06</u>

(6) 涉及政府补助的应收款项

补助单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市海淀区国税局	增值税即征即退	65,060.64	1年以内(含1年)	2020年
<u>合计</u>		<u>65,060.64</u>		

(三) 长期股权投资

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	22,708,943.00		22,708,943.00	8,808,948.00		8,808,948.00
<u>合计</u>	<u>22,708,943.00</u>		<u>22,708,943.00</u>	<u>8,808,948.00</u>		<u>8,808,948.00</u>



### 1. 对子公司投资

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
长春市真万软件开发有限公司	723,948.00	3,950,000.00		4,673,948.00		
长春华信永道科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
长春黑格科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
香江金融服务(深圳)有限公司	85,000.00	9,949,995.00		10,034,995.00		
<b>合计</b>	<b>8,808,948.00</b>	<b>13,899,995.00</b>		<b>22,708,943.00</b>		

### (四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,043,045.13	120,777,078.61	162,821,005.70	96,816,167.29
<b>合计</b>	<b>211,043,045.13</b>	<b>120,777,078.61</b>	<b>162,821,005.70</b>	<b>96,816,167.29</b>

### (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		150,000.00
结构性存款理财收益	1,305,801.64	126,397.94
<b>合计</b>	<b>1,305,801.64</b>	<b>276,397.94</b>

## 十八、补充资料

(一)按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-10,354.55	

非经常性损益明细	金额	说明
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	25,456.50	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	1,370,885.46	
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,135.92	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>1,249,851.49</u></b>	
减：所得税影响金额	171,314.38	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>1,078,537.11</u></b>	
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	1,078,537.11	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.06	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.61	0.49	0.49

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司财务办公室