



# 北京思特奇信息技术股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019-075

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴飞舟、主管会计工作负责人咸海丰及会计机构负责人(会计主管人员)杜微声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半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当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。

公司存在客户相对集中和业绩季节性波动风险、技术升级与市场需求不能匹配的风险、税收优惠政策变化的风险、技术人才流失风险、募集资金投资项目风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	23
第五节 重要事项 .....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 优先股相关情况 .....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	46
第九节 公司债相关情况 .....	48
第十节 财务报告 .....	49
第十一节 备查文件目录 .....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	北京思特奇信息技术股份有限公司
海恒投资	指	贵州海恒投资管理有限公司
山东五岳	指	山东五岳创业投资有限公司
中盛华宇	指	北京中盛华宇技术合伙企业（有限合伙）
天益瑞泰	指	北京天益瑞泰技术合伙企业（有限合伙）
宇贺鸿祥	指	北京宇贺鸿祥技术合伙企业（有限合伙）
中盛鸿祥	指	北京中盛鸿祥技术合伙企业（有限合伙）
南昌大众	指	南昌大众信息技术有限公司
哈尔滨易位	指	哈尔滨易位科技有限公司
易信掌中云	指	易信掌中云信息技术有限公司
无限易信	指	北京无限易信科技有限公司
思创立方	指	北京思创立方科技有限公司
成都易信	指	成都易信科技有限公司
重庆思特奇	指	重庆思特奇信息技术有限公司
上海实均	指	上海实均信息技术有限公司
方信求真	指	北京方信求真投资管理中心（有限合伙）
3G	指	第三代移动通信技术规范
4G	指	第四代移动通讯技术规范
5G	指	第五代移动通讯技术规范
APP	指	Application，指的是智能便携式设备上的应用程序。
BI	指	Business Intelligence，智能商务的英文缩写，它是一套完整的解决方案，用来将企业中现有的数据进行有效的整合，快速准确的提供报表并提出决策依据，帮助企业做出业务经营决策。
BOSS	指	Business & Operation Support System，业务运营支撑系统的英文缩写。BOSS 系统以客户服务、业务运营和管理为核心，以关键性事务操作（客户服务和计费为重点）作为系统的主要功能，为电信运营商提供一个综合的业务运营和管理平台。
IaaS	指	Infrastructure-as-a-Service，基础设施即服务的英文缩写。以服务的方式提供应用所需的主机、存储、网络等基础设施资源。
PaaS	指	Platform-as-a-Service，平台即服务的英文缩写，以服务的方式提供应

		用软件所需的开发和运行平台。
SQL	指	结构化查询语言(Structured Query Language)简称 SQL，是一种数据库查询和程序设计语言，用于存取数据以及查询、更新和管理关系数据库系统。
M2M	指	是"机器对机器通信 (Machine to Machine)"或者"人对机器通信 (Man to Machine)"的简称。主要是指通过"通信网络"传递信息从而实现机器对机器或人对机器的数据交换，也就是通过通信网络实现机器之间的互联、互通。
WMMP	指	WMMP 协议是中国移动为了规范物联网终端与 M2M 平台间的数据通信、实现 M2M 平台对物联网终端的统一管理定的规范。
O2O	指	Online To Offline，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台。
EP	指	Enterprise Platform，指企业平台框架。本文特指思特奇独创的自主知识产权的 EP 架构体系。
SDN	指	Software Defined Network，软件定义网络。
AI	指	Artificial Intelligence，指人工智能。
OP	指	Operation Portal，指操作入口。本文特指思特奇独创的自主知识产权的 EP 架构体系中，面向不同角色的操作门户。
AR	指	Augmented Reality，指增强现实技术。
NFV	指	Network Function Virtualization，指网络功能虚拟化。
TMF-eTom	指	TMF 是电信管理论坛 (TeleManagement Forum) 的简称，TMF 是一个非营利的通信信息领域的国际行业协会。eTOM，是 enhanced Telecom Operations Map 的英文首字母缩写，英文全称为 enhanced Telecom Operations MapTM(eTOM)，即增强的电信运营图(eTOM)，是信息和通信服务行业的业务流程框架。
OSS	指	即 Operation Support System，运营支撑系统的英文缩写。
ICT	指	ICT 是信息、通信和技术三个英文单词的词头组合(Information Communications Technology，简称 ICT)。它是信息技术与通信技术相融合而形成的一个新的概念和新的技术领域。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
东方花旗、保荐机构	指	东方花旗证券有限公司
瑞华所、审计机构	指	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	思特奇	股票代码	300608
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京思特奇信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	思特奇		
公司的外文名称（如有）	SI-TECH Information Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SI-TECH		
公司的法定代表人	吴飞舟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	咸海丰	杜微
联系地址	北京市海淀区中关村南大街 6 号 14 层	北京市海淀区中关村南大街 6 号 14 层
电话	010-82193708	010-82193708
传真	010-82193886	010-82193886
电子信箱	securities@si-tech.com.cn	securities@si-tech.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年08月09日	北京市工商行政管理局海淀分局	91110108633062121U	91110108633062121U	91110108633062121U
报告期末注册	2019年03月25日	北京市工商行政管理局海淀分局	91110108633062121U	91110108633062121U	91110108633062121U
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019年03月25日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn				

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	292,674,009.45	240,728,605.51	21.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,596,619.65	-12,976,533.63	41.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-6,415,838.37	-14,290,413.79	55.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,402,567.21	-29,050,408.76	28.38%
基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.12	41.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.07	-0.12	41.67%
加权平均净资产收益率	-0.94%	-1.96%	1.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,279,672,141.50	1,195,999,022.24	7.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	679,347,452.74	714,743,610.84	-4.95%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

**2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

**六、非经常性损益项目及金额**

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,220.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,059,185.19	
委托他人投资或管理资产的损益	441,452.89	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	261,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,926,083.30	
少数股东权益影响额（税后）	615.93	
合计	-1,180,781.28	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### （一）公司的经营范围和主营业务

作为见证中国软件产业20多年发展历程的企业，思特奇专注专业，持续创新。公司的产品和服务现已涵盖电信运营商业务支撑服务域和网络支撑运营服务域的全面核心关键。同时，依托完整成熟的PaaS和IaaS产品，公司以先进的技术、结合良好的运营和服务机制，逐渐建立并完善了具有竞争力的公有云和大数据服务，已成为云和大数据行业的主要厂商。

此外，公司还致力于构建合作伙伴发展生态体系，以平台和运营为推动，为产业上下游构建开发的平台，实现客户的开拓和拓展，实现从电信运营商，到大数据运营、智慧城市、虚拟运营商、中小企业、物联网的延伸。

#### 1、主要业务

公司以“成为提供云、大数据、万物互联、人工智能和智慧运营产品、技术、服务、运营的可信赖专家”为宗旨，坚持“为客户创造价值，成为客户长期、最佳、可信赖合作伙伴”的战略目标，依托深厚的资源积累及前瞻性的产品布局，以市场需求为导向，围绕云计算、大数据、移动互联网、人工智能、物联网等方向，不断拓展和创新，积极贯彻落实企业发展战略与年度经营计划，总体上保持了良好的发展态势。

公司为客户提供的核心业务系统全面解决方案，是客户参与市场竞争、提升客户体验、提供高质量服务和加强企业内部运营、管理、控制的不可或缺的工具。

公司核心市场是电信运营商，公司的云和大数据开发与服务能力在为国内电信运营商服务的过程中获得了成功，保障了电信运营商超大型海量数据的支撑系统平稳运行，验证了公司技术能力和支撑能力，产品已从电信运营商的业务支撑系统产品提供，逐步向网络管理域延伸。

同时，公司凭借自身的云和大数据技术开发能力，积极开拓非电信运营商市场，大力发展人工智能、大数据运营、智慧城市、中小企业云服务、电子商务、物联网等业务。通过生态链的建设和运营，围绕“智能制造”战略方向，打造智慧运营的和谐生态。

报告期内公司的主营业务未发生重大变化。

#### 2、主要产品

公司主要从事的是以软件为载体的产品开发和运营，直接面向电信运营商、大数据运营、智慧城市、虚拟运营商、中小企业客户、物联网等方面的业务运营和支撑服务。作为业界最早的云计算和大数据服务厂商，历经二十多年的砥砺前行，形成了以下产品和服务：

##### （1）电信运营商运营与支撑

为中国移动、中国联通、中国电信、广电网络、虚拟运营商等提供核心业务系统的全面解决方案，包括系统咨询、规划和产品的开放、升级、服务，产品和服务涵盖电信运营商业务支撑服务域和网络支撑运营服务域的全面关键核心。

公司目前的产品除了传统的计费、客户关系管理、业务保障、移动互联网、大数据等业务外，最近几年重点推出以下

系列产品:

大数据产品和运营: 秉承大营销、大服务、大智慧、大渠道的大数据理念, 积极为客户提供大数据产品和运营服务。

IaaS/云和大数据技术和运营: 公司自主研发IaaS和PaaS层软件产品, 并大力投入研究云和大数据演进的关键技术, 形成独立完善的云化大数据IaaS和PaaS层统一平台产品。依托成熟产品, 公司以先进的技术, 结合良好的运营和服务机制, 建立并完善具有竞争力的云和大数据服务, 成为云和大数据的主力厂商。

PaaS产品系列: 基于人工智能面向数据存储管理提供分布式数据库、分布式缓存、分布式内存数据库、分布式文件系统; 面向应用能力平台提供消息中间件、分布式调度引擎、工作流引擎、服务框架、能力开放平台等; 面向敏捷开发提供易体验、动态表单、移动客户端开放平台等产品; 从咨询建设到运维, 专业全面, 轻松上云、便捷运维、秒级部署, 全面满足云和大数据系统建设和运营的需求。

#### (2) 电子商务运营与支撑

借助电子商务运营平台, 为企业提供电子商务全面建设及运营支持服务。从单纯的销售到多元化的销售服务、支持O2O模式销售、企业宣传、构建企业用户社交化体系, 促进全行业的发展。

#### (3) 中小企业公有云

公司致力于打造万物互联运营服务的生态圈, 自行建设和运营的易信中小企业云服务 (Teamshub平台), 提供内部管理、移动办公、外部营销、销售服务, 支持企业应用商店 (APP商店) 功能及第三方的开放和合作, 为企业提供安全、可靠、有保障的生态圈公有云服务。

#### (4) 智慧城市运营与支撑

倡导以7+2角色构建智慧城市生态, 基于TMF-eTom模型设计智慧城市新体系, 全面支持公共服务生态建设和发展; 以人为本, 通过建设统一的公共运营和服务体系, 实现基础设施资源、数据资源、IT能力、生态链、应用服务的统一运营, 实现信息化一盘棋的新型运营模式; 聚力建设创新智慧运营能力, 协助政府构筑公共信息化发展引擎, 助力提升多处智慧城市的公共服务水平。

#### (5) 万物互联运营与支撑

公司自2006年始开展物联网业务, 参与M2M和WMMP等物联网规范制定, 是广电物联网战略合作伙伴, 是中国移动物联网基地的承建商, 建设运营重庆工业云平台, 并拥有车联网、智能家居等物联网运营产品。产品及运营服务广泛应用于智能制造、现代农业、智能社区等领域。

#### (6) 人工智能产品系列

2018年国际电信日来临之际, 公司成立了全新的业务部门——智能产品线, 全面推进人工智能的开发、研究与应用。截至目前, 除传统业务模型 (如评估、预测等) 外, 思特奇采用图像识别算法平台, 实现业务受理的实时人脸信息识别、身份证视频采集认证等具体商务项目实践。

## (二) 公司主要经营模式

公司以员工为主体进行自主研发和生产运营。

### 1. 采购模式

公司在业务开展过程中的对外采购主要包括软件外包服务采购和部分计算机、服务器等系统集成硬件设备采购。公司的采购均严格按照相关采购制度执行, 具体情况如下:

#### (1) 软件服务采购

出于降低自身人力成本, 提高项目执行效率角度考虑, 公司通常在两种情况下进行软件外包服务采购: 一是为弥补软件开发项目的暂时性人手不足, 将项目中部分非核心模块外包给第三方进行开发; 二是将项目外围模块, 如用户界面设计等部分外包给专业第三方进行开发。

公司在报价、口碑、技术实力等多方面对软件外包供应商进行筛选, 经过多年发展, 公司已经建立了比较完善的供应商管理体系, 与主要供应商之间形成了良好稳定的合作关系。选定供应商后公司与其签订外包服务合同。外包工程实施完毕后, 公司组织产品部门和技术部门对项目进行验收。验收通过后, 以对应的主合同通过公司客户阶段性验收为前提, 在收到客户

的阶段性付款后向供应商支付合同款项。

#### (2) 计算机、服务器等系统集成硬件设备采购

销售人员首先根据合同约定发出设备采购申请，由商务部门通过比价确定供应商，技术部门负责设备配置。项目运营部负责验收设备。验收通过后，公司按照合同约定向供应商支付货款。

## 2. 产品开发及服务模式

### (1) 软件开发模式

公司软件开发包括预研产品开发和定制开发。前者是公司基于技术发展趋势及市场需求，并结合过往项目经验总结预先研发的产品，是定制软件的基础，并不产生收入；后者则是公司根据客户的个性化需求，基于前期预研产品进行的应用系统开发。

### (2) 技术服务

公司完成客户的软件开发后，将继续为客户提供维护服务，包括将客户需要实现的新功能嵌入原有系统和系统运营维护。公司的运维能力建立在已有的技术基础上，通过常驻外派、现场支持、远程诊断等手段保证客户系统新需求的实现和系统稳定运行。

## 3. 销售模式

### (1) 软件开发、技术服务类

公司针对不同客户，组织产品部门人员深度挖掘其个性化需求，并结合自身丰富的行业应用经验，提出最适合用户的解决方案。在双方充分沟通的基础上，最后以合同文本的方式确认用户的需求。

公司软件开发业务的拓展通常有两类，一类是新增业务，另一类是老客户原有系统的升级改造、或者是系统技术服务业务。对于新增业务，公司首先由销售部门负责与客户相应的业务管理部门建立沟通关系，了解客户的潜在需求，其后由销售部门引导产品、技术部门与客户沟通具体业务需求，确定和落实解决方案。然后由销售部门、产品部门和商务部门基于过往项目经验和本次项目目标，共同制定竞标或定价方案，与客户协商价格、工期、收款等合同条款，最后由公司商务部门负责与客户签订合同。

对于老客户原有系统的升级改造、或者是系统技术服务业务，通常由客户提出要求，派驻现场的工程师直接与客户沟通，在销售部门和商务部门的辅助下根据投入的人力和工作总量报价，最后由商务部门负责商讨合同条款，签订合同。目前，软件开发和技术服务类是公司主要的生产经营方式。

### (2) 运营类

运营类业务是指基于自主产品研发为客户提供持续的服务，通过与客户共同成长获得收益的商业模式。公司在原有软件开发和技术服务的基础上，将加大该类模式的投入，基于公司愿景和发展规划，公司对业务架构和组织进行调整，并在智慧城市、大数据、物联网、电子商务产品的加强研发、运营推广，形成标准化、行业通用的服务，使其具备行业客户规模复制推广能力。

运营类业务与公司传统模式不同，是公司在万物互联网时代转型、规模发展的重要探索。

报告期内公司的主要经营模式未发生重大变化。

### (三) 报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，公司依托行业核心厂商地位，不断强化主营业务市场领域，积极拓展云和大数据、5G等方面的行业应用，并持续推进智能制造工业云、智慧城市、大数据运营、虚拟运营商等市场，构建业务支撑域产品的云化、互联网化、智能化领域的产业布局，取得良好的业绩。公司业绩驱动主要有以下几个因素：

(1) 公司注重经营品质，以不断创新为导向，加大对研发的投入力度，加快对技术的研发进度，利用技术创新优势，不断提高产品的水平和质量，完善产品功能，快速推出新技术、新产品，使公司在市场上具有持续核心竞争力。

(2) 公司以客户需求为核心，以为客户创造更大价值为责任，努力提升项目交付质量，采用迭代、循序渐进等方式确保项目及时、准确交付。依托公司现有资源和业务，通过提高产品质量与服务水平，积极拓展客户扩大市场份额，并由统一的团队开展统一需求分析和需求设计，缩短项目竣工周期，提高客户满意度，增强客户粘性。

(3) 公司进一步优化管理控制体系, 持续加强高效高质的组织绩效管理。实践VES激励机制, 大大增强员工主观能动性, 不断从社会和高校引进优秀人才并持续培养。团队的不断优化, 管理模式的持续改进, 不仅大幅度降低公司管理费用, 同时在生产经营过程中不断进行产能提升、成本优化、节能降耗, 使用新方法、新工具, 提高公司生产效率, 降低公司经营成本, 提高公司毛利率。

#### (四) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

公司归属于“软件和信息技术服务业”, 软件行业的主管部门是国家工业和信息化部。软件产业是国家战略性新兴产业, 是国民经济和社会信息化的重要基础, 对国民经济的发展和综合竞争实力的增强具有举足轻重的作用。2010年以来, 国务院陆续发布了一系列纲领性文件, 如《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4号)、《国务院关于印发促进大数据发展行动纲要的通知》(国发[2015]50号)等。2018年11月7日, 在致第五届世界互联网大会的贺信中, 习近平总书记指出“当今世界, 正在经历一场更大范围、更深层次的科技革命和产业变革。互联网、大数据、人工智能等现代信息技术不断取得突破, 数字经济蓬勃发展, 各国利益更加紧密相连。为世界经济的发展增添新动能, 迫切需要我们加快数字经济发展”。为行业持续发展创造了有利的外部条件。

##### 1、市场情况

目前, 公司主要客户为电信运营商。

2019年6月6日, 工信部正式向中国电信、中国移动、中国联通、中国广电发放5G商用牌照。过去四十年, 在通信行业不同代际周期的更迭中, 中国逐渐迎来了从1G落后、2G跟随、3G突破、4G并跑, 到5G领先可期的通信领域全产业链发展机遇。在技术不断革新的过程中, 市场话语权也发生了地域变迁, 从以欧美主导, 到欧美中三足鼎立, 再到中国在5G技术的引领。

现在, 面向“5G引领”的关键历史机遇, 作为中国电信市场成长的伴随者及见证者, 行业将迎来智能制造、万物互联时代, 公司已经为迎接5G时代的到来做好技术研发储备工作, 将与各界产业伙伴通力合作, 共同为5G产业创新贡献力量, 打造5G数字经济新引擎。

##### 2、业务情况

2019年作为5G发展的元年, 万亿市场已经打开, 未来两年, 行业将迎来具备更高技术要求和更多行业应用空间的5G商用周期的关键节点; 未来5G将以用户为中心, 构建全方位的信息生态系统。5G将使信息突破时空限制, 以沉浸式的交互体验为用户带来身临其境的信息盛宴; 5G将拉近万物距离, 通过无缝融合的方式, 便捷地实现人与万物的智能互联, 最终实现信息随心至, 万物触手可及的总体愿望。未来数字化服务将创造巨大的连接规模和市场价值。

三大运营商抢先展开前期布局, 在积极推进5G商用化进程, 并已确定了详细的实施方案。中国移动未来三年内规划展开大规模网络测试, 联合合作企业进行应用试验, 力争快速实现5G网络商用; 中国联通宣布将加快5G关键技术的研究, 布局5G网络演进战略规划, 不断深化物联网方面的技术积累, 以满足其5G网络2020年商用目标。中国电信则提出转型3.0, 计划未来十年内分三步进行5G部署并全面开展5G相关研究和测试验证, 争取2025年在6GHz以下首发5G。

上述市场、业务的变化, 对支撑系统的运行效率、数据量、处理能力和稳定性不断提出更高的要求, 同时要求业务运营支撑系统更强的采集、分析、加工、交易、应用等能力, 为已具有一定市场规模和技术积累的公司带来更好的发展契机和更广阔的市场前景。

##### 3、行业地位

作为电信行业的核心支撑厂商, 2019年上半年, 思特奇获“年度最佳联合创新合作伙伴”和“年度天宫天梯平台推广奖”, 获年度“中关村知识产权重点示范企业”荣誉称号, 公司控股子公司思立方获“2019中国智慧城市优秀解决方案奖”。报告期内, 思特奇顺利通过“ISO20000IT服务管理体系”及“ISO27000信息安全管理体系”再认证, 顺利通过“ITSS信息技术服务运行维护标准”符合性评估年审, 成熟度达二级。

## （五）客户所处行业的发展情况

报告期内，我国经济由高速增长阶段稳步向高质量发展阶段迈进，经济发展质量在持续改善，2015年至2019年上半年以来GDP增速连续稳定在6%-7%之间，居民消费价格涨幅温和。目前，5G时代正加速到来，全球主要经济体加速推进5G商用落地。在政策支持、技术进步和市场需求驱动下，中国5G产业快速发展，在各个领域上也已取得不错的成绩。5G的发展前景广阔：

1、中国的产业政策：中国政府高度重视5G产业的发展，在相关关键政策方面为5G产业的发展指明方向，《中国制造2025》指出要全面突破第五代移动通信(5G)技术；《国家信息化发展战略纲要》指出5G要在2020取得突破性进展；《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》要求加快构建高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，积极推进5G商用；《关于进一步扩大和升级信息消费持续释放内需潜力的指导意见》要求进一步扩大和升级信息消费力争2020年启动5G商用。

2、全球的发展情况：全球5G产业发展情况，美国四大移动运营商5G部署进展有序推进，日本BEYOND 5G战略支持超高速通信时代；韩国5G技术助力平昌冬奥会开幕式开幕；欧盟5G或成欧洲经济数字化变革关键使能器。巴西5G通信频率预计在2019年下半年开始拍卖；俄罗斯预计在2020年底之前或将推出或发布5G商用网络等。

3、中国的产业规模：中国5G产业发展现状预计2025年中国5G连接数将超4亿个。据中国信息通信研究院数据，自2020年正式商用起，预计2020年中国5G连接数将达0.04亿个，随着时间推移将迅速增加，到2025年预计将达4.28亿个，超过4亿个的连接数。艾媒咨询分析师认为，5G网络初期作为热点技术的部署，将对现网容量进行补充和扩展，信息将突破时空限制实现人与万物的智能互联，计费对象除了个人用户，还有工业企业用户，这些变化将对支撑系统的运行效率、数据量、处理能力和稳定性提出更高要求，同时云、大数据和物联网、人工智能将在5G时代逐渐成熟、落地，整个产业将拥抱全新业态，重构生态合作。

4、公司的相关战略：应对外部因素的变化情况，公司持续密切关注产业政策、市场变化，推进对行业发展的战略把握，持续投入产品和技术研发，不断提升生产方式的敏捷和完善，并提高领导力和管理水平，通过生态链的建设和运营，着力发展生态链下的云和大数据服务、万物互联、智慧城市、虚拟运营商等市场；创新营造以价值运营为核心的合作共赢的智慧运营和谐生态体系。

其他行业拓展情况：

作为电信业务运营与支撑领域的核心厂商，思特奇为中国移动、中国联通、中国电信和广电网络等诸多运营商提供客户关系管理、计费、大数据、移动互联网、业务保障等核心业务系统的全面解决方案。

在智慧城市建设上，成立了专业的智慧城市支撑运营团队。报告期内，思特奇智慧城市产品涵盖了智慧运营平台、数据大脑、城市能力提升平台、互联网+政务服务门户、综合立体网格、智慧社区等。

在大数据运营方面，思特奇提供全面的大数据运营行业解决方案。思特奇的大数据气象产品和服务，在国家气象预报、防灾减灾、应急人口疏散和管理等方面实现应用，基于大数据的广告营销平台，为企业提供了更精准的营销形式及营销效果的评估；流动人口管理系统，为流动人口的管理、服务、就业、招商、引资、高端人才的引入和管理方面提供了重要的依据。在AI智能产业布局上，思特奇聚焦AI技术、算法模型和开放服务等，致力于打造智能平台，为公司一系列产品技术赋能，公司的智能产品线团队，为企业聚智，为创新赋能，实现价值创造。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化

固定资产	无重大变化
无形资产	报告期末余额较期初余额增加 34.28%，主要原因是研发资本化项目达到预定可使用状态后从开发支出转至无形资产所致
在建工程	无重大变化
开发支出	报告期末余额较期初余额减少 55.79%，主要原因是研发项目资本化
其他流动资产	报告期末余额较期初余额减少 79.47%，主要原因是赎回国债逆回购所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
易信掌中云信息技术有限公司	全资子公司	933,567.85	香港	自主经营		正常	0.14%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

报告期内，公司继续践行、落实硬科技发展战略，并取得了较大进步尤其在基础研发领域。公司在基本模型和模型管理、算法、基于网络编码的网络效率和存储效率提升、人工智能领域的系统智能化架构及智能化处理、物联网基础平台、5G等基础研发，加强了公司在云、大数据、区块链、AI、5G等领域的领先优势，夯实了思特奇EP+APP架构平台。公司不断完善已有的云、大数据、区块链技术平台，并创新建立AI PaaS平台以及多种AI应用能力平台；集中优势技术团队，重点发力5G研究，储备具有自身优势的5G产业链解决方案，服务于5G产业链各参与方的相关产品。

报告期内，公司共获得24项发明专利，130个软件著作权（其中，子公司获得95个软件著作权）；公司子公司获得1项登记注册的商标证书，具体如下：

### 1、发明专利情况

序号	权利人	证书号码	专利号	专利名称	权利期限
1	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3205715号	ZL 2015 1 0484610.8	一种基于数字混淆加密的网页访问方法及系统	2035.08.06
2	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3203615号	ZL 2016 1 0230675.4	一种基于TCP长连接的服务实现方法和装置	2036.04.13
3	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3212896号	ZL 2015 1 0484510.5	一种交易无损的分布式部署方法及系统	2035.08.06
4	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3218737号	ZL 2016 1 0236627.6	一种分布式系统中最优主机的选择方法及系统	2036.04.14

5	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3224708号	ZL 2015 1 0482560.X	一种消息安全发送接收方法及发送接收装置	2035.08.06
6	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3227458号	ZL 2015 1 0484641.3	一种基于融合通信技术实现电视云遥控的方法和系统	2035.08.06
7	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3268327号	ZL 2015 1 0486223.8	一种构建大数据分布式日志的方法和系统	2035.08.09
8	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3269659号	ZL 2016 1 0228553.1	一种基于云管理平台的智能部署及过程监控系统及方法	2036.04.12
9	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3292619号	ZL 2015 1 0484735.0	数据一致性差异原因的分析 and 定位的方法及系统	2035.8.6
10	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3304481号	ZL 2015 1 0490546.4	一种基于ibatis实现sql动态配置的方法及系统	2035.8.10
11	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3306821号	ZL 2016 1 0031592.2	一种电信网络用户的交往圈挖掘方法及系统	2036.1.14
12	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3308674号	ZL 2016 1 0232812.8	一种基于百度地图API的基站扇形优化方法及系统	2036.4.14
13	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3308777号	ZL 2016 1 0232826.X	不同移动终端平台与后端服务器的数据交互方法及系统	2036.4.14
14	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3291732号	ZL 2016 1 0319928.5	一种基于云环境下的应用同步和发布方法及系统	2036.5.12
15	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3324742号	ZL 2016 1 0319933.6	一种基于关系型数据库形成Hive数据仓库的方法及系统	2036.5.12
16	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3328902号	ZL 2016 1 0236006.8	一种基于数据库的剔重方法及系统	2036.4.14
17	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3348309号	ZL 2016 1 0290986.X	一种数据存储、数据读取方法及对应的系统	2036.5.4
18	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3377655号	ZL 2016 1 0236973.4	一种消息处理方法和系统	2036.4.14
19	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3377656号	ZL 2016 1 0238173.6	一种分布式数据库跨库关联查询方法及系统	2036.4.17
20	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3386017号	ZL 2016 1 0230315.4	一种从后台服务端处理HTML页面嵌套的方法及系统	2036.4.12
21	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3389216号	ZL 2016 1 0232573.6	一种负载均衡分配的方法及系统	2036.4.13
22	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3387228号	ZL 2016 1 0290787.9	一种基于后台数据库配置进行数据下载的方法和系统	2036.5.3
23	北京思特奇信息技术	第3396420号	ZL 2016 1 0228328.8	一种基于网络连接池化的网络通信方法及系统	2036.4.12

	股份有限公司				
24	北京思特奇信息技术股份有限公司	第3434512号	ZL 2016 1 0228344.7	一种实现大数据同步的方法和系统	2036.4.12

## 2、母公司软件著作权情况

序号	软件全称	版本号	证书号	首次发表日期	登记日期
1	思特奇虚拟化产品iSVM系统	V2.0.0	2019SR0303041	2018年3月22日	2019年4月3日
2	思特奇智慧城市技术能力整合平台	V2.0	2019SR0256676	2018年8月28日	2019年3月18日
3	思特奇新一代商务平台	V1.0.0	2019SR0256670	2018年11月30日	2019年3月18日
4	思特奇移动应用开发平台	V5.0.0	2019SR0256656	2017年11月30日	2019年3月18日
5	思特奇智慧城市能力运营管理平台	V2.0	2019SR0258185	2018年8月18日	2019年3月18日
6	思特奇智慧城市信息能力整合平台	V2.0	2019SR0258181	2018年8月18日	2019年3月18日
7	思特奇智慧城市业务能力整合平台	V2.0	2019SR0258178	2018年8月18日	2019年3月18日
8	思特奇智慧城市能力开放平台	V2.0	2019SR0258174	2018年8月18日	2019年3月18日
9	思特奇智慧城市能力共享平台	V2.0	2019SR0258059	2018年8月18日	2019年3月18日
10	思特奇开发交付与运维一体化平台	V1.5.0	2019SR0256946	2018年8月18日	2019年3月18日
11	思特奇智慧城市能力整合支撑平台	V2.0	2019SR0257994	2018年8月18日	2019年3月18日
12	思特奇计费预测算法平台	V1.0.0	2019SR0256939	2017年8月27日	2019年3月18日
13	思特奇服务编排平台	V1.0.0	2019SR0533471	2019年1月2日	2019年5月28日
14	思特奇智慧城市体征中心平台	V1.0	2019SR0533484	2018年12月21日	2019年5月28日
15	思特奇智慧城市智慧治理中心平台	V1.0	2019SR0533482	2018年12月28日	2019年5月28日
16	思特奇服务集成平台	V6.0.0	2019SR0526787	2016年3月22日	2019年5月27日
17	思特奇智能终端资源管理系统	V2.0.0	2019SR0524232	2018年12月22日	2019年5月27日
18	思特奇政务大数据目录平台	V4.0	2019SR0524212	2018年9月8日	2019年5月27日
19	思特奇政务大数据开放平台	V2.0	2019SR0524199	2017年6月30日	2019年5月27日
20	思特奇智能算法开放运营服务平台	V1.0.0	2019SR0520902	未发表	2019年5月27日
21	思特奇业务规则引擎软件	V5.1.0	2019SR0520914	2017年3月18日	2019年5月27日
22	思特奇政务大数据服务平台	V1.0	2019SR0522259	2018年12月28日	2019年5月27日
23	思特奇政务大数据共享交换平台	V2.0	2019SR0522358	2018年7月15日	2019年5月27日
24	思特奇分布式共享Session软件	V1.1	2019SR0536817	2018年2月16日	2019年5月29日
25	思特奇终端资源管理系统	V2.0.0	2019SR0572193	2018年12月15日	2019年6月4日
26	思特奇动态表单开发平台	V2.5	2019SR0545238	2018年2月16日	2019年5月30日
27	思特奇分布式数据库系统	V4.1.0	2019SR0537101	2018年5月31日	2019年5月29日
28	思特奇能力开放运营平台	V1.0.0	2019SR0522999	2019年3月8日	2019年5月27日

29	思特奇分布式缓存系统	V2.5.0	2019SR0526014	2018年10月30日	2019年5月27日
30	思特奇高性能服务框架系统	V2.1.0	2019SR0526076	2019年1月15日	2019年5月27日
31	思特奇营销业务资源管理系统	V4.1.0	2019SR0521759	2018年12月25日	2019年5月27日
32	思特奇合作伙伴OP系统	V1.0	2019SR0533457	2017年3月30日	2019年5月28日
33	思特奇合作伙伴门户系统	V1.0.0	2019SR0533455	2016年10月8日	2019年5月28日
34	思特奇结算能力平台	V1.0.0	2019SR0533461	2017年10月8日	2019年5月28日
35	思特奇智慧城市运营管理中心平台	V1.0	2019SR0533479	2018年12月21日	2019年5月28日

## 3、子公司软件著作权情况

序号	子公司名称	软件全称	证书号	版本号	首次发表日期	登记日期
1	北京无限易信科技有限公司	无限易信基础管理软件	2019R11L118098	V1.0.0	2017年1月20日	2019年3月19日
2	北京无限易信科技有限公司	无限易信客户接触管理软件	2019R11L118112	V1.0.0	2017年5月18日	2019年3月19日
3	北京无限易信科技有限公司	无限易信智能日志分析软件	2019R11L118120	V1.2.0	2018年10月26日	2019年4月16日
4	北京无限易信科技有限公司	无限易信日志统一分析平台	2019R11L118126	V1.3.0	2017年11月20日	2019年4月16日
5	北京无限易信科技有限公司	无限易信智慧城市能力整合开放平台	2019R11L154477	V2.0	2018年8月30日	2019年3月1日
6	北京无限易信科技有限公司	无限易信数字城市智慧治理中心平台	2019R11L154523	V1.2	2018年12月21日	2019年3月1日
7	北京无限易信科技有限公司	无限易信政务数据资源目录平台	2019R11L154612	V4.0	2018年9月8日	2019年3月1日
8	北京无限易信科技有限公司	无限易信数字城市运行体征中心平台	2019R11L162891	V1.2	2018年12月21日	2019年4月12日
9	北京无限易信科技有限公司	无限易信数字城市运营管理中心平台	2019R11L162926	V1.2	2018年12月21日	2019年3月1日
10	北京无限易信科技有限公司	无限易信政务数据服务管理平台	2019R11L163004	V1.0	2018年12月28日	2019年4月1日
11	北京无限易信科技有限公司	无限易信政务数据综合处理平台	2019R11L163048	V2.0	2018年7月15日	2019年4月12日
12	北京无限易信科技有限公司	无限易信智慧城市技术能力共享支撑平台	2019R11L163185	V2.0	2018年8月30日	2019年4月11日
13	北京无限易信科技有限公司	无限易信智慧城市能力共享支撑平台	2019R11L163233	V2.0	2018年8月30日	2019年4月11日
14	北京无限易信科技	无限易信智慧城市能力整合共享平台	2019R11L163281	V2.0	2018年8月30日	2019年4月12日

	有限公司					
15	北京无限易信科技有限公司	无限易信智慧城市信息能力共享支撑平台	2019R11L163456	V2.0	2018年8月30日	2019年4月12日
16	北京无限易信科技有限公司	无限易信政务数据统一开放平台	2019R11L163979	V2.0	2017年6月30日	2019年4月12日
17	太原思特奇信息技术有限责任公司	票据管理系统	2019R11L104582	V10.8.125	2017年12月31日	2019年4月3日
18	太原思特奇信息技术有限责任公司	欠费管理系统	2019R11L104583	V10.8.125	2018年6月8日	2019年4月3日
19	太原思特奇信息技术有限责任公司	缴费管理系统	2019R11L104584	V10.8.125	2017年3月10日	2019年3月19日
20	太原思特奇信息技术有限责任公司	信用控制平台	2019R11L104585	V10.8.125	2018年6月7日	2019年4月3日
21	太原思特奇信息技术有限责任公司	账务核算管理系统	2019R11L104586	V10.8.125	2018年2月10日	2019年4月4日
22	太原思特奇信息技术有限责任公司	代理商末梢业务受理系统	2019R11L104618	V1.0.0	2018年10月15日	2019年3月19日
23	太原思特奇信息技术有限责任公司	渠道集中化系统	2019R11L104621	V1.0.0	2018年6月1日	2019年3月18日
24	太原思特奇信息技术有限责任公司	数据服务开放平台	2019R11L165144	V2.0	2018年12月20日	2019年4月12日
25	太原思特奇信息技术有限责任公司	报表分析工具软件	2019R11L165062	V1.0	2018年9月10日	2019年4月12日
26	太原思特奇信息技术有限责任公司	自助分析平台	2019R11L164822	V1.0	2018年12月28日	2019年4月22日
27	太原思特奇信息技术有限责任公司	数据采集处理平台	2019R11L165601	V1.0	2018年9月10日	2019年4月22日
28	哈尔滨易位科技有限公司	BILLING技术组件系统	2019R11L104564	V1.0.0	2016年1月8日	2019年3月19日
29	哈尔滨易位科技有限公司	BOSS订购通软件	2019R11L104565	V2.0.0	2017年5月17日	2019年4月16日
30	哈尔滨易位科技有限公司	BOSS金融通软件	2019R11L104566	V1.0.0	2017年8月10日	2019年3月19日
31	哈尔滨易位科技有限公司	分布式对象操作引擎软件	2019R11L104567	V1.0.0	2017年9月15日	2019年3月20日
32	哈尔滨易位科技有限公司	集成定单中心平台	2019R11L104568	V2.0.0	2017年11月30日	2019年3月26日

33	哈尔滨易位科技有限公司	客户管理系统	2019R11L104569	V6.0.0	2018年9月22日	2019年4月16日
34	哈尔滨易位科技有限公司	电子商务系统	2019R11L104570	V3.0.0	2018年5月10日	2019年4月16日
35	哈尔滨易位科技有限公司	电子渠道系统	2019R11L104571	V2.0.1	2017年12月30日	2019年3月16日
36	哈尔滨易位科技有限公司	文件数据库系统	2019R11L104572	V8.0.0	2018年11月1日	2019年3月26日
37	哈尔滨易位科技有限公司	业务流程管理平台	2019R11L104573	V4.0.0	2018年10月18日	2019年3月18日
38	哈尔滨易位科技有限公司	大数据标签管理应用软件	2019R11L165860	V1.0.0	2019年1月31日	2019年4月11日
39	深圳思特奇信息技术有限公司	PaaS管理平台	2019R11L104505	V1.5.0	2018年1月31日	2019年3月18日
40	深圳思特奇信息技术有限公司	对象存储备份系统	2019R11L104508	V1.3.2	2017年12月20日	2019年3月18日
41	深圳思特奇信息技术有限公司	客户评价软件	2019R11L104513	V1.0.2	2017年9月15日	2019年3月18日
42	深圳思特奇信息技术有限公司	容灾备份系统	2019R11L104514	V2.5.1	2017年10月15日	2019年3月18日
43	深圳思特奇信息技术有限公司	客户经理统一门户软件	2019R11L104519	V1.0.0	2018年2月10日	2019年3月18日
44	深圳思特奇信息技术有限公司	客户服务软件	2019R11L104524	V2.0.0	2018年5月8日	2019年3月18日
45	深圳思特奇信息技术有限公司	电信受理门户软件	2019R11L104525	V1.0	2018年3月1日	2019年3月20日
46	深圳思特奇信息技术有限公司	地理信息系统GIS应用平台	2019R11L104528	V1.0.0	2018年6月10日	2019年3月20日
47	上海实均信息技术有限公司	端到端性能管理系统	2019R11L113796	V1.5.0	2017年6月1日	2019年3月19日
48	上海实均信息技术有限公司	大数据平台运维系统	2019R11L113893	V1.5.0	2018年1月22日	2019年3月19日
49	上海实均信息技术有限公司	静态页面发布系统	2019R11L113984	V1.0.0	2017年5月10日	2019年3月19日
50	上海实均信息技术有限公司	Docker管理平台	2019R11L116862	V1.2.0	2017年12月5日	2019年3月18日
51	上海实均信息技术	省分一级系统	2019R11L117930	V2.1.1	2017年10月31日	2019年3月18日

	有限公司					
52	上海实均信息技术有限公司	智能数据传输系统	2019R11L117847	V3.0.0	2018年9月27日	2019年4月16日
53	上海实均信息技术有限公司	在线咨询系统	2019R11L118080	V1.0.0	2018年4月10日	2019年3月18日
54	上海实均信息技术有限公司	增值业务支撑平台	2019R11L118081	V1.0.3	2018年9月10日	2019年3月18日
55	上海实均信息技术有限公司	智能营销运营平台	2019R11L118084	V3.0.0	2018年9月30日	2019年3月19日
56	上海实均信息技术有限公司	基层党建平台	2019R11L118088	V2.1.0	2018年10月15日	2019年3月19日
57	上海实均信息技术有限公司	翼销售系统	2019R11L118092	V4.4	2017年4月7日	2019年3月19日
58	上海实均信息技术有限公司	营维助手系统	2019R11L118094	V4.9	2018年9月8日	2019年3月19日
59	上海实均信息技术有限公司	应用集成平台	2019R11L118756	V1.0.0	2018年9月27日	2019年3月19日
60	上海实均信息技术有限公司	分布式文件系统	2019SR0553409	V1.5.0	2018年7月20日	2019年5月31日
61	上海实均信息技术有限公司	MAS统一服务平台	2019SR0555866	V5.0.0	2018年12月5日	2019年5月31日
62	上海实均信息技术有限公司	智能焊接机器人焊接过程物联网数据采集和工艺改进系统	2019SR0557696	V1.0	2018年12月31日	2019年6月3日
63	四川思特奇信息技术有限公司	网上商城运营平台	2019R11L104643	V1.0.0	2017年7月7日	2019年4月22日
64	四川思特奇信息技术有限公司	短信营业厅系统	2019R11L104660	V2.0.0	2017年10月12日	2019年3月18日
65	四川思特奇信息技术有限公司	经营分析决策支持软件	2019R11L104676	V1.0.0	2018年5月16日	2019年3月19日
66	四川思特奇信息技术有限公司	统一投诉系统	2019R11L104697	V5.0.0	2017年12月22日	2019年3月19日
67	四川思特奇信息技术有限公司	能力发布平台	2019R11L104713	V1.0.0	2018年7月1日	2019年3月19日
68	四川思特奇信息技术有限公司	经营数据统计分析系统	2019R11L108033	V1.0.0	2018年10月31日	2019年3月19日
69	四川思特奇信息技术有限公司	中台生产中心平台	2019R11L108180	V1.5	2018年3月3日	2019年3月19日

70	四川思特奇信息技术有限公司	分布式消息队列平台	2019R11L108268	V4.0.1	2018年5月15日	2019年3月18日
71	四川思特奇信息技术有限公司	易售系统	2019R11L022134	V2.1	2017年6月20日	2019年3月19日
72	四川思特奇信息技术有限公司	分布式消息队列平台	2019SR0255655	V4.0.1	2018年5月15日	2019年3月18日
73	重庆思特奇信息技术有限公司	IaaS公有云管理平台	2019R11L104574	V1.7.0	2017年7月20日	2019年4月3日
74	重庆思特奇信息技术有限公司	集客管理平台	2019R11L120123	V1.0.0	2017年1月10日	2019年3月19日
75	重庆思特奇信息技术有限公司	智能终端设备资源管理系统	2019R11L104576	V2.0.0	2018年8月20日	2019年3月26日
76	重庆思特奇信息技术有限公司	企业级云管理平台	2019R11L104577	V2.6.0	2017年7月18日	2019年3月18日
77	重庆思特奇信息技术有限公司	易账处理系统	2019R11L118831	V2.0.0	2018年1月23日	2019年3月19日
78	重庆思特奇信息技术有限公司	易账管理系统	2019R11L118920	V1.0.0	2017年12月21日	2019年3月19日
79	重庆思特奇信息技术有限公司	自助终端系统	2019R11L104580	V2.0.0	2018年9月27日	2019年3月18日
80	重庆思特奇信息技术有限公司	接入网资源管理系统	2019R11L104581	V1.0.0	2017年8月1日	2019年3月18日
81	重庆思特奇信息技术有限公司	手机终端管理系统	2019R11L108399	V2.0.0	2018年9月28日	2019年3月18日
82	重庆思特奇信息技术有限公司	财务列报计算引擎平台	2019R11L165719	V1.0	2017年6月30日	2019年4月22日
83	重庆思特奇信息技术有限公司	实时营销中心平台	2019SR0560004	V1.0.0	2018年10月30日	2019年6月3日
84	深圳花儿数据技术有限公司	运维之眼平台	2019SR0579007	V1.0.0	2018年6月1日	2019年6月6日
85	深圳花儿数据技术有限公司	应用性能监控系统	2019SR0578043	V2.0.0	2018年6月1日	2019年6月5日
86	深圳花儿数据技术有限公司	网络编码分布式对象存储系统	2019SR0541573	V1.0.0	2018年12月20日	2019年5月29日
87	深圳花儿数据技术有限公司	云运维管理平台	2019SR0541106	V1.0.0	2018年10月11日	2019年5月29日
88	深圳花儿数据技术	自动化运维集成平台	2019SR0541105	V1.0.0	2019年1月30日	2019年5月29日

	有限公司					
89	深圳花儿数据技术有限公司	统一配置中心平台	2019SR0520922	V1.0.0	2018年6月12日	2019年5月27日
90	深圳花儿数据技术有限公司	需求管理平台	2019SR0520919	V1.0.0	2019年2月22日	2019年5月27日
91	深圳花儿数据技术有限公司	BO端到端运营监控系统	2019SR0522447	V1.0.0	2019年1月20日	2019年5月27日
92	深圳花儿数据技术有限公司	旁路探测系统	2019SR0522433	V1.0.0	2018年7月2日	2019年5月27日
93	深圳花儿数据技术有限公司	负载均衡器软件	2019SR0523439	V1.0.0	2018年3月11日	2019年5月27日
94	深圳花儿数据技术有限公司	IaaS云平台	2019SR0523065	V1.0.0	2018年3月22日	2019年5月27日
95	深圳花儿数据技术有限公司	DevOps平台	2019SR0524072	V1.0.0	2018年5月22日	2019年5月27日

## 4、子公司登记注册商标证书情况：

序号	商标标识	注册人	商标注册证编号	注册有效期	核定服务项目
1	Future of smart city	北京无限易信科技有限公司	33579710	2019年6月14日-2019年6月13日	<p><b>第9类：</b> 电子计分器，考勤机，电子公告牌，电声组合件，集成电路，网络通讯设备，电动调节装置，计算机软件（已录制），电子防盗装置，计算机程序（可下载软件）</p> <p><b>第35类：</b> 广告，计算机网络上的在线广告，特许经营的商业管理，通过网站提供商业信息，为商品和服务的买卖双方提供在线市场，市场营销人事管理咨询，计算机数据库信息化，会计，寻找赞助</p> <p><b>第38类：</b> 信息传送，无线广播，无线电广播，移动电话通讯，计算机终端通讯，计算机辅助信息和图像传送，数字文件传送，远程会议服务，提供因特网聊天室，由电脑进行的电话号码簿查询</p> <p><b>第42类：</b> 计算机程序和数据的数据转换（非有形转换），技术项目研究，技术研究，研究和开发（替他人），计算机软件设计，计算机软件更新，包装设计，替他人创建和维护网站，托管计算机站（网站），网络服务器的出租</p>

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，公司秉承“在人工智能、云、大数据、万物互联和智慧运营时代，成为产品、技术、服务、运营的可信赖专家”的宗旨，坚持“为客户创造价值，成为客户长期、最佳、可信赖合作伙伴”的战略目标，依托深厚的资源积累及前瞻性的产品布局，以市场需求为导向，围绕云计算、大数据、移动互联网、物联网等方向，不断拓展和创新，积极贯彻落实企业发展战略与年度经营计划，总体上保持了良好的发展态势。

报告期内，公司开展的重点工作如下：

#### 1. 传统优势领域继续夯实市场核心地位，扩大市场占有率

2019年上半年，电信运营商为公司贡献了绝大部分的收入和利润来源，公司加大市场开拓力度，加强项目执行保障，重点项目均按计划顺利展开。

除去年未完成重点项目继续顺利推进外，运营商本年度重点工作之一的网间移动用户号码携带正在如火如荼的进行中，思特奇作为运营商的主要供应商/合作伙伴，2019年上半年同时在多个省份开展该项工作，目前我司按照客户需求计划，正在有条不紊地进行开发部署，保障客户按计划上线运行。

#### 2. 公司继续加大在5G领域的投入，扩大领先优势

报告期内，在5G新增市场方面，公司重点发力5G体系研发，在业务方面细化分析eMBB(增强移动宽带)、mMTC(海量机器类通信)、uRRLC(高可靠低延时通信)5G 3大典型应用场景；在技术方面深入研究云网一体化、SDN/NFV、边缘计算、5G网络切片编排等5G核心技术，初步形成了5G整体解决方案，并着手研发服务于整个5G产业链各参与方的相关产品平台。

面向5G产业/行业，公司为创建创新、融合、共赢的5G行业生态圈，持续投入研发力量，研发面向智慧城市、中小企业、智能制造等行业或产业的运营支撑平台，帮助生态圈企业借助5G生态运营平台，实现生态共赢。

#### 3. 在人工智能方面积极布局，相关应用取得了重要发展

2018年，公司从整体战略层面分析人工智能AI领域，提出思特奇人工智能发展战略，明确了人工智能与人、物以及AI与业务应用的关系。基于此战略思想，公司加强AI-PaaS的研发，2019年上半年，初步形成智能算法开放运营服务平台、智能交互平台、特征识别中心、AI算力开放平台等AI PaaS平台产品。

智能算法开放运营服务平台，面向AI开发者和AI应用使用者，可以通过工具化、图形化的方式，开发各类业务模型算法，最终以服务的方式提供上层AI应用。

智能交互平台，应用于针对AI人机交互计算机视觉领域，它封装底层各类人脸识别、动态手势识别、自然特征识别、图像识别、声纹指纹识别算法，使上层应用可以透明访问各类AI识别设备，调用下层相关算法组件。

特征识别中心，提供AI能力以及运算引擎，包括数据挖掘能力、自然语言处理能力、图像识别能力，以服务形式为生产系统注智赋能。

AI算力开放平台，将AI算力资源（包括GPU资源）进行虚拟化，采用Docker化机制，管理AI镜像，对运算资源进行分配、调度，为AI模型算法的开发、运行提供即时、可用的AI算力环境。

#### 4. 依托云和大数据等方面的积累，公司在智慧城市管理、中小企业服务和智能制造领域取得成果

(1) 在智慧城市领域，2019年上半年，公司重点研发社会综合治理、智慧人才、智慧金融、党风廉政建设、智慧物联

网等产品，全力打造智慧城市赋能中台，同时，公司在数据治理及数据应用领域也取得了较大突破。上半年，公司智慧城市业务在多个地市、多个领域取得重大突破，产品能力持续增强，业务内涵不断提升，有力推进了公司智慧城市数字化运营服务市场的快速稳定增长。

(2) 在中小企业领域，思特奇布局中小企业云服务市场，打造中小企业云平台，为中小企业提供云和大数据AI时代ICT管家服务。

(3) 在智能制造领域，思特奇投入研发工业互联网平台，为传统制造企业实现智能制造转型，提供产品和业务的平台支持以及智慧运营服务保障。2019年，公司继续重点推进物联网云平台、智能焊接应用、智慧办公等研发。

## 5. 持续利用新技术和新生产方式，提升生产力和研发生产效率

云和大数据技术的发展使产品化/中心化成为发展的必然趋势。公司采取研发三集中的生产方式提升生产力和研发的生产效率，在每月将研发团队集中到研发中心进行产品研发，通过采用敏捷开发模式，按月度进行研发迭代，生产效率大大提升。报告期内，公司加强业务需求价值运营机制，以客户需求为核心，采用迭代、循序渐进的方式确保项目及时交付，由统一的团队开展统一需求分析和需求设计，缩短项目竣工周期，促进成本节约与利润提升。

为更好优化研发过程，降低生产成本，提高生产效率，公司建设DevOps体系的开发与运维一体化平台——开发者OP。旨在通过开发者OP为入口打通需求、规划、设计、开发、测试、发布、上线、运营各个环节，促进开发、运维更紧密地合作，提高系统发布的效率，实时了解业务需求开发实现的进展情况以及质量状况，及时调整以适应内外部因素变化带来的问题，实现生产过程各个阶段全流程的自动化监控，通过日志埋点，做到生产运营、生产效率和过程质量可分析可回溯，并可形成人员评价机制，为团体的VES绩效考核打下基础。

## 6. 聚焦年度人力资源管理重点，打造健康和谐的人力资源管理生态圈

### (1) 加强人才引入，提升人才效率

2019年上半年，公司通过优化优秀人才引进渠道，拓展国内优秀高校资源（双一流院校为主）的途径，引进优秀毕业生198人入职且在职，为公司后备发展力量的储备奠定了基础；深入挖掘行业优秀人才，通过多种方式，引进351名行业优秀人才，提升了公司产品、技术和管理能力。

持续优化面试官制度，对面试官进行分类，严控面试官准入标准；优化梳理岗位特质模型，优选潜力人才；落实各地优才、积分落户政策，保证了公司人员稳定，吸引更多人才的加入。

### (2) 加强管理，强化内部人员培养体系，提升未来之星人才的梯队建设

报告期内，公司围绕“学习、思考、创新、行动、改进、成功”的企业文化宗旨，开展多样化文化建设，通过技术论坛、分享知识、讨论问题、读书角等方式宣贯及传承公司文化，打造健康的企业文化生态圈。依据岗位序列明确一岗一表的岗位学习框架，通过标准化和定制化学习方式，持续构建全员学习体系。加强围绕领导力模型，明确管理者的使命责任，持续为客户创造价值。通过开展年度360评估的改进计划、“雏鹰计划”、“培鹰计划”，持续落实领导力发展和培养，构建管理者后备人才梯队。

2019年上半年，公司不忘初心，在变革中强化存量管理，开拓增量管理渠道。全面实施未来之星工程，已与多家双一流大学建立起合作关系，在人才培养、项目联合研发和学校活动赞助方面均开展了相应的活动，为公司引进高潜人才。

### (3) 强化VES体系建设，加大人才激励制度

报告期内，持续构建和优化岗位交付物价值评估，强化人岗匹配，实施绩效管理；推进管理者盘点任免机制，打造健康和谐的人力资源管理生态圈。2019上半年，推进VES（价值评估体系）迭代运营管理，以生产数据分析为抓手、一线互动为桥梁、指标效果优化为目标，强化价值评估体系端到端管理；通过指标执行推进生产过程改进，指标优化完善管理导向，数据分析为管理策略调整输入依据，精细化管理，提升产品、技术、人员管理水平，保证了年度内各项目标的达成，创造更高价值，不断提升客户满意度。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	292,674,009.45	240,728,605.51	21.58%	
营业成本	152,521,261.65	123,205,188.55	23.79%	
销售费用	44,824,441.21	41,645,429.47	7.63%	
管理费用	26,974,683.23	21,139,567.84	27.60%	
财务费用	7,302,876.18	4,054,591.06	80.11%	短期借款利息增加所致
所得税费用	-1,797,738.54	1,099,738.20	-263.47%	应纳税所得额和递延税变动影响所致
研发投入	81,827,832.55	65,746,654.61	24.46%	
经营活动产生的现金流量净额	-25,402,567.21	-29,050,408.76	12.55%	
投资活动产生的现金流量净额	582,199.97	-33,694,262.58	101.73%	国债逆回购减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	125,764,092.53	62,452,930.27	101.37%	短期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	100,961,682.81	-291,528.94	34,731.12%	短期借款增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
软件开发	207,047,732.01	107,521,584.64	48.07%	35.58%	29.38%	2.49%
技术服务	85,475,591.43	44,999,677.01	47.35%	-0.73%	19.52%	-8.92%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分客户所处行业						

电信	274,844,164.57	138,940,208.30	49.45%	21.42%	22.44%	-0.42%
分产品						
软件开发	207,047,732.01	107,521,584.64	48.07%	35.58%	29.38%	2.49%
技术服务	85,475,591.43	44,999,677.01	47.35%	-0.73%	19.52%	-8.92%
分地区						
华北地区	83,911,938.33	42,542,357.32	49.30%	60.58%	104.34%	-10.86%
西南地区	56,956,558.24	25,020,542.99	56.07%	-11.09%	-21.26%	5.67%
华东地区	51,942,743.01	33,783,702.35	34.96%	21.44%	25.30%	-2.00%
东北地区	64,124,958.20	29,661,167.51	53.74%	33.57%	17.60%	6.28%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人力成本	122,123,140.05	80.07%	100,538,954.20	81.60%	21.47%
差旅费	6,507,809.76	4.27%	7,649,369.44	6.21%	-14.92%
技术协作	16,706,400.71	10.95%	9,384,042.97	7.62%	78.03%
房租	2,498,378.65	1.64%	1,588,091.09	1.29%	57.32%
其他	4,685,532.48	3.07%	4,044,730.85	3.28%	15.84%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	435,846.23	-4.32%	购买国债逆回购收益	否
资产减值	2,316,610.35	-22.94%	本期坏账准备和存货跌价准备	是
营业外收入	1,126,810.04	-11.16%	主要是收到的政府补助	否
营业外支出	80,585.47	-0.80%	主要是捐赠支出	否
其他收益	7,670,602.82	-75.96%	收到的增值税退税	是

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	484,249,136.96	37.84%	385,365,435.45	32.22%	5.62%	
应收账款	364,569,182.93	28.49%	419,936,216.50	35.11%	-6.62%	
存货	240,344,011.20	18.78%	191,735,222.94	16.03%	2.75%	
长期股权投资	11,879,005.26	0.93%	11,884,611.92	0.99%	-0.06%	
固定资产	70,464,185.35	5.51%	66,960,502.19	5.60%	-0.09%	
在建工程	42,001,930.23	3.28%	35,465,709.54	2.97%	0.31%	
短期借款	406,000,000.00	31.73%	247,000,000.00	20.65%	11.08%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	3,853,643.86	保函保证金、办理信用卡的定期存款

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	23,297.31
报告期投入募集资金总额	5,967.71
已累计投入募集资金总额	21,892.39
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】122”号文批准，公司采用直接定价方式向社会公众发行人民币普通股（A 股）1,685.50 万股，发行价每股 16.16 元。截至 2017 年 2 月 6 日，公司已收到募集资金总额 27,237.68 万元，扣除各项发行费用 3,940.37 万元，募集资金各项净额为 23,297.31 万元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2017 年 2 月 6 日出具了瑞华验字【2017】01660002 号验资报告。截至 2019 年 6 月 30 日，公司使用募集资金人民币 21,892.39 万元，尚未划转金额 215.62 万元，募集资金专户余额 1,465.63 万元（包含利息扣减相关手续费的净额 60.71 万元）。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
全云化 BOSS（业务支撑系统）	否	8,156.5	8,156.5	0	8,156.5	100.00%	2019 年 02 月 05 日	383.86	2,110.74	不适用	否
新一代业务支撑网管理系统	否	1,932.38	1,932.38	949.86	1,379.13	71.37%	2020 年 06 月 30 日	85.59	602.65	不适用	否
新一代移动互联网大数据云研发中心	否	8,013.77	8,013.77	2,471.87	8,013.77	100.00%	2019 年 02 月 05 日			不适用	否
电子商务云服务平台建设项目	否	1,831.34	1,831.34	696.27	1,541.34	84.16%	2020 年 06 月 30 日	76.15	2,701.19	不适用	否
基地业务支撑系统	否	1,804.28	1,804.28	979.83	1,463.46	81.11%	2020 年 06 月 30 日	292.51	1,104.71	不适用	否
运营商大数据平台	否	1,559.04	1,559.04	869.88	1,338.19	85.83%	2020 年 06 月 30 日	101.45	449.94	不适用	否
承诺投资项目小计	--	23,297.31	23,297.31	5,967.71	21,892.39	--	--	939.56	6,969.23	--	--

超募资金投向											
无											
合计	--	23,297.31	23,297.31	5,967.71	21,892.39	--	--	939.56	6,969.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“新一代业务支撑网管理系统建设项目”、“运营商大数据平台建设项目”、“电子商务云服务平台建设项目”及“基地业务支撑系统建设项目”在实际执行过程中，因首发募集资金与项目预计投资额相比有较大缺口，缺口部分需公司以自筹资金进行投入，公司自筹资金有限，导致无法在计划建设期内达到预定可使用状态，上述募集资金投资项目的建设期延期至 2020 年 6 月，公司发布了《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2019-039）。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生 2018 年 7 月 2 日，公司召开第二届董事会第二十次会议及第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于新增募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意募集资金投资项目“新一代移动互联网大数据云研发中心建设项目”增加实施主体并且增加实施地点。该项目原规划实施主体为北京思特奇信息技术股份有限公司，实施地点为北京市。本次新增募集资金投资项目实施主体及实施地点具体内容包括：1、增加全资子公司成都易信作为该项目的实施主体；2、增加全资子公司成都易信的所在地成都市为该项目的实施地点。关于上述变更，公司发布了《关于新增募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》（公告编号：2018-054）。除上述变更外，该募投项目的投资总额、募集资金投入额、建设内容等不发生变化。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	1、2018 年 4 月 20 日，公司召开第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于对以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金予以确认的议案》，公司拟以募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金人民币 6,869.16 万元，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目情况进行了专项审核，并出具了《北京思特奇信息技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2018】01660024 号），对募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。独立董事和保荐机构均发表了同意意见。上述公司《关于对以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金予以确认的议案》，已经公司 2017 年年度股东大会审议通过。2、2019 年 2 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议及第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于对以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金予以重新确认的议案》，对公司 2017 年 3 月至 2018 年 3 月期间募集资金使用情况进行了重新确认，实际需使用募集资金置换预先投入自有资金的金额为 1,795.96 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目情况重新进行了专项审核，并出具了《关于北京思特奇信息技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2019】02300001 号），对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况重新进行了核验和确认。独立董事和保荐机构均发表了同意意见。上述公司《关于对以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金予以重新确认的议案》，已经公司 2018 年度股东大会审议通过。3、2019 年 3 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议及第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金对自 2018 年 4 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日止预先投入募集资金投资项目的自筹资金实际发生额人民币 5,492.72 万元予以置										

	换。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核，并出具了瑞华核字【2019】01660011 号《关于北京思特奇信息技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、2017 年 4 月 6 日，公司召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于以部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金 15,000 万元临时补充公司日常经营所需流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过十二个月，到期日前将归还至募集资金专户。独立董事、保荐机构均发表了同意意见。截至 2018 年 4 月 2 日，思特奇已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 15,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。2、2018 年 4 月 20 日，公司召开第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于以部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过 11,000 万元闲置募集资金临时补充公司日常经营所需流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过九个月，到期日前将归还至募集资金专户。独立董事和保荐机构均发表了同意意见。截至本报告披露日，思特奇已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 11,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存在募集资金银行专户中，按照公司《募集资金使用管理办法》严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2017 年 3 月至 2018 年 3 月，公司多次以募集资金置换预先投入自有资金，于 2018 年 4 月补充履行审议程序及披露相关信息。2019 年 3 月 1 日，公司披露《关于募集资金置换先期投入的补充及更正公告》，经公司、会计师事务所及保荐机构再度核查确认，累计置换金额更正为 1,795.96 万元。2019 年 3 月 5 日，公司收到深圳证券交易所《关于对北京思特奇信息技术股份有限公司的监管函》（创业板监管函【2019】第 19 号）。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆思特奇信息技术有限公司	子公司	计算机软、硬件的研发，销售，服务，增值业务运营及进出口	30,000,000.00	60,979,204.38	25,816,025.56	27,440,084.48	-1,959,634.38	-1,034,222.46
北京无限易信科技有限公司	子公司	互联网信息服务；软件开发、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机系统服务；计算机维修；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表；货物进出口、技术进出口、代理进出口；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）	12,000,000.00	40,119,580.64	13,991,989.30	12,841,194.52	-1,310,327.70	-1,134,421.70
深圳思特奇信息技术有限公司	子公司	数据库处理；大数据分析技术、云存储技术、云计算技术、物联网技术的技术开发、技术转让、技术咨询；计算机系统技术咨询；计算机的上门维修；计算机软件的技术开发；电子产品、计算机软件及其辅助设备、仪器仪表的销售；经营电子商务；国内贸易；经营进出口业	16,000,000.00	20,743,183.78	14,941,745.59	11,542,624.62	-1,891,073.15	-1,436,261.77

		务；经营性互联网信息服务						
--	--	--------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州大奇数据科技有限公司	投资新设	无

主要控股参股公司情况说明

广州大奇数据科技有限公司，成立于2019年5月24日，注册资本1,000.00万元，由公司投资新设，持股比例100%，于成立之日起纳入公司的合并范围中。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、客户相对集中和业绩季节性波动风险

公司的业务涵盖中国移动、中国联通、中国电信、广电等电信运营商，同时亦开拓了虚拟运营商、云和大数据公有云服务、中小企业云和大数据运营服务等其他业务，而主要客户仍集中在电信运营商。

若因国家宏观调控、行业景气周期波动等发生重大不利变化，将对公司的正常生产带来不利影响；由于受客户采购管理办法和付款流程的变化，以及投资、预算管控等策略和管理办法变化的因素影响，公司收入相对会集中在第四季度体现；而公司的管理费用和销售费用主要是人力成本和差旅费，为刚性支出。

因此可能会造成季度业绩波动。

**针对上述风险，公司拟采取如下应对措施：**

- (1) 与电信运营商推进规划和预算的及时性、科学性和严肃性；
- (2) 积极加强公司组织变革迭代和进化；
- (3) 强化时间性，计划性，和敏捷迭代，提升项目管理和验收管控水平；
- (4) 强化市场建设和拓展，进一步开发新产品和新客户；
- (5) 开拓虚拟运营商、云和大数据公有云服务、中小企业云和大数据运营服务等新型业务。

### 2、技术升级与市场需求不能匹配的风险

由于软件开发及开发技术更新换代快，用户对软件系统及相关产品的功能要求也不断提高。

如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，无法进行满足市场需求的技术和产品升级换代，将可能对公司的生产经营造成负面影响。

**针对上述风险，公司拟采取如下应对措施：**

- (1) 充分研究和预判行业发展；

- (2) 研究、掌握、发掘和引导客户需求的方法、体系和机制，以及组织保障；
- (3) 加大研发力度，结合市场需求不断进行新技术、新产品的研发及产品或服务的升级；
- (4) 完善产品和服务的升级迭代发展等，谋求新的利润增长点。

### 3、税收优惠政策变化的风险

公司是高新技术企业、国家规划布局内重点软件企业，根据相关政策，公司企业所得税税率为10%；且公司自行开发研制软件产品销售收入按17%（16%）的法定税率计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

如果国家调整相关的税收优惠政策，以及公司不能继续被评为高新技术企业或国家规划布局内重点软件企业，将对公司的经营业绩和利润水平产生不利影响。

**针对上述风险，公司拟采取如下应对措施：**

- (1) 扩大公司经营规模，提高公司市场占有率，推出满足市场需求的产品；
- (2) 提升公司经营业绩，使税收优惠对公司业绩的影响力度不断下降。

### 4、技术人才流失风险

公司为知识密集型企业，是典型的依靠人才的智能和创造性，人才的自觉主动性，人才的自律和对应的企业文化，组织建设而给客户，公司和人才自己创造价值的企业组织。

因此，公司的目标和策略都是依靠合适的人才构成和高效的组织运作得以实现。

同时，软件行业对人才竞争激烈，尤其是企业间对高水平的技术人才的争夺，都会引起人才竞争加剧，导致人才流失。

**针对上述风险，公司拟采取如下应对措施：**

- (1) 创新建立价值评估体系，以给客户，公司，团队创造价值为目标，以先进生产方式的手段，以产品和技术竞争力为标杆；
- (2) 建立与公司发展相适应的薪酬机制，以确保薪酬管理真正体现能力薪酬、业绩薪酬的薪酬导向与原则；
- (3) 创新完善自我学习和培训体系，建立合理的人才梯队，为每名员工配备岗位职位发展路径，助力员工在职业素质、岗位技能、专业能力等多方面的提升。

### 5、募集资金投资项目风险

对募集资金投资项目的选定，公司进行了充分的可行性论证，研究了国家相关产业发展方向和行业的发展规律，以及业务和产品的市场发展趋势。但在募集资金投资项目的实施过程中，公司仍面临着产业政策变化、市场变化、竞争条件变化以及技术更新等诸多不确定因素，可能会影响项目的投资成本、投资回收期、投资收益率等，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

**针对上述风险，公司拟采取如下应对措施：**

- (1) 密切关注产业政策、市场变化等情况，在技术研究、产品开发和项目管理等方面培养专业人才；
- (2) 完善内部控制，加强资金管理。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	40.23%	2019 年 06 月 11 日	2019 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《思特奇：2018 年度股东大会决议公告》(公告编号：2019-057)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
北京思特奇信息技术股份有限公司	其他	募集资金置换未事先履行审议程序及时披露等问题，违反了《创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》第6.3.7条的规定	其他	深交所出具创业板监管函[2019]第19号		

整改情况说明

适用  不适用

2018年4月20日，公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于对以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金予以确认的议案》，补充履行了募集资金置换的审议程序和信息披露义务。

2019年2月28日，公司召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于对以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金予以重新确认的议案》，对募集资金置换金额进行了重新确认。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2019年3月13日在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《关于2017年限制性股票激励计划全部限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-016），本次回购注销2017年限制性股票激励计划原408名激励对象已获授尚未解除限售的全部限制性股票共计94.26万股，占回购前公司总股本比例0.89%。公司已于2019年3月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由106,117,800股减少至105,175,200股。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳思特奇信息技术 有限公司	2019年06 月27日	500	2019年06月 25日	300	连带责任保 证	2019/6/25-2 020/6/24	否	否
北京无限易信科技 有限公司	2019年06 月27日	500	2019年06月 25日	50	连带责任保 证	2019/6/25-2 020/6/24	否	否
上海实均信息技术 有限公司	2019年06 月27日	500	2019年06月 25日	450	连带责任保 证	2019/6/25-2 020/6/24	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			1,500	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				800
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			1,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	1,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	800
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	800
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.18%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于2019年3月6日在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《关于持股5%以上股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2019-015），本次权益变动完成后，股东姚国宁的持股比例降至5%以下，不再为公司持股5%以上股东。

2、公司于2019年3月13日在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《关于2017年限制性股票激励计划全部限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-016），公司2017年限制性股票激励计划已授予尚未解除限售的全部限制性股票共计94.26万股，已于2019年3月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由106,117,800股减少至105,175,200股。2019年3月25日，公司完成本次注册资本变更工商登记手续。

3、公司于2019年5月15日在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《关于持股5%以上股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2019-053），本次权益变动完成后，股东王维的持股比例降至5%以下，不再为公司持股5%以上股东。

4、公司第二届董事会、监事会已于2019年3月20日届满。2019年6月11日，公司召开2018年度股东大会，完成换届选举，具体内容详见公司刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于董事会、监事会完成换届选举暨部分

董事届满离任的公告》（公告编号：2019-058）。

5、公司于2018年7月31日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于对外投资之设立广州大奇数据有限公司(暂定名)的议案》，公司拟使用自有资金人民币1,000万元设立全资子公司广州大奇数据有限公司（暂定名，以工商部门核准为准，以下简称“大奇数据”）。大奇数据已于2019年6月完成工商设立登记手续，取得广州市黄埔区市场和质量监督管理局颁发的《营业执照》，核准名称为：广州大奇数据科技有限公司，统一社会信用代码：91440101MA5CR68CX4。

6、公司于2019年6月28日在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-065），本次权益分派以公司现有总股本（105,175,200 股）扣除公司回购专用证券账户中的股份（222,176 股）后的股本104,953,024股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.600000元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。股权登记日为2019年7月4日，除权除息日为2019年7月5日。本次权益分派完成后，公司总股本变为175,651,712 股。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	36,992,617	34.86%				-254,556	-254,556	36,738,061	34.93%
3、其他内资持股	36,992,617	34.86%				-254,556	-254,556	36,738,061	34.93%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	36,992,617	34.86%				-254,556	-254,556	36,738,061	34.93%
二、无限售条件股份	69,125,183	65.14%				-688,044	-688,044	68,437,139	65.07%
1、人民币普通股	69,125,183	65.14%				-688,044	-688,044	68,437,139	65.07%
三、股份总数	106,117,800	100.00%				-942,600	-942,600	105,175,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 高管锁定股于每年度1月1日，按高管持有数量的25%解除锁定。

(2) 2019年3月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2017年限制性股票激励计划已授予尚未解除限售全部限制性股票（共计94.26万股）的回购注销手续，本次回购注销完成后，公司总股本由106,117,800股减少至105,175,200股。

(3) 2019年6月11日，公司召开2018年度股东大会完成董事会、监事会换届选举，王维先生不再担任公司董事职务，且离任后不再担任公司任何职务，王维所持公司股份4,779,768股自离任申报之日起六个月内100%锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年3月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2017年限制性股票激励计划已授予尚未解除限售全部限制性股票（共计94.26万股）的回购注销手续，本次回购注销完成后，公司总股本由106,117,800股减少至105,175,200股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2019年3月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2017年限制性股票激励计划已授予尚未解除限售全部限制性股票（共计94.26万股）的回购注销手续，本次回购注销完成后，公司总股本由106,117,800股减少至105,175,200股。

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

2018年12月26日，公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《回购股份报告书》（公告编号：

2018-109)，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立回购专用证券账户。

2019年1月14日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施股份回购，回购股份数量102,800股，占公司当时总股本(106,117,800股)比例0.0969%，最高成交价17.91元/股，最低成交价17.55元/股，已使用资金总额人民币1,821,313.32元（不含印花税、佣金等交易费用）。

截止2019年4月18日，本次回购股份期限已届满，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量222,176股，占公司当时总股本（105,175,200股）比例0.2112%，最高成交价18.29元/股，最低成交价17.55元/股，已使用资金总额人民币3,997,624.96元（不含佣金等交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

本报告期，因公司回购注销2017年限制性股票共计94.26万股，按照有关准则规定，对本报告期的每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标进行了调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴飞舟	31,958,293			31,958,293	首发限售	按照控股股东、实际控制人、董监高股份锁定及解锁
王维	4,091,724	115,848	803,892	4,779,768	高管离职锁定	于2019年6月11日届满离任，拟于离任申报之日起6个月后解除锁定
王德明	172,800		-172,800	0	股权激励限售	股权激励限售股因终止实施2017年限制性股票激励计划已于2019年3月12日完成回购注销
威海丰	4,800		-4,800	0	股权激励限售	股权激励限售股因终止实施2017年限制性股票激励计划已于2019年3月12日完成回购注销
魏星	2,400		-2,400	0	股权激励限售	股权激励限售股因终止实施2017年限制性股票激励计划

						已于 2019 年 3 月 12 日完成回购注销
其他	762,600		-762,600	0	股权激励限售	股权激励限售股因终止实施 2017 年限制性股票激励计划已于 2019 年 3 月 12 日完成回购注销
合计	36,992,617	115,848	-138,708	36,738,061	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		8,283	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴飞舟	境内自然人	30.39%	31,958,293	0	31,958,293			
贵州海恒投资管理有限公司	境内非国有法人	6.94%	7,303,085	0		7,303,085	质押	6,300,000
马庆选	境内自然人	6.04%	6,351,378	-1,000,000		6,351,378		
史振生	境内自然人	5.38%	5,661,104	-1,000,036		5,661,104		
山东五岳创业投资有限公司	境内非国有法人	5.19%	5,457,816	0		5,457,816		
姚国宁	境内自然人	4.58%	4,817,140	-1,159,400		4,817,140		
王维	境内自然人	4.54%	4,779,768	-521,400	4,779,768		质押	2,796,800
毕树真	境内自然人	4.50%	4,736,114	4,736,114		4,736,114		
北京中盛华宇技术合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.31%	2,428,040	-160,360		2,428,040		
北京天益瑞泰技术合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.28%	1,345,060	-172,600		1,345,060		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人吴飞舟与海恒投资、马庆选、史振生、山东五岳、姚国宁、王维、毕树真之间不存在关联关系，也不存在一致行动。中盛华宇、天益瑞泰为员工持股平台。未知上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
贵州海恒投资管理有限公司	7,303,085	人民币普通股	7,303,085
马庆选	6,351,378	人民币普通股	6,351,378
史振生	5,661,104	人民币普通股	5,661,104
山东五岳创业投资有限公司	5,457,816	人民币普通股	5,457,816
姚国宁	4,817,140	人民币普通股	4,817,140
毕树真	4,736,114	人民币普通股	4,736,114
北京中盛华宇技术合伙企业（有限合伙）	2,428,040	人民币普通股	2,428,040
北京天益瑞泰技术合伙企业（有限合伙）	1,345,060	人民币普通股	1,345,060
北京中盛鸿祥技术合伙企业（有限合伙）	1,342,280	人民币普通股	1,342,280
北京宇贺鸿祥技术合伙企业（有限合伙）	1,187,000	人民币普通股	1,187,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中盛华宇、天益瑞泰、中盛鸿祥、宇贺鸿祥为员工持股平台。未知上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴飞舟	董事长、总经理	现任	31,958,293			31,958,293			
宋俊德	董事	现任							
王维	董事	离任	5,301,168		521,400	4,779,768			
王德明	董事	现任	973,626		172,800	800,826			
栾颖	董事	现任							
常征	独立董事	离任							
刘阳	独立董事	离任							
张权利	独立董事	离任							
唐国琼	独立董事	现任							
胡征	独立董事	现任							
孙永胜	股东代表监事	现任	140,400			140,400			
张景松	职工代表监事	现任	218,400		11,200	207,200			
陈立勇	职工代表监事	现任	335,400			335,400			
廉慧	股东代表监事	现任	15,600		3,900	11,700			
张健	股东代表监事	现任							
威海丰	董事会秘书、财务总监	现任	550,800		136,860	413,940			
魏星	高级管理人员	现任	55,100		13,700	41,400			
合计	--	--	39,548,787	0	859,860	38,688,927	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王维	董事	任期满离任	2019 年 06 月 11 日	任期届满离任
常征	独立董事	任期满离任	2019 年 06 月 11 日	任期届满离任
刘阳	独立董事	任期满离任	2019 年 06 月 11 日	任期届满离任
张权利	独立董事	任期满离任	2019 年 06 月 11 日	任期届满离任
唐国琼	独立董事	被选举	2019 年 06 月 11 日	换届选举
胡征	独立董事	被选举	2019 年 06 月 11 日	换届选举
张健	监事	被选举	2019 年 06 月 11 日	换届选举

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京思特奇信息技术股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	484,249,136.96	385,365,435.45
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	4,767,573.05	4,958,568.80
应收账款	364,569,182.93	419,936,216.50
应收款项融资		
预付款项		
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,704,526.30	10,400,520.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	240,344,011.20	191,735,222.94

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	5,018,132.27	24,445,770.31
流动资产合计	1,110,652,562.71	1,036,841,734.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		5,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,879,005.26	11,884,611.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	70,464,185.35	66,960,502.19
在建工程	42,001,930.23	35,465,709.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,637,189.68	8,666,529.52
开发支出	2,098,006.32	4,745,292.00
商誉	11,560,469.12	11,560,469.12
长期待摊费用	2,980,345.91	3,351,172.78
递延所得税资产	4,548,546.25	5,214,094.02
其他非流动资产	6,849,900.67	6,308,906.42
非流动资产合计	169,019,578.79	159,157,287.51
资产总计	1,279,672,141.50	1,195,999,022.24
流动负债：		
短期借款	406,000,000.00	247,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,773,771.26	21,273,836.81
预收款项	45,067,132.32	41,145,844.70
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	76,236,005.30	95,981,789.96
应交税费	4,099,410.24	28,911,953.47
其他应付款	43,747,814.91	41,092,601.16
其中：应付利息	475,781.25	373,302.50
应付股利	27,287,786.24	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
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		
流动负债合计	594,924,134.03	475,406,026.10
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	766,862.24	340,635.68
递延收益		
递延所得税负债	1,562,960.98	1,733,865.98
其他非流动负债		

非流动负债合计	2,329,823.22	2,074,501.66
负债合计	597,253,957.25	477,480,527.76
所有者权益：		
股本	157,651,712.00	106,117,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	231,327,024.59	300,506,980.55
减：库存股	3,997,624.96	21,208,500.00
其他综合收益	-43,666.84	32,916.45
专项储备		
盈余公积	44,768,531.88	44,768,531.88
一般风险准备		
未分配利润	249,641,476.07	284,525,881.96
归属于母公司所有者权益合计	679,347,452.74	714,743,610.84
少数股东权益	3,070,731.51	3,774,883.64
所有者权益合计	682,418,184.25	718,518,494.48
负债和所有者权益总计	1,279,672,141.50	1,195,999,022.24

法定代表人：吴飞舟

主管会计工作负责人：咸海丰

会计机构负责人：杜微

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	440,391,574.67	350,836,242.32
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	4,767,573.05	4,958,568.80
应收账款	360,160,332.28	414,169,277.40
应收款项融资		
预付款项	14,030,438.66	12,839,661.39
其他应收款	60,799,975.74	60,053,292.62
其中：应收利息		

应收股利		
存货	228,514,248.39	182,654,218.24
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	537,153.08	19,106,563.26
流动资产合计	1,109,201,295.87	1,044,617,824.03
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		5,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	97,808,003.25	86,813,609.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	23,012,993.75	19,125,588.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,712,483.01	2,058,202.85
开发支出	2,098,006.32	4,745,292.00
商誉		
长期待摊费用	1,264,949.95	1,430,835.40
递延所得税资产	4,400,344.43	4,953,278.97
其他非流动资产	560,342.45	
非流动资产合计	139,857,123.16	124,126,807.88
资产总计	1,249,058,419.03	1,168,744,631.91
流动负债：		
短期借款	398,000,000.00	247,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,946,268.36	25,277,823.08
预收款项	29,865,103.77	26,308,947.32
合同负债		
应付职工薪酬	55,981,778.92	75,827,256.82
应交税费	2,955,190.21	24,995,019.94
其他应付款	36,665,026.42	30,726,092.29
其中：应付利息	471,141.25	373,302.50
应付股利	27,287,786.24	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	542,413,367.68	430,135,139.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	766,862.24	340,635.68
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	766,862.24	340,635.68
负债合计	543,180,229.92	430,475,775.13
所有者权益：		
股本	157,651,712.00	106,117,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	221,327,024.59	290,506,980.55

减：库存股	3,997,624.96	21,208,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,768,531.88	44,768,531.88
未分配利润	286,128,545.60	318,084,044.35
所有者权益合计	705,878,189.11	738,268,856.78
负债和所有者权益总计	1,249,058,419.03	1,168,744,631.91

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	292,674,009.45	240,728,605.51
其中：营业收入	292,674,009.45	240,728,605.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	314,241,803.74	256,101,029.05
其中：营业成本	152,521,261.65	123,205,188.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,453,580.29	1,341,690.78
销售费用	44,824,441.21	41,645,429.47
管理费用	26,974,683.23	21,139,567.84
研发费用	81,164,961.18	64,714,561.35
财务费用	7,302,876.18	4,054,591.06
其中：利息费用	7,087,527.18	3,860,202.09
利息收入	552,176.97	982,224.91
加：其他收益	7,785,602.82	650,598.82
投资收益（损失以“－”号填列）	435,846.23	1,093,519.52

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,606.66	
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）	5,541,150.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,224,540.39	1,532,114.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,029,734.89	-12,096,190.68
加：营业外收入	1,011,810.04	1,438,917.37
减：营业外支出	80,585.47	1,218,556.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,098,510.32	-11,875,830.04
减：所得税费用	-1,797,738.54	1,099,738.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,300,771.78	-12,975,568.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,300,771.78	-12,975,568.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-7,596,619.65	-12,976,533.63
2.少数股东损益	-704,152.13	965.39
六、其他综合收益的税后净额	-76,583.29	1,105.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-76,583.29	1,105.53
（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	-76,583.29	1,105.53
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	-76,583.29	1,105.53
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-8,377,355.07	-12,974,462.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,673,202.94	-12,975,428.10
归属于少数股东的综合收益总额	-704,152.13	965.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.07	-0.12
（二）稀释每股收益	-0.07	-0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴飞舟

主管会计工作负责人：咸海丰

会计机构负责人：杜微

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	282,738,158.26	240,727,459.77
减：营业成本	145,353,934.18	127,815,638.15
税金及附加	850,051.05	871,795.66
销售费用	43,616,115.90	41,294,620.84
管理费用	22,109,996.42	14,328,753.81
研发费用	79,539,317.83	64,260,375.30
财务费用	7,326,710.97	4,058,670.29
其中：利息费用	7,082,887.18	3,860,202.09
利息收入	500,347.75	945,494.46
加：其他收益	7,716,599.87	650,598.82
投资收益（损失以“-”号填列）	435,846.23	1,093,519.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,606.66	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,506,398.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,224,540.39	-1,566,333.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,623,663.69	-8,591,942.30
加：营业外收入	930,726.31	1,101,727.00
减：营业外支出	78,220.13	1,218,556.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,771,157.51	-8,708,772.02
减：所得税费用	-103,445.00	1,080,310.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,667,712.51	-9,789,082.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,667,712.51	-9,789,082.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-4,667,712.51	-9,789,082.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	378,275,095.49	341,935,845.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	7,601,599.87	650,598.82
收到其他与经营活动有关的现金	3,932,764.60	3,417,771.28
经营活动现金流入小计	389,809,459.96	346,004,215.98
购买商品、接受劳务支付的现金	71,498,927.91	67,884,178.69
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	275,965,050.68	237,839,677.09
支付的各项税费	32,458,553.18	36,017,519.03
支付其他与经营活动有关的现金	35,289,495.40	33,313,249.93
经营活动现金流出小计	415,212,027.17	375,054,624.74
经营活动产生的现金流量净额	-25,402,567.21	-29,050,408.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	58,010,142.76	
取得投资收益收到的现金	441,452.89	1,093,519.52

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,451,595.65	1,093,519.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,739,395.68	9,287,782.10
投资支付的现金	41,130,000.00	25,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	57,869,395.68	34,787,782.10
投资活动产生的现金流量净额	582,199.97	-33,694,262.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	346,000,000.00	175,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	346,000,000.00	175,000,000.00
偿还债务支付的现金	187,000,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,170,153.35	27,547,069.73
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	26,065,754.12	
筹资活动现金流出小计	220,235,907.47	112,547,069.73
筹资活动产生的现金流量净额	125,764,092.53	62,452,930.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,957.52	212.13
五、现金及现金等价物净增加额	100,961,682.81	-291,528.94
加：期初现金及现金等价物余额	379,433,810.29	235,494,169.04
六、期末现金及现金等价物余额	480,395,493.10	235,202,640.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	366,759,406.97	336,804,909.50

收到的税费返还	7,601,599.87	650,598.82
收到其他与经营活动有关的现金	2,929,642.53	1,499,892.00
经营活动现金流入小计	377,290,649.37	338,955,400.32
购买商品、接受劳务支付的现金	158,791,070.68	123,294,144.75
支付给职工以及为职工支付的现金	181,019,792.87	174,034,757.77
支付的各项税费	26,665,759.91	30,997,330.97
支付其他与经营活动有关的现金	36,230,012.07	52,952,339.19
经营活动现金流出小计	402,706,635.53	381,278,572.68
经营活动产生的现金流量净额	-25,415,986.16	-42,323,172.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	58,010,142.76	
取得投资收益收到的现金	441,452.89	1,093,519.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,451,595.65	1,093,519.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,188,817.05	2,240,083.39
投资支付的现金	51,000,000.00	23,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,188,817.05	25,240,083.39
投资活动产生的现金流量净额	-737,221.40	-24,146,563.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	338,000,000.00	175,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	338,000,000.00	175,000,000.00
偿还债务支付的现金	187,000,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,170,153.35	27,547,069.73
支付其他与筹资活动有关的现金	26,065,754.12	
筹资活动现金流出小计	220,235,907.47	112,547,069.73
筹资活动产生的现金流量净额	117,764,092.53	62,452,930.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,253.19	

五、现金及现金等价物净增加额	91,629,138.16	-4,016,805.96
加：期初现金及现金等价物余额	344,939,633.86	214,399,828.69
六、期末现金及现金等价物余额	436,568,772.02	210,383,022.73

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	106,117,800.00				300,506,980.55	21,208,500.00	32,916.45		44,768,531.88		284,525,881.96		714,743,610.84	3,774,883.64	718,518,494.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	106,117,800.00				300,506,980.55	21,208,500.00	32,916.45		44,768,531.88		284,525,881.96		714,743,610.84	3,774,883.64	718,518,494.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,533,912.00				-69,179,955.96	-17,210,875.04	-76,583.29				-34,884,405.89		-35,396,158.10	-704,152.13	-36,100,310.23
（一）综合收益总额							-76,583.29				-7,596,619.65		-7,673,202.94	-704,152.13	-8,377,355.07
（二）所有者投入和减少资本	-942,600.00				-16,703,443.96	-17,210,875.04							-435,168.92		-435,168.92
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入															

资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-16,703,443.96	-17,210,875.04							507,431.08		507,431.08
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他				-52,476,512.00										
(四) 所有者权益内部结转	52,476,512.00			-52,476,512.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,476,512.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	157,651,712.00			231,327,024.59	3,997,624.96	-43,666.84		44,768,531.88		249,641,476.07		679,347,452.74	3,070,731.51	682,418,184.25	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	88,431,500.00			315,888,566.74	21,208,500.00	13,601,790.79		36,120,755.77		232,398,876.23		651,644,800.53	2,000,000.00	653,644,800.53		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	88,431,500.00			315,888,566.74	21,208,500.00	13,601,790.79		36,120,755.77		232,398,876.23		651,644,800.53	2,000,000.00	653,644,800.53		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,686,300.00			-16,726,462.17	-215,740.00	1,105,530.53				-37,733,153.63		-36,556,470.27	965.39	-36,555,504.88		
（一）综合收益总额						1,105,530.53				-12,976,533.63		-12,975,428.10	965.39	-12,974,462.71		
（二）所有者投入和减少资本				959,837.83	-215,740.00							1,175,577.83		1,175,577.83		
1. 所有者投入的普通股																



2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	106,117,800.00				299,162,104.57	20,992,760.00	14,707.32		36,120,755.77		194,665,722.60		615,088,330.26	2,000,965.39	617,089,295.65

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,117,800.00				290,506,980.55	21,208,500.00			44,768,531.88	318,084,044.35		738,268,856.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,117,800.00				290,506,980.55	21,208,500.00			44,768,531.88	318,084,044.35		738,268,856.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,533,912.00				-69,179,955.96	-17,210,875.04				-31,955,498.75		-32,390,667.67
（一）综合收益总额										-4,667,712.51		-4,667,712.51
（二）所有者投入和减少资本	-942,600.00				-16,703,443.96	-17,210,875.04						-435,168.92
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-16,703,443.96	-17,210,875.04						507,431.08

(三) 利润分配										-27,287,786.24		-27,287,786.24
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,287,786.24		-27,287,786.24
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	52,476,512.00				-52,476,512.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,476,512.00				-52,476,512.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	157,651,712.00				221,327,024.59	3,997,624.96			44,768,531.88	286,128,545.60		705,878,189.11

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	88,431,500.00				305,888,566.74	21,208,500.00			36,120,755.77	264,794,939.41		674,027,261.92

加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	88,431,500.00				305,888,566.74	21,208,500.00			36,120,755.77	264,794,939.41		674,027,261.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	17,686,300.00				-16,726,462.17	-215,740.00				-34,545,702.82		-33,370,124.99
(一)综合收益总额										-9,789,082.82		-9,789,082.82
(二)所有者投入和减少资本					959,837.83	-215,740.00						1,175,577.83
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					959,837.83	-215,740.00						1,175,577.83
4. 其他												
(三)利润分配										-24,756,620.00		-24,756,620.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他										-24,756,620.00		-24,756,620.00
(四)所有者权益内部结转	17,686,300.00				-17,686,300.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	17,686,300.00				-17,686,300.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	106,117,800.00				289,162,104.57	20,992,760.00			36,120,755.77	230,249,236.59		640,657,136.93

### 三、公司基本情况

北京思特奇信息技术股份有限公司前身系北京思特奇计算机系统工程有限责任公司（以下简称“思特奇有限”），由叶近云、段伟群、赖奕杞、吴飞舟和田纪文等五人以现金5.00万元、实物资产95.00万元（合计100.00万元）于1995年共同出资设立，设立时注册资本100.00万元。1995年9月25日，北京文奇审计师事务所对上述股东用于出资的实物资产进行了评估，并出具了“文审事[95]字评55号”《资产评估报告》。1995年10月10日，北京文奇审计师事务所对股东出资进行了审验，并出具“文验字第74号”《开业登记验资报告书》确认出资到位。北京市工商行政管理局核准并颁发了注册号为08463342号的《企业法人营业执照》。

1998年3月20日，思特奇有限召开公司第二届股东会，全体股东一致同意原股东叶近云、段伟群、赖奕杞将持有的公司股权对外转让后退出公司；自然人李宏伟、吴文胜、朱益林、王文华、漆孟冬、钟贵华受让相关股权后成为公司新股东。同日，转让双方签订出资转让协议书，并就本次变更事宜办理了工商变更登记手续。

1998年4月23日，思特奇有限召开第三届股东会，全体股东一致通过公司注册资本由100.00万元增加到1,000.00万元的决议。1998年4月28日，北京启正会计师事务所对股东本次出资的实物资产进行了评估，并出具“（1998）启会字第0409号”《资产评估报告》。1998年5月14日，北京启正会计师事务所出具就本次增资进行了审验并出具“1998启验字第0509号”《变更登记验资报告书》。1998年5月，公司完成了工商变更登记手续并领取了新的企业法人营业执照。

1999年8月9日，思特奇有限召开第五届第七次股东会，同意股东朱益林将其拥有的思特奇有限全部股权（150.00万元出资额）转让给吴飞舟并退出公司；同意股东王文华、钟贵华、漆孟冬分别将其拥有的部分思特奇有限股权转让给吴飞舟。1999年9月22日，北京中京华会计师事务所就该次股东变更事宜进行了审验，并出具“（1999）ZJH验字第0916号”《变更登记验资报告书》，公司就本次股东变更已办理了工商变更登记手续。

2000年11月19日，思特奇有限召开第六届第四次股东会，同意股东吴飞舟、田纪文、漆孟冬、钟贵华、吴文胜、李宏伟、王文华分别向自然人涂艳转让对思特奇有限的42.20万元、10.00万元、5.20万元、4.70万元、15.00万元、17.00万元、5.90万元出资；同意吴飞舟、田纪文、漆孟冬、钟贵华、吴文胜、李宏伟、王文华分别向自然人王渝转让对思特奇有限的42.20万元、10.00万元、5.20万元、4.70万元、15.00万元、17.00万元、5.90万元出资。同日，上述各方分别签署了《股东出资转让协议书》，并就该次股东变更办理了工商变更登记手续。

2001年1月9日，思特奇有限召开第七届第二次股东会，同意股东王文华将其对公司的全部出资47.20万元转让给李宏伟，

双方就股权转让签署了《股东出资转让协议书》，并办理了工商变更登记。

2001年3月3日，思特奇有限全体股东召开2001年第一次临时股东会，决定将思特奇有限整体变更设立为北京思特奇信息技术股份有限公司，同日，全体发起人共同签订《发起人协议书》。2001年3月20日，北京市人民政府经济体制改革办公室下发《关于同意北京思特奇计算机系统工程有限责任公司变更为北京思特奇信息技术股份有限公司的通知》（京政体改股函[2001]22号），同意思特奇有限整体变更为北京思特奇信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”），思特奇有限净资产为2,841.50万元，全部折为思特奇股份公司的股本，变更后本公司的股份总数为2,841.50万股，每股面值1元，股本总额为2,841.50万元。2001年3月26日，信永中和会计师事务所就本次整体变更进行了审验并出具《验资报告》，确认思特奇有限净资产2,841.50万元按1:1比例折合股本为人民币2,841.50万元。公司依法办理了工商变更登记，并领取了注册号为1100002463342的企业法人营业执照。

2005年4月28日，吴飞舟与李宏伟签订《出资转让协议书》，将所持1,363,900股公司股份转让给李宏伟，2005年4月，公司完成了工商变更登记手续。

2005年7月19日，李宏伟、吴文胜、王渝、涂艳与北京联投科技发展有限公司签署股权转让协议，约定将自身所持本公司的全部股权转让给北京联投科技发展有限公司。同年7月，公司完成了工商变更登记。

2005年10月31日，本公司召开第二届第二次股东大会，同意股东北京联投科技发展有限公司、田纪文、漆孟冬、钟贵华对外转让所持公司股份并退出公司；神州数码软件有限公司、宣晶、贺经鹏、任军受让相关股份成为公司新股东。同日，各方签署股权转让协议书并办理了工商变更登记手续。

2006年2月24日，本公司召开第三届第二次股东大会，同意公司注册资本增加1,530.00万元，增加至4,371.50万元，增加的注册资本由神州数码软件有限公司以现金4,253.85万元认购；同时将公司名称变更为北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司（以下简称“神码思特奇”）。2006年3月14日，北京东湖会计师事务所出具“东湖验字（2006）第009号”《验资报告》，对本次增资情况进行了验证。

2008年6月6日，神州数码软件有限公司、宣晶、贺经鹏和任军与神州数码系签订股份转让协议，约定神州数码软件有限公司、宣晶、贺经鹏和任军分别将其持有的神码思特奇股份全部转让给神州数码系统集成服务有限公司。2008年6月，公司完成了相关工商变更登记。

2012年7月6日，神州数码系统集成服务有限公司与吴飞舟签订股权转让协议。双方约定，神州数码系统集成服务有限公司将其持有的12,327,630股神码思特奇股份转让给吴飞舟。2012年7月25日，神州数码系统集成服务有限公司与吴飞舟签订股权转让协议。双方约定，神州数码系统集成服务有限公司将其持有的14,644,525股神码思特奇股份转让给吴飞舟。本次转让完成后，公司股本结构为：神州数码系统集成服务有限公司持股8,513,841.00元，持股比例19.48%；吴飞舟持股35,201,159.00元，持股比例80.52%。2012年7月31日，公司完成了相关工商变更登记，并更名“北京思特奇信息技术股份有限公司”（以下简称“思特奇股份”）。

2012年11月10日，吴飞舟与王维签订了股权转让协议，双方约定吴飞舟将持有的3,702,904股思特奇股份股份转让给王维。2012年11月12日，神州数码系统集成服务有限公司与吴飞舟签订股权转让协议。双方约定，神州数码系统集成服务有限公司将其持有的8,513,841股思特奇股份股份转让给吴飞舟。转让完成后，神州数码系统集成服务有限公司不再持有思特奇股份的股份。2012年11月，公司进行了相关工商变更登记。

2012年12月27日，思特奇股份召开第七届第二次股东大会，决议将公司变更为有限责任公司，变更后公司更名为北京思特奇信息技术有限公司；并同意吴飞舟将其持有的公司股权对外转让给新进股东，具体转让情况为：4,808,650.00元出资转让给自然人马庆选、4,371,500.00元出资转让给自然人史振生、4,371,500.00元出资转让给自然人姚国宁、2,931,465.00元出资转让给中投财富辛卯（天津）创业投资合伙企业、1,748,600.00元出资转让给山东五岳创业投资有限公司；同时同意王维将其持有的205,704.00元出资转让给吴飞舟。同日，各方分别签订股份转让协议书，并办理了工商变更登记。

2013年5月22日，北京思特奇信息技术有限公司召开公司临时股东会，决议公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，中文名称拟为“北京思特奇信息技术股份有限公司”。2013年5月22日，思特奇有限的全体7位发起人股东共同签订《北京思特奇信息技术股份有限公司发起人协议》。2013年5月25日，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙人）对本次整体变更事宜进行了验证，并出具“中瑞岳华验字[2013]第0205号”《验资报告》，确认截至2013年5月25日止，公司之全体发起人已按股东会决议、公司（筹）章程的规定，以有限公司变更基准日2013年1月31日不高于审计值且不高于评估值的净资产作价折股，缴纳注册资本合计人民币43,715,000.00元。

2013年7月4日,北京市工商行政管理局海淀分局核发了股份公司《企业法人营业执照》。整体变更完成后,股份公司总股本43,715,000股,股本结构情况为:吴飞舟持股21,986,085.00元,持股比例50.29%;马庆选持股4,808,650.00元,持股比例11.00%;史振生持股4,371,500.00元,持股比例10.00%;姚国宁持股4,371,500.00元,持股比例10.00%;王维持股3,497,200.00元,持股比例8.00%;中投财富辛卯(天津)创业投资合伙企业持股2,931,465.00元,持股比例6.71%;山东五岳创业投资有限公司持股1,748,600.00元,持股比例4.00%。

2013年12月16日,思特奇召开公司2013年第二次临时股东大会,审议通过了公司注册资本由4,371.50万元增至4,856.50万元的议案,同意四家员工持股企业以现金方式认购思特奇本次增资。2013年12月30日,本次增资所涉各方共同签署了《增资协议》。

2014年2月25日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙人)对本次增资事宜进行了验证,并出具“瑞华验字[2014]第01670007号”《验资报告》,确认相关股东的现金出资全部到位。2014年3月,公司办理了相关工商变更登记并领取了新的企业法人营业执照。

2014年5月14日,思特奇股份召开公司2014年第二次临时股东大会,审议通过了公司注册资本由4,856.50万元增至5,056.50万元的议案,同意中投财富辛卯(天津)创业投资合伙企业(有限合伙)及山东五岳创业投资有限公司以现金方式认购公司本次新增的股份。2014年5月29日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙人)对本次增资事宜进行了验证,并出具“瑞华验字[2014]第01670012号”《验资报告》,确认相关股东的现金出资全部到位。2014年6月,公司已依法就增资办理了工商变更登记手续并领取了新的企业法人营业执照。

2014年7月4日,山东五岳创业投资有限公司、中投财富辛卯(天津)创业投资合伙企业(有限合伙)分别与吴飞舟签订股份转让协议,由山东五岳创业投资有限公司、中投财富辛卯(天津)创业投资合伙企业(有限合伙)向吴飞舟受让本公司的股份。

2017年2月,经中国证券监督管理委员会《关于核准北京思特奇信息技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可【2017】122号)核准,北京思特奇信息技术股份有限公司公开发行新股1,685.50万股,增加注册资本1,685.50万元,变更后的注册资本为6,742.00万元,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具瑞华验字【2017】01660002号验资报告。

2017年5月,公司召开2016年年度股东大会,审议通过了2016年利润分配方案,决定以公司总股本6,742.00万股为基数,每10股转增3股派3元(含税),分配后总股本增至8,764.60万股,本次股权变化已经进行工商变更。

2017年11月,公司召开2017年第二次临时股东大会,审议通过了《关于<北京思特奇信息技术股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》,最终共发行785,500.00股,新增后的股本为8,843.15万元。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具瑞华验字【2017】01660010号验资报告,本次股权变化已经进行工商变更。

2018年5月15日,公司召开了2017年年度股东大会,审议通过了《关于2017年度利润分配方案的议案》,决定以公司总股本8,843.15万股为基数,每10股转增2股派2.8(含税),分配后总股本增至10,611.78万股,本次股权变化已经进行工商变更。

2019年3月12日,公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2017年限制性股票激励计划已授予尚未解除限售全部限制性股票(共计94.26万股)的回购注销手续,本次回购注销完成后,公司总股本由106,117,800股减少至105,175,200股。

2019年6月11日,公司召开了2018年年度股东大会,审议通过了《关于2018年度利润分配方案的议案》,决定以公司总股本10,495.30万股为基数,每10股转增5股派2.6(含税),分配后总股本增至15,765.17万股。

本公司注册地为北京市海淀区中关村南大街6号14层,法定代表人为吴飞舟,营业执照号91110108633062121U。

经营范围:技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;计算机系统服务;计算机维修;销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表;货物进出口、技术进出口、代理进出口。(未取得行政许可的项目除外)

本财务报表已经公司董事会于2019年8月13日决议批准报出。

截至2019年6月30日,本公司纳入合并范围的子公司共16户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司于2019年6月30日合并范围的变化情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月具备持续经营的能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司主要从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、26“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、31“其他”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年06月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

## (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、15“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，

与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）权益工具

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

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
收款无风险的款项组合	其他方法。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
收款无风险的款项组合	其他方法。

## 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### （1）存货的分类

存货主要包括在施项目、库存商品、发出商品等，其中存货核算的主要是人工成本。

- ①在施项目主要核算实际发生成本和按完工百分比法确认成本的差异，提前派工一年以内未签约的软件项目；
- ②发出商品主要是指已经出库但未满足收入确认条件的商品；

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括人工成本、采购成本和其他成本。领用和发出时按项目单独核算的移动加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，有合同标的资产部分，应计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，本年项目进度发生变化，已部分结转收入，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转销，转销的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 15、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 17、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	3%	2.43%
自有房产装修	年限平均法	10		10.00%
办公设备	年限平均法	5-10	3%-10%	9%-19.4%
电子设备	年限平均法	3-10	3%-10%	9%-32.33%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

## 19、借款费用

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

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

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

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

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

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司相关项目在满足上述条件，研发部门完成资本化评估报告后，进入开发阶段。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

## 21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

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

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

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

通过比较合同的工程计划收入（即不含增值税金额和商品销售收入）与对应的工程预算（即不含采购成本和外包成本）之间的差异，计划收入小于工程预算的，即为亏损合同。企业待执行合同变成亏损合同时，企业拥有合同标的资产的，先对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，如预计亏损超过该减值损失，将超过部分确认为预计负债。无合同标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支

出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 25、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）各类营业收入确认的具体方法

本公司的营业收入分为软件开发收入、技术服务收入和商品销售收入三大类别，收入确认原则如下：

#### ① 软件开发收入

软件开发收入是指公司按照客户需求为其开发软件所取得的收入。此类项目按照合同约定金额与项目实施阶段，根据对方出具验收证明确认相应的收入。未明确合同金额的框架协议，按双方认可的结算单确认收入。

项目进度实施分为上线或到货、初验和终验三个阶段，当收到客户验收证明时分别根据合同金额和验收进度确认收入，确认收入比例为上线（到货）阶段50%、初验阶段70%、终验阶段100%。

此外，如合同明确约定建设期和运营期，核算方式如下：

1、建设期为资产形成投入期，工程实花计入存货；建设期如约定了固定的合同金额，在运营期平均摊销确认收入，建设期形成的存货在运营期平均摊销入成本。

2、运营期为经营租赁，即将所开发的资产用于租给客户使用，按收到的结算单确认收入，以对应的结算期间实花确认成本。

#### ② 技术服务收入

技术服务收入是指向客户提供技术服务所取得的项目收入，技术服务包括系统维护、技术咨询等。合同金额在20万以上的技术服务合同，按受益期确认收入；合同金额低于20万的技术服务合同，于劳务已提供完毕取得收款权利并实际收到款项时确认收入；未明确合同金额的框架协议，按双方认可的结算单确认收入。此外，如合同约定按照上线、初验、终验等阶段验收，在收到客户出具的验收证明时，按合同金额与验收阶段确认收入。

#### ③ 商品销售收入

商品销售收入是指从第三方采购商品后再出售所形成的销售收入。本公司商品发货后，按照客户出具的到货签收证明确认收入。

#### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （5）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。

## 27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂

时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第二届董事会第二十八次会议于2019年4月23日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	385,365,435.45	385,365,435.45	
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	4,958,568.80	4,958,568.80	
应收账款	419,936,216.50	419,936,216.50	
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,400,520.73	10,400,520.73	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	191,735,222.94	191,735,222.94	
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	24,445,770.31	24,445,770.31	
流动资产合计	1,036,841,734.73	1,036,841,734.73	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,884,611.92	11,884,611.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	66,960,502.19	66,960,502.19	
在建工程	35,465,709.54	35,465,709.54	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,666,529.52	8,666,529.52	
开发支出	4,745,292.00	4,745,292.00	
商誉	11,560,469.12	11,560,469.12	
长期待摊费用	3,351,172.78	3,351,172.78	
递延所得税资产	5,214,094.02	5,214,094.02	
其他非流动资产	6,308,906.42	6,308,906.42	
非流动资产合计	159,157,287.51	159,157,287.51	
资产总计	1,195,999,022.24	1,195,999,022.24	
流动负债：			
短期借款	247,000,000.00	247,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,273,836.81	21,273,836.81	
预收款项	41,145,844.70	41,145,844.70	
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	95,981,789.96	95,981,789.96	
应交税费	28,911,953.47	28,911,953.47	
其他应付款	41,092,601.16	41,092,601.16	
其中：应付利息	373,302.50	373,302.50	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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			
流动负债合计	475,406,026.10	475,406,026.10	
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	340,635.68	340,635.68	
递延收益			
递延所得税负债	1,733,865.98	1,733,865.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,074,501.66	2,074,501.66	
负债合计	477,480,527.76	477,480,527.76	
所有者权益：			
股本	106,117,800.00	106,117,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	300,506,980.55	300,506,980.55	
减：库存股	21,208,500.00	21,208,500.00	
其他综合收益	32,916.45	32,916.45	
专项储备			
盈余公积	44,768,531.88	44,768,531.88	
一般风险准备			
未分配利润	284,525,881.96	284,525,881.96	
归属于母公司所有者权益合计	714,743,610.84	714,743,610.84	
少数股东权益	3,774,883.64	3,774,883.64	

所有者权益合计	718,518,494.48	718,518,494.48	
负债和所有者权益总计	1,195,999,022.24	1,195,999,022.24	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	350,836,242.32	350,836,242.32	
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	4,958,568.80	4,958,568.80	
应收账款	414,169,277.40	414,169,277.40	
应收款项融资			
预付款项	12,839,661.39	12,839,661.39	
其他应收款	60,053,292.62	60,053,292.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	182,654,218.24	182,654,218.24	
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	19,106,563.26	19,106,563.26	
流动资产合计	1,044,617,824.03	1,044,617,824.03	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	86,813,609.91	86,813,609.91	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	19,125,588.75	19,125,588.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,058,202.85	2,058,202.85	
开发支出	4,745,292.00	4,745,292.00	
商誉			
长期待摊费用	1,430,835.40	1,430,835.40	
递延所得税资产	4,953,278.97	4,953,278.97	
其他非流动资产			
非流动资产合计	124,126,807.88	124,126,807.88	
资产总计	1,168,744,631.91	1,168,744,631.91	
流动负债：			
短期借款	247,000,000.00	247,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,277,823.08	25,277,823.08	
预收款项	26,308,947.32	26,308,947.32	
合同负债			
应付职工薪酬	75,827,256.82	75,827,256.82	
应交税费	24,995,019.94	24,995,019.94	
其他应付款	30,726,092.29	30,726,092.29	
其中：应付利息	373,302.50	373,302.50	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	430,135,139.45	430,135,139.45	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	340,635.68	340,635.68	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	340,635.68	340,635.68	
负债合计	430,475,775.13	430,475,775.13	
所有者权益：			
股本	106,117,800.00	106,117,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	290,506,980.55	290,506,980.55	
减：库存股	21,208,500.00	21,208,500.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	44,768,531.88	44,768,531.88	
未分配利润	318,084,044.35	318,084,044.35	
所有者权益合计	738,268,856.78	738,268,856.78	
负债和所有者权益总计	1,168,744,631.91	1,168,744,631.91	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 31、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）长期资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

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

#### （5）递延所得税资产

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

#### （6）所得税

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

当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按应税收入的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%、13%、3%、6%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、16.5%、25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
河道管理费	按实际缴纳的流转税计缴	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京思特奇信息技术股份有限公司	10%
南昌大众信息技术有限公司	25%
成都思特奇信息技术有限责任公司	25%
太原思特奇信息技术有限责任公司	25%
哈尔滨易位科技有限公司	25%
重庆思特奇信息技术有限公司	25%
北京无限易信科技有限公司	25%
北京易信掌中云科技有限公司	25%
深圳思特奇信息技术有限公司	25%
四川思特奇信息技术有限公司	25%
易信掌中云信息技术有限公司	16.5%
深圳花儿数据技术有限公司	25%
上海实均信息技术有限公司	25%
成都易信科技有限公司	25%
北京思创立方科技有限公司	15%

安徽思瑞格信息技术有限公司	25%
广州大奇数据科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 根据国务院国发[2000]18号文件《国务院关于印发<鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策>的通知》和财政部、国家税务总局、海关总署下发财税[2000]25号文《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》，2010年底以前，公司自行开发研制软件产品销售收入按17%的法定税率计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月28日，国务院《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》（国发[2011]4号）继续实施上述软件增值税税收优惠政策。

(2) 本公司于2013年3月和2013年12月取得国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部及国家税务总局颁发的《国家规划布局内重点软件企业证书》（证书编号：R-2013-050），公司被认定为2011-2012年度和2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业。根据财政部、国家税务总局下发财税[2012]27号文《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，减按10%的税率征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部下发的财税[2016]49号文《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，关于国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业的税收优惠资格认定等非行政许可审批已经取消，年度汇算清缴时按照规定向税务局备案后即可享受优惠税率，并由国家发展和改革委员会、工业和信息化部进行核查；考虑到本年度的重点软件企业的认定标准与以前年度没有明显变化，本公司已连续多年获得该项认定，并且在新政策实施的2015年度至2017年度的所得税汇算清缴时按照10%的税率备案缴纳，基本确定本年度满足该项认定，暂按10%税率计算所得税。

(3) 2017年8月10日三级子公司北京思立方科技有限公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定（证书号GR201711000185）为高新技术企业，有效期为三年，2017-2019年度减按15%计算缴纳企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局下发财税字[1999]273号文《关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》，公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，经科技部门认定，税务部门复核后，免征营业税。根据财政部、国家税务总局下发财税[2016]36号文《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》，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，经试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查后，免征增值税。本公司享受上述优惠政策。

(5) 根据财政部、国家税务总局下发财税[2016]12号文《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》，将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过3万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过9万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的缴纳义务人。子公司南昌大众信息技术有限公司享受上述优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,546.77	1,446.77
银行存款	450,408,510.74	379,339,860.91

其他货币资金	33,825,079.45	6,024,127.77
合计	484,249,136.96	385,365,435.45
其中：存放在境外的款项总额	171,871.40	212,678.94

其他说明

2019年06月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币3,853,643.86 元，其中3,822,802.65元系本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金；30,841.21元系本公司之子公司易信掌中云于香港办理信用卡存入的特殊目的存款。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	644,153.85	2,635,321.00
商业承兑票据	4,123,419.20	2,323,247.80
合计	4,767,573.05	4,958,568.80

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,088,117.85	100.00%	320,544.80	6.30%	4,767,573.05	5,080,845.00	100.00%	122,276.20	2.41%	4,958,568.80
其中：										
银行承兑	644,153.85	12.66%			644,153.85	2,635,321.00	51.87%			2,635,321.00
商业承兑	4,443,964.00	87.34%	320,544.80	7.21%	4,123,419.20	2,445,524.00	48.13%	122,276.20	5.00%	2,323,247.80
合计	5,088,117.85	100.00%	320,544.80	6.30%	4,767,573.05	5,080,845.00	100.00%	122,276.20	5.00%	4,958,568.80

按组合计提坏账准备： 320,544.80

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑	644,153.85		
商业承兑	4,443,964.00	320,544.80	7.21%

合计	5,088,117.85	320,544.80	--
----	--------------	------------	----

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	122,276.20	198,268.60			320,544.80
合计	122,276.20	198,268.60			320,544.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,213,833.91	2.81%	11,213,833.91	100.00%		11,752,333.91	2.55%	11,752,333.91	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,213,833.91	2.81%	11,213,833.91	100.00%		11,752,333.91	2.55%	11,752,333.91	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	387,713,380.61	97.19%	23,144,197.68	5.97%	364,569,182.93	448,281,333.52	97.45%	28,345,117.02	6.32%	419,936,216.50
其中：										
账龄分析法	387,713,380.61	97.19%	23,144,197.68	5.97%	364,569,182.93	448,281,333.52	97.45%	28,345,117.02	6.32%	419,936,216.50
合计	398,927,214.52	100.00%	34,358,031.59	8.60%	364,569,182.93	460,033,667.43	100.00%	40,097,450.93	8.72%	419,936,216.50

按单项计提坏账准备： 11,213,833.91

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,822,057.33	1,822,057.33	100.00%	收回风险较大
客户 2	1,438,500.00	1,438,500.00	100.00%	收回风险较大
客户 3	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00%	收回风险较大
客户 4	926,153.85	926,153.85	100.00%	收回风险较大
其他客户	5,977,122.74	5,977,122.74	100.00%	收回风险较大
合计	11,213,833.91	11,213,833.91	--	--

按组合计提坏账准备： 23,144,197.68

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	367,244,262.77	18,371,444.25	5.00%
1 至 2 年	14,790,421.93	1,479,042.19	10.00%
2 至 3 年	1,244,276.46	373,282.94	30.00%
3 至 4 年	2,254,555.18	1,127,277.59	50.00%
4 至 5 年	1,933,567.81	1,546,854.25	80.00%
5 年以上	246,296.46	246,296.46	100.00%
合计	387,713,380.61	23,144,197.68	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	367,244,262.80
1 年以内	367,244,262.80
1 至 2 年	15,002,421.93
2 至 3 年	1,279,826.46
3 年以上	15,400,703.33
3 至 4 年	2,276,055.18
4 至 5 年	1,933,567.81
5 年以上	11,191,080.34
合计	398,927,214.52

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	11,752,333.91		261,500.00	277,000.00	11,213,833.91
按组合计提坏账准备	28,345,117.02		5,200,919.34		23,144,197.68
合计	40,097,450.93		5,462,419.34	277,000.00	34,358,031.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国移动通信集团广西有限公司	8,000.00	已回款
中国联合网络通信有限公司	253,500.00	已回款
合计	261,500.00	--

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为206,378,370.93元，占应收账款年末余额合计数的比例为51.73%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为13,973,375.50元。

**4、应收款项融资**

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,704,526.30	10,400,520.73
合计	11,704,526.30	10,400,520.73

**(1) 其他应收款**

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	471,011.39	8,199,462.70
押金	4,200,590.67	3,958,242.48
保证金	6,216,151.03	4,769,791.80
五险一金	296,471.32	1,116,400.66
其他	1,027,340.82	610,304.39
合计	12,211,565.23	18,654,202.03

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	7,746,642.37		507,038.93	8,253,681.30
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2019 年 6 月 30 日余额			507,038.93	507,038.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	5,328,097.49
1 年以内	5,328,097.49
1 至 2 年	1,822,144.10
2 至 3 年	2,210,366.59
3 年以上	2,850,957.05
3 至 4 年	1,078,704.26
4 至 5 年	1,227,562.26
5 年以上	544,690.53
合计	12,211,565.23

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

按单项计提坏账准备	507,038.93			507,038.93
按组合计提坏账准备	7,746,642.37		7,746,642.37	
合计	8,253,681.30		7,746,642.37	507,038.93

其他说明：本报告期内核销其他应收款7,746,642.37元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
往来款	7,746,642.37

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
赵小华	往来款	5,458,773.90	预计无法收回	董事会批准	否
邓页莲	往来款	2,287,868.47	预计无法收回	董事会批准	否
合计	--	7,746,642.37	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京牡丹电子集团有限责任公司	保证金及押金	1,601,430.00	5 年以内	13.25%	
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	1,439,500.00	1 年以内	7.26%	
国家新闻出版广电总局广播电视卫星直播管理中心	保证金	575,850.00	2 年以内	4.77%	
安徽广电无线传媒有限公司	保证金	370,480.30	2 年以内	3.07%	
中捷通信有限公司	保证金	333,613.87	4 年以内	2.76%	
合计	--	4,320,874.17	--	31.10%	

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在施项目	249,251,391.39	9,406,152.68	239,845,238.71	201,091,776.44	9,855,325.99	191,236,450.45
发出商品	498,772.49		498,772.49	498,772.49		498,772.49
合计	249,750,163.88	9,406,152.68	240,344,011.20	201,590,548.93	9,855,325.99	191,735,222.94

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在施项目	9,855,325.99	2,402,007.52		2,851,180.83		9,406,152.68
合计	9,855,325.99	2,402,007.52		2,851,180.83		9,406,152.68

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
在施项目	详见附注五、14、存货（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法	报告期内出售而转销

**7、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购		17,913,778.80
待抵扣进项税	3,258,388.56	4,008,232.14
待摊租金及物业费	1,414,101.61	1,808,725.39
其他	345,642.10	715,033.98
合计	5,018,132.27	24,445,770.31

其他说明：

**8、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京丹枫信通信息技术有限公司											861,387.45
北京方信求真投资管理中心(有限合伙)	11,884,611.92			-5,606.66						11,879,005.26	
小计	11,884,611.92			-5,606.66						11,879,005.26	861,387.45
合计	11,884,611.92			-5,606.66						11,879,005.26	861,387.45

**9、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

**10、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	70,464,185.35	66,960,502.19
合计	70,464,185.35	66,960,502.19

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输设备	自有资产装修	合计

一、账面原值：						
1.期初余额	55,401,865.17	8,921,356.98	19,438,866.12	5,320,133.12	8,347,379.54	97,429,600.93
2.本期增加金额	1,053,346.50	115,352.21	4,950,944.50	400,000.00	1,972.83	6,521,616.04
(1) 购置	1,053,346.50	115,352.21	4,950,944.50	400,000.00	1,972.83	6,521,616.04
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			186,711.63			186,711.63
(1) 处置或报废			186,711.63			186,711.63
4.期末余额	56,455,211.67	9,036,709.19	24,203,098.99	5,720,133.12	8,349,352.37	103,764,505.34
二、累计折旧						
1.期初余额	10,254,961.69	5,816,985.81	12,239,360.81	1,601,298.48	556,491.95	30,469,098.74
2.本期增加金额	680,621.37	370,039.06	1,142,707.08	390,522.00	417,423.24	3,001,312.75
(1) 计提	680,621.37	370,039.06	1,142,707.08	390,522.00	417,423.24	3,001,312.75
3.本期减少金额			170,091.50			170,091.50
(1) 处置或报废			170,091.50			170,091.50
4.期末余额	10,935,583.06	6,187,024.87	13,211,976.39	1,991,820.48	973,915.19	33,300,319.99
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或 报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	45,519,628.61	2,662,972.69	11,177,834.23	3,728,312.64	7,375,437.18	70,464,185.35
2. 期初账面价值	45,146,903.48	3,104,371.17	7,199,505.31	3,718,834.64	7,790,887.59	66,960,502.19

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海实均办公楼	34,575,860.01	正在办理中
合计	34,575,860.01	

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	42,001,930.23	35,465,709.54
合计	42,001,930.23	35,465,709.54

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都易信办公楼	42,001,930.23		42,001,930.23	35,465,709.54		35,465,709.54
合计	42,001,930.23		42,001,930.23	35,465,709.54		35,465,709.54

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

成都易信 办公楼	49,665,7 09.54	35,465,7 09.54	6,536,22 0.69			42,001,9 30.23	84.57%	84.57%				募股资 金
合计	49,665,7 09.54	35,465,7 09.54	6,536,22 0.69			42,001,9 30.23	--	--				--

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				10,216,130.59	10,216,130.59
2.本期增加金额				4,130,865.60	4,130,865.60
(1) 购置				820,708.55	820,708.55
(2) 内部研发				3,310,157.05	3,310,157.05
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				14,346,996.19	14,346,996.19
二、累计摊销					
1.期初余额				1,549,601.07	1,549,601.07
2.本期增加金额				1,160,205.44	1,160,205.44
(1) 计提				1,160,205.44	1,160,205.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				2,709,806.51	2,709,806.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值				11,637,189.68	11,637,189.68
1.期末账面价值				11,637,189.68	11,637,189.68
2.期初账面价值				8,666,529.52	8,666,529.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 23.07%。

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
软件开发	4,745,292.00	662,871.37			3,310,157.05			2,098,006.32
合计	4,745,292.00	662,871.37			3,310,157.05			2,098,006.32

### 14、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京思创立方科 技有限公司	11,560,469.12					11,560,469.12
合计	11,560,469.12					11,560,469.12

### 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	3,351,172.78	627,888.13	998,715.00		2,980,345.91
合计	3,351,172.78	627,888.13	998,715.00		2,980,345.91

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,236,582.05	4,323,658.21	49,192,154.05	4,919,215.40
内部交易未实现利润	1,482,018.22	148,201.82	2,608,150.46	260,815.05
预计负债	766,862.24	76,686.22	340,635.68	34,063.57
合计	45,485,462.51	4,548,546.25	52,140,940.19	5,214,094.02

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,251,843.92	1,562,960.98	6,935,463.92	1,733,865.98
合计	6,251,843.92	1,562,960.98	6,935,463.92	1,733,865.98

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,355,185.95	9,136,580.37
可抵扣亏损	14,731,873.47	9,055,641.38
合计	16,087,059.42	18,192,221.75

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	394,121.89	280,058.55	
2020 年	599,250.70	320,616.78	
2021 年	3,725,893.83	2,932,628.62	
2022 年	6,169,962.91	3,422,545.26	
2023 年	3,842,644.14	2,099,792.17	

合计	14,731,873.47	9,055,641.38	--
----	---------------	--------------	----

## 17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付机房基础建设款	6,289,558.22	6,308,906.42
预付固定资产购置款	560,342.45	
合计	6,849,900.67	6,308,906.42

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	406,000,000.00	247,000,000.00
合计	406,000,000.00	247,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订合同编号为0467543号的综合授信合同，在此综合授信合同下，本公司本期向该银行借款共计6,000.00万元，于2019年2月19日签订编号0535523号、0535524号的借款合同，借款总金额为6,000.00万元，借款条件为保证借款，资金主要用于日常经营；上述保证借款由吴飞舟和孙悦提供全额担保，签订编号为0467543\_002和0467543\_001的最高额保证合同。

2、本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订合同编号为0558078号的综合授信合同，在此综合授信合同下，本公司本期向该银行借款共计3,800.00万元，于2019年6月19日签订合同号为0558190号的借款合同，借款金额为3,800.00万元，借款条件为保证借款。资金主要用于支付采购款及日常经营费用；上述保证借款由吴飞舟和孙悦提供全额担保，于2019年6月19日签订编号为0558078\_001和0558078\_002的最高额保证合同。

3、本公司与中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行于2019年6月26日签订编号为0020000086-2019年(翠微)字00241号的借款合同，借款金额为3,000.00万元，借款条件为保证借款，资金主要用于支付员工工资等日常经营。上述保证借款均由吴飞舟、孙悦提供连带责任担保，签订编号为工银京翠微[2017]保证0004号的最高额保证合同。

4、本公司与杭州银行股份有限公司北京丰台支行于2019年3月19日签订编号为142C110201900003借款合同，借款金额为3,000.00万元，借款条件为保证借款，资金主要用于日常经营；上述保证借款由吴飞舟和孙悦提供连带责任保证，于2019年3月21日签订融资担保书。

5、本公司与华夏银行股份有限公司北京紫竹桥支行于2019年6月11日签订编号为BJZX2810120190595借款合同，借款金额为2,000.00万元，借款条件为保证借款。资金主要用于日常经营；上述保证借款由吴飞舟和孙悦提供全额担保，于2019年6月11日签订编号为YYB29(高保)20190087和YYB29(高保)20190088的个人经营性最高额保证合同。

6、本公司与南京银行股份有限公司北京分行于2019年6月28日签订编号为Ba155191906270043借款合同，借款金额为5,000.00万元，借款条件为保证借款。资金主要用于日常经营；上述保证借款由北京海淀科技企业融资担保有限公司、吴飞舟提供连带责任保证担保，于2019年6月18日与北京海淀科技企业融资担保有限公司签订编号为HKD2019305-01的委托担保

协议书，同期本公司法定代表人吴飞舟与北京海淀科技企业融资担保有限公司签订编号为HKD2019305-03A的反担保保证书，2019年6月24日吴飞舟与南京银行股份有限公司北京分行签订编号为Ec155191906200061的最高额保证合同。

7、本公司与宁波银行北京分行于2018年8月16日签订编号为07700LK20188105借款合同，借款金额为2,000.00万元，借款条件为保证借款。资金主要用于日常经营；上述保证借款由吴飞舟和孙悦提供全额担保，于2018年5月3日签订编号为07700KB20188082最高额保证合同。

8、本公司与宁波银行北京分行于2019年1月29日签订编号为07700LK20198026借款合同，借款金额为3,000.00万元，借款条件为保证借款。资金主要用于日常经营；上述保证借款由吴飞舟和孙悦提供全额担保，于2018年5月3日签订编号为07700KB20188082最高额保证合同。

9、本公司与招商银行股份有限公司北京东三环支行于2019年5月8日签订编号为2019年东授字第002号的循环授信协议，授信期限为1年，授信期间为2019年5月8日至2020年5月7日，在此授信协议下循环授信额度为人民币2,000.00万元，此授信协议为循环额度贷款，无需另签借款合同。上述保证借款由吴飞舟、孙悦作为连带责任保证人进行担保，并在此授信协议下出具最高额不可撤销担保书，于2019年5月8日签订最高不可撤销担保书，编号：2019年东授字第002号，资金主要用于日常经营周转。

10、本公司与中信银行股份有限公司总行营业部于2018年11月15日签订编号为（2018）信银营贷字第071604号的人民币额度贷款合同，贷款额度为7,000.00万元，借款条件为保证借款，分别于2018年11月15日、2018年12月28日和2019年1月4日取得金额为2,000.00万元、2,000.00万元和3,000.00万元的借款，资金主要用于日常经营；上述保证借款由吴飞舟和孙悦提供全额担保，于2018年11月15日签订编号为（2018）信银营最保字第000200号和（2018）信银营最保字第000201号的最高额保证合同。

11、本公司与中信银行股份有限公司北京分行于2019年6月26日签订编号为（2019）信银京贷字第（083676）号的人民币额度贷款合同，贷款额度为10,000.00万元，借款条件为保证借款，本报告期借款金额3,000.00万元，资金主要用于日常经营；上述保证借款由吴飞舟和孙悦提供全额担保，于2019年06月21日签订编号为（2019）信银京保字第000011号和（2019）信银京保字第000012号的最高额保证合同。

12、子公司北京无限易信科技有限公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行于2019年6月25日签订编号为0559813的借款合同，借款金额为50.00万元，借款条件为保证借款，资金主要用于日常经营；上述保证借款由北京思特奇信息技术股份有限公司提供保证担保，于2019年6月25日签订编号为0559629\_001的最高额保证合同。

13、子公司深圳思特奇信息技术有限公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行于2019年6月25日签订编号为0559899的借款合同，借款金额为300.00万元，借款条件为保证借款，资金主要用于日常经营；上述保证借款由北京思特奇信息技术股份有限公司提供保证担保，于2019年6月25日签订编号为0559843\_001的最高额保证合同。

14、三级子公司上海实均信息技术有限公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行于2019年6月26日签订编号为0559909的借款合同，借款金额为450.00万元，借款条件为保证借款，资金主要用于日常经营；上述保证借款由北京思特奇信息技术股份有限公司提供保证担保，于2019年6月25日签订编号为0559853\_001的最高额保证合同。

## 19、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	1,109,461.78	840,732.78
技术服务费	6,613,363.25	8,680,780.11
存货暂估	12,050,946.23	11,752,323.92
合计	19,773,771.26	21,273,836.81

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
神州数码系统集成服务有限公司	1,320,000.00	双方未结算
普天和平科技有限公司	432,000.00	双方未结算
合计	1,752,000.00	--

## 20、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术服务款	45,067,132.32	41,145,844.70
合计	45,067,132.32	41,145,844.70

## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	95,981,789.96	241,897,390.44	261,643,175.10	76,236,005.30
二、离职后福利-设定提存计划		14,096,464.74	14,096,464.74	
合计	95,981,789.96	255,993,855.18	275,739,639.84	76,236,005.30

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	95,981,789.96	204,652,603.49	224,398,388.15	76,236,005.30
2、职工福利费		4,118,988.15	4,118,988.15	
3、社会保险费		9,253,736.39	9,253,736.39	
其中：医疗保险费		8,398,913.81	8,398,913.81	
工伤保险费		236,715.15	236,715.15	

生育保险费		618,107.43	618,107.43	
4、住房公积金		12,112,992.03	12,112,992.03	
6、短期带薪缺勤		11,759,070.38	11,759,070.38	
合计	95,981,789.96	241,897,390.44	261,643,175.10	76,236,005.30

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,547,099.29	13,547,099.29	
2、失业保险费		549,365.45	549,365.45	
合计		14,096,464.74	14,096,464.74	

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,921,278.29	17,670,971.74
企业所得税		7,518,439.39
个人所得税	902,553.16	1,545,391.94
城市维护建设税	139,490.94	1,625,702.83
教育费附加	99,636.35	534,360.57
印花税	36,253.40	17,087.00
其他	198.10	
合计	4,099,410.24	28,911,953.47

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	475,781.25	373,302.50
应付股利	27,287,786.24	
其他应付款	15,984,247.42	40,719,298.66
合计	43,747,814.91	41,092,601.16

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	475,781.25	373,302.50
合计	475,781.25	373,302.50

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	27,287,786.24	
合计	27,287,786.24	

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
社会保险费	2,283,855.43	3,129,302.43
互助基金	1,946,830.02	1,557,830.02
员工报销款	6,971,556.88	9,579,602.34
往来款	2,643,651.32	2,950,738.93
限制性股票		21,208,500.00
其他	2,138,353.77	2,293,324.94
合计	15,984,247.42	40,719,298.66

## 24、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	766,862.24	340,635.68	
合计	766,862.24	340,635.68	--

注：通过比较合同的工程计划收入（即不含增值税金额和商品销售收入）与对应的工程预算（即不含采购成本和外包成本）之间的差异，计划收入小于工程预算的，即为亏损合同。企业待执行合同变成亏损合同时，企业拥有合同标的资产的，先对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，如预计亏损超过该减值损失，将超过部分确认为预计负债。无合同标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，确认为预计负债。

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,117,800.00			52,476,512.00	-942,600.00	51,533,912.00	157,651,712.00

其他说明：

本年度股本变动原因详见附注三、公司基本情况。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	295,914,784.55		69,179,955.96	226,734,828.59
其他资本公积	4,592,196.00			4,592,196.00
合计	300,506,980.55		69,179,955.96	231,327,024.59

注：股本溢价”减少原因：

(1) 本年确认股权激励注销。详见附注十二、股份支付。

(2) 2019年6月11日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配方案的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，导致股本溢价减少。

## 27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	21,208,500.00	17,645,472.00	38,853,972.00	
公司回购		3,997,624.96		3,997,624.96
合计	21,208,500.00	21,643,096.96	38,853,972.00	3,997,624.96

注：库存股变动原因为本年确认股权激励注销和回购股份所致。详见附注十二、股份支付。

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合	32,916.45					-76,583.29		-43,666.84

收益								
外币财务报表折算差额	32,916.45					-76,583.29		-43,666.84
其他综合收益合计	32,916.45					-76,583.29		-43,666.84

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,768,531.88			44,768,531.88
合计	44,768,531.88			44,768,531.88

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	284,525,881.96	232,398,876.23
调整后期初未分配利润	284,525,881.96	232,398,876.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,596,619.65	85,315,661.84
减：提取法定盈余公积		8,647,776.11
应付普通股股利	27,287,786.24	24,540,880.00
期末未分配利润	249,641,476.07	284,525,881.96

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,674,009.45	152,521,261.65	240,608,605.51	123,205,188.55
其他业务			120,000.00	
合计	292,674,009.45	152,521,261.65	240,728,605.51	123,205,188.55

是否已执行新收入准则

 是  否

### 32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	576,392.60	580,514.41
教育费附加	411,709.02	414,653.16
房产税	85,890.11	85,890.11
土地使用税	2,174.40	2,174.40
车船使用税	9,400.00	7,400.00
印花税	311,365.70	251,058.70
其他	56,648.46	
合计	1,453,580.29	1,341,690.78

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,062,687.30	21,923,154.71
招待费	10,657,919.33	10,116,829.29
差旅费	5,281,052.86	3,874,984.50
租赁	493,287.40	763,339.28
汽车费用	296,362.48	852,026.47
会议费	241,774.32	267,213.86
办公费	49,647.26	588,150.77
招标费	448,775.51	718,176.26
招聘与培训费	458,880.39	302,552.37
其他	3,834,054.36	2,239,001.96
合计	44,824,441.21	41,645,429.47

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,922,068.93	13,793,339.08
差旅费	300,636.80	651,533.37
咨询服务费	4,582,093.45	3,810,384.19

资产折旧和摊销	561,180.97	315,388.72
租赁	992,929.97	688,088.15
股份支付	3,563,028.00	959,837.83
其他	3,052,745.11	920,996.50
合计	26,974,683.23	21,139,567.84

其他说明：

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,511,688.28	54,621,377.34
差旅费	5,803,605.01	3,729,772.04
租赁	3,156,765.27	2,724,816.85
资产折旧和摊销	1,727,059.26	1,248,933.71
技术协作费	2,698,265.43	877,133.38
其他	3,267,577.93	1,512,528.03
合计	81,164,961.18	64,714,561.35

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,087,527.18	3,860,202.09
减：利息收入	552,176.97	982,224.91
汇兑损益	-211,653.02	1,094,775.99
担保评审费	849,056.58	
手续费	130,122.41	81,837.89
合计	7,302,876.18	4,054,591.06

### 37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品退税	7,036,917.63	650,598.82
进项税加计抵减	590,718.94	
其他补贴	157,966.25	

合计	7,785,602.82	650,598.82
----	--------------	------------

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,606.66	
国债逆回购	441,452.89	1,093,519.52
合计	435,846.23	1,093,519.52

### 39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-198,268.60	
应收账款坏账损失	5,739,419.34	
合计	5,541,150.74	

### 40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		5,358,279.67
二、存货跌价损失	-3,224,540.39	-3,826,165.15
合计	-3,224,540.39	1,532,114.52

### 41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	310,500.00	1,368,200.00	310,500.00
劳动纠纷案款	515,679.25		515,679.25
违约金	173,300.00		173,300.00
其他	12,247.06	70,717.37	12,247.06
合计	1,011,810.04	1,438,917.37	1,011,810.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村专利资金	首都知识产权服务业协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	168,000.00		与收益相关
国家知识产权局专利局专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	142,500.00	250,000.00	与收益相关

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,220.13	100,338.69	16,220.13
其中：固定资产处置损失	16,220.13	100,338.69	16,220.13
滞纳金、罚款		1,118,218.04	
捐赠支出	62,000.00		62,000.00
其他	2,365.34		2,365.34
合计	80,585.47	1,218,556.73	80,585.47

其他说明：

## 43、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,463,286.31	813,368.72
递延所得税费用	665,547.77	286,369.48
合计	-1,797,738.54	1,099,738.20

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-10,098,510.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,009,851.03
调整以前期间所得税的影响	216,373.94
非应税收入的影响	-441,452.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-562,808.56
所得税费用	-1,797,738.54

## 44、其他综合收益

详见附注 28。

## 45、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	1,719,796.99	436,665.06
员工备用金	116,649.65	266,159.74
利息收入	552,176.97	982,224.91
互助基金	360,730.00	105,365.00
政府补助	425,500.00	1,368,200.00
其他	757,910.99	259,156.57
合计	3,932,764.60	3,417,771.28

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公、差旅、招待等营业费用及管理费用	21,300,825.67	26,009,780.05
租金	4,562,826.39	2,189,204.25
押金及保证金	3,603,264.07	2,671,522.52
员工备用金	2,560,089.39	1,056,159.74

财务费用手续费及其他支出	128,323.12	85,423.06
其他	3,134,166.76	1,301,160.31
合计	35,289,495.40	33,313,249.93

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	25,216,697.54	
担保评审费	849,056.58	
合计	26,065,754.12	

## 46、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-8,300,771.78	-12,975,568.24
加：资产减值准备	-2,316,610.35	-1,532,114.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,001,312.75	1,491,565.13
无形资产摊销	1,160,205.44	162,412.64
长期待摊费用摊销	998,715.00	1,190,658.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,220.13	100,338.69
财务费用（收益以“-”号填列）	7,704,870.47	4,954,978.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-435,846.23	-1,093,519.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	404,732.72	286,369.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-170,905.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,924,533.69	-64,299,956.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	61,613,834.47	52,199,422.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,727,391.72	-10,494,833.57
其他	3,573,600.58	959,837.83
经营活动产生的现金流量净额	-25,402,567.21	-29,050,408.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	480,395,493.10	235,202,640.10
减：现金的期初余额	379,433,810.29	235,494,169.04
现金及现金等价物净增加额	100,961,682.81	-291,528.94

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	480,395,493.10	379,433,810.29
其中：库存现金	15,546.77	1,446.77
可随时用于支付的银行存款	480,377,669.53	379,339,860.91
可随时用于支付的其他货币资金	2,276.80	96,837.68
三、期末现金及现金等价物余额	480,395,493.10	379,433,810.29

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,853,643.86	保函保证金、办理信用卡的定期存款
合计	3,853,643.86	--

## 48、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	196,016.97	0.87966	172,428.29
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	16,082,470.24	0.87966	14,147,105.77

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	802,000.00	0.87966	705,487.32

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 49、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	7,785,602.82	其他收益	7,785,602.82
计入营业外收入的政府补助	310,500.00	营业外收入	310,500.00

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 50、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司本报告期内纳入合并范围新增1家新设子公司，为广州大奇数据科技有限公司。

公司于2019年5月24日注册成立广州大奇数据科技有限公司，注册资本1,000.00万元，持股比例100%，于成立之日起纳入公司的合并范围中。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南昌大众信息技术有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	信息技术及计算机软、硬件的开发、技术服务	100.00%		控股合并
成都思特奇信息技术有限责任公司	四川省成都市	四川省成都市	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机系统服务，计算机维修；销售：电子产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表；货物进出口，技术进出口	100.00%		投资新设
太原思特奇信息技术有限责任公司	山西省太原市	山西省太原市	计算机软件技术开发、技术转让、技术咨询及技术服务；计算机系统集成；计算机维修；电子产品、计算机、计算机软件及辅助设备、仪器仪表的销售；进出口贸易	100.00%		投资新设
哈尔滨易位科技有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	计算机软硬件、系统集成及技术转让、技术咨询、技术服务；计算机维修；云平台服务；销售：电子产品、计算机软硬件及辅助设备、仪器仪表、卫星导航定位接收机；货物进出口、技术进出口	100.00%		投资新设
重庆思特奇信息技术有限公司	重庆市	重庆市	计算机软、硬件的研发，销售，服务，增值业务运营及进出口	100.00%		投资新设
易信掌中云信息技术有限公司	香港	香港	计算机软、硬件的研发，销售，服务，增值业务运营及进出口	100.00%		投资新设
北京无限易信科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务；软件开发、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机系统服务；计算机维修；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表；货物进出口、技术进出口、代理进出口；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）	100.00%		投资新设

北京易信掌中云科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务；软件开发、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机系统服务；计算机维修；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表；货物进出口、技术进出口、代理进出口；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）	100.00%		投资新设
深圳思特奇信息技术有限公司	深圳	深圳	数据库处理；大数据分析技术、云存储技术、云计算技术、物联网技术的技术开发、技术转让、技术咨询；计算机系统技术咨询；计算机的上门维修；计算机软件的技术开发；电子产品、计算机软件及其辅助设备、仪器仪表的销售；经营电子商务；国内贸易；经营进出口业务；经营性互联网信息服务	100.00%		投资新设
上海实均信息技术有限公司	上海	上海	从事信息科技、计算机软件专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机系统服务，计算机维修，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），电子产品、计算机软件及辅助设备、仪器仪表的销售，互联网信息服务，数据处理，从事货物及技术的进出口业务	100.00%		投资新设
四川思特奇信息技术有限公司	四川成都	四川成都	软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；计算机维修；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表；货物及技术进出口。	100.00%		投资新设
深圳花儿数据技术有限公司	深圳	深圳	云存储、云计算、互联网信息服务；数据库处理；大数据分析、物联网的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机系统服务，计算机维修，软件开发，电子产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表的销售；国内贸易、经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）。	67.74%		投资新设
安徽思瑞格信息技术有限公司	安徽省合肥市蜀山区	安徽省合肥市蜀山区	网络信息技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务（除培训）；计算机系统服务；计算机维修；电子产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务	100.00%		投资新设
成都易信科技有限公司	成都市双流区	成都市双流区	计算机软硬件研发、生产及技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；计算机维修；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表；从事货物及技术进出口的对外贸易经营。	100.00%		投资新设

北京思创立方科技有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区	技术开发、技术咨询、技术服务；计算机软件开发；销售计算机软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；基础软件服务	65.00%		收购取得
广州大奇数据科技有限公司	广州市黄埔区	广州市黄埔区	数据处理和存储服务;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;计算机批发;计算机零配件批发;计算机零售;计算机零配件零售;计算机技术开发、技术服务;软件开发;通讯设备及配套设备批发;通讯终端设备批发;办公设备耗材批发;电子产品批发;商品批发贸易（许可审批类商品除外);监控系统工程安装服务;智能化安装工程服务;工程总承包服务;电气设备零售;电气机械设备销售;通用机械设备销售;通用机械设备零售;软件服务;技术进出口;商品零售贸易（许可审批类商品除外）;计算机房维护服务;软件零售;通信设备零售;电子产品零售;软件批发;安全技术防范系统设计、施工、维修;软件技术推广服务	100.00%		投资新设

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京丹枫信通信息技术有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	通讯计算机行业的系统集成与软件开发	40.00%		权益法
北京方信求真投资管理中心（有限合伙）	北京市朝阳区	北京市朝阳区	投资管理	19.95%		权益法

## 3、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面

临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币有关，除本公司的香港子公司以港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年06月30日，除下表所述资产或负债为港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	172,428.29	205,229.67
应收账款	14,147,105.77	15,469,016.51
其他应收款	705,487.32	106,545.92

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
港币	对人民币升值5%	646,933.72	646,933.72	635,437.17	635,437.17
港币	对人民币贬值5%	-646,933.72	-646,933.72	-635,437.17	-635,437.17

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、16)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加5%	-354,376.36	-354,376.36	-207,404.98	-207,404.98
短期借款	减少5%	354,376.36	354,376.36	207,404.98	207,404.98

## 2、信用风险

2019年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是自然人吴飞舟，截至本报告期末，持股比例为30.39%。

本企业最终控制方是吴飞舟。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、2、在合营企业或联营企业中的权益。

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴飞舟及配偶	20,000,000.00	2018年05月03日	2020年05月03日	否
吴飞舟及配偶	30,000,000.00	2017年04月01日	2020年04月01日	否
吴飞舟及配偶	20,000,000.00	2018年05月03日	2020年05月03日	否
吴飞舟及配偶	20,000,000.00	2018年05月03日	2020年05月03日	否
吴飞舟及配偶	30,000,000.00	2018年03月01日	2019年02月28日	否
吴飞舟及配偶	30,000,000.00	2018年11月15日	2019年10月26日	否
吴飞舟及配偶	30,000,000.00	2018年05月03日	2020年05月03日	否
吴飞舟及配偶	25,000,000.00	2018年03月01日	2019年02月28日	否
吴飞舟及配偶	5,000,000.00	2018年03月01日	2019年02月28日	否
吴飞舟及配偶	20,000,000.00	2019年05月08日	2020年05月07日	否
吴飞舟及配偶	20,000,000.00	2019年06月24日	2020年06月24日	否
吴飞舟及配偶	30,000,000.00	2019年06月26日	2020年06月24日	否

吴飞舟及配偶	38,000,000.00	2019 年 06 月 19 日	2020 年 06 月 18 日	否
吴飞舟	50,000,000.00	2019 年 06 月 20 日	2020 年 06 月 20 日	否
吴飞舟及配偶	30,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2021 年 09 月 18 日	否

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,087,906.55	2,271,333.05

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、其他

(1) 2019年3月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2017年限制性股票激励计划已授予尚未解除限售全部限制性股票（共计94.26万股）的回购注销手续，本次回购注销完成后，公司总股本由106,117,800股减少至105,175,200股。

(2) 截止2019年4月18日，公司回购股份期限已届满，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量222,176股，已使用资金总额人民币3,997,624.96元（不含佣金等交易费用）。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	10,691,925.43	2.72%	10,691,925.43	100.00%		11,230,425.43	2.48%	11,230,425.43	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	382,707,136.62	97.28%	22,546,804.34	5.89%	360,160,332.28	441,882,249.03	97.52%	27,712,971.63	6.27%	414,169,277.40
其中:										
合计	393,399,062.05	100.00%	33,238,729.77	8.45%	360,160,332.28	453,112,674.46	1.00%	38,943,397.06	8.59%	414,169,277.40

按单项计提坏账准备: 10,691,925.43

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,822,057.30	1,822,057.30	100.00%	收回风险较大
客户 2	1,438,500.00	1,438,500.00	100.00%	收回风险较大
客户 3	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00%	收回风险较大
客户 4	926,153.85	926,153.85	100.00%	收回风险较大
其他客户	5,455,214.29	5,455,214.29	100.00%	收回风险较大
合计	10,691,925.43	10,691,925.43	--	--

按组合计提坏账准备: 22,546,804.34

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	362,626,537.91	18,086,405.61	5.00%
1 至 2 年	14,790,421.93	1,479,042.19	10.00%
2 至 3 年	1,185,294.30	355,588.29	30.00%
3 至 4 年	2,193,792.47	1,096,896.24	50.00%
4 至 5 年	1,911,090.01	1,528,872.01	80.00%
5 年以上			
合计	382,707,136.62	22,546,804.34	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	362,626,537.91

1 年以内	362,626,537.91
1 至 2 年	14,790,421.93
2 至 3 年	1,185,294.30
3 年以上	14,796,807.91
3 至 4 年	2,193,792.47
4 至 5 年	1,911,090.01
5 年以上	10,691,925.43
合计	393,399,062.05

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	11,230,425.43		261,500.00	277,000.00	10,691,925.43
按组合计提坏账准备	27,712,971.63		5,166,167.29		22,546,804.34
合计	38,943,397.06		5,427,667.29	277,000.00	33,238,729.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国移动通信集团广西有限公司	8,000.00	已回款
中国联合网络通信有限公司	253,500.00	已回款
合计	261,500.00	--

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为206,378,370.93元，占应收账款年末余额合计数的比例为52.46%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为13,973,375.50元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,799,975.74	60,053,292.62
合计	60,799,975.74	60,053,292.62

**(1) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	52,954,527.24	53,944,704.34
押金	2,047,604.67	2,080,605.80
保证金	6,053,391.03	4,075,433.80
五险一金		208,095.88
其他	15,607.60	15,607.60
合计	61,071,130.54	60,324,447.42

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			271,154.80	271,154.80
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额			271,154.80	271,154.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	49,240,359.70
1 年以内	49,240,359.70
1 至 2 年	1,570,148.48
2 至 3 年	7,683,201.04
3 年以上	2,577,421.32
3 至 4 年	1,078,704.26
4 至 5 年	1,227,562.26
5 年以上	271,154.80
合计	61,071,130.54

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提坏账准备	271,154.80			271,154.80
合计	271,154.80			271,154.80

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	1,439,500.00	1 年以内	2.36%	
北京牡丹电子集团有限责任公司	押金	1,126,935.00	5 年以内	1.85%	
国家新闻出版广电总局广播电视卫星直播管理中心	保证金	575,850.00	2 年以内	0.94%	
安徽广电无线传媒有限公司	保证金	370,480.30	2 年以内	0.61%	
中捷通信有限公司	保证金	333,613.87	4 年以内	0.55%	
合计	--	3,846,379.17	--	6.30%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	85,928,997.99		85,928,997.99	74,928,997.99		74,928,997.99
对联营、合营企业投资	12,740,392.71	861,387.45	11,879,005.26	12,745,999.37	861,387.45	11,884,611.92
合计	98,669,390.70	861,387.45	97,808,003.25	87,674,997.36	861,387.45	86,813,609.91

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
成都思特奇信息技术有限责任公	1,001,665.00			1,001,665.00		

司						
太原思特奇信息技术有限责任公司	1,016,983.00			1,016,983.00		
哈尔滨易位科技有限公司	1,010,656.00			1,010,656.00		
重庆思特奇信息技术有限公司	30,000,624.37			30,000,624.37		
易信掌中云信息技术有限公司	827,100.00			827,100.00		
南昌大众信息技术有限公司						
北京无限易信科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
北京易信掌中云科技有限公司	1,059,607.00			1,059,607.00		
四川思特奇信息技术有限公司	2,003,621.37			2,003,621.37		
深圳思特奇信息技术有限公司	16,008,741.25			16,008,741.25		
成都易信科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
安徽思瑞格信息技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	74,928,997.99	11,000,000.00		85,928,997.99		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京丹枫信通信息技术有限公司											861,387.45

北京方信求真投资管理中心（有限合伙）	11,884,611.92			-5,606.66						11,879,005.26	
小计	11,884,611.92			-5,606.66						11,879,005.26	861,387.45
合计	11,884,611.92			-5,606.66						11,879,005.26	861,387.45

### （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	282,738,158.26	145,353,934.18	240,607,459.77	127,815,638.15
其他业务			120,000.00	
合计	282,738,158.26	145,353,934.18	240,727,459.77	127,815,638.15

是否已执行新收入准则

 是  否

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购	435,846.23	1,093,519.52
合计	435,846.23	1,093,519.52

## 6、其他

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,220.13	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,059,185.19	
委托他人投资或管理资产的损益	441,452.89	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	261,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,926,083.30	
少数股东权益影响额	615.93	
合计	-1,180,781.28	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.94%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.79%	-0.06	-0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、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告文本；
- (三) 其他有关资料。