

# 杭州初灵信息技术股份有限公司

## 2019 年半年度报告



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。

公司负责人洪爱金、主管会计工作负责人许平及会计机构负责人(会计主管人员)蒋勤声明：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。

本半年度报告中如有涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

### 1、市场开拓和竞争风险

公司主营数据接入、大数据挖掘、采集分析、视频数据运营及运营商数据应用服务，并积极拓展中小企业、行业大数据应用。在近 20 年的发展过程中公司积累了丰富的研发经验和成功技术转换案例，构建了覆盖全国多个省份的营销网络，并积极部署国际市场的营销网络。以大数据为基础的应用市场前景广阔，吸引了大量企业进入大数据产业链各细分领域，其通过创新产品或者服务等方式加入竞争，在运营商数据接入、运营商大数据应用、视频数据应用方面未来竞争日趋激烈。未来公司能否持续与广电、通信运营商签订业务合同，具有不确定性，后续技术创新研发支出的发生能否转化为公司业绩也具有不确定性。

针对以上风险，公司拟采取如下应对措施：（1）对市场进行充分调研，资源聚焦，加强各业务板块的内在联系，形成协同效应。（2）紧跟行业前沿技术，加大研发投入，优化产品结构，始终保持技术的领先性，涉足更广阔的大数据领域市场，不断探索全新的商业模式和创新产品，寻找利润增长点。（3）加强销售网络的延伸，以内生发展为主、兼并收购为辅，通过产业投资平台，促进公司业绩的增长。

## 2、客户集中度高和业务收入季节波动的风险

公司充分把握核心客户的服务需求，客户主要集中在运营商和广电。如果未来电信行业政策和市场环境变化，将对公司的盈利能力产生影响。同时，运营商由于采购流程审批、投资预算控制和项目验收等因素影响，业务结算一般集中在下半年，而公司费用支出相对平均，可能造成季节性经营业绩波动，投资者不宜以某一季度或半年度的数据推测公司全年盈亏状况。

公司在与已有客户建立长期合作伙伴关系的基础上，持续创新和升级软件产品，满足客户不断增长的需求，并积极拓展国内外市场，开发新潜在客户，依托公司大数据技术优势以及在运营商和广电行业积累的丰富经验，向其他行业大数据应用市场渗透，加快在中小企业的大数据应用与变现能力。同时，以合同为牵引，加强项目管理和商务流程管控，促进按时验收结算，减小业务收入季节波动的风险。

## 3、商誉减值风险

上市以来公司通过投资、并购等方式实现了大数据业务板块的快速布局，在外延式发展过程中投资并购多个项目后，账面形成约 3.12 亿元的商誉。根据

《企业会计准则》规定，非同一控制下合并所形成的商誉不作摊销处理，应当在未来每年年度终了进行减值测试。2018 年末公司结合相关资产组进行减值测试，视达科、博瑞得、博科思分别计提了大额商誉减值准备。后续若因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，则相关收购形成的商誉仍存在减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意。

公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，未来将加强已并购标的在业务、技术、管理等方面的资源整合，积极发挥各业务板块的优势，增强各业务板块的持续盈利能力，并严格执行业绩补偿措施，使商誉对公司未来业绩的影响降到最低程度。同时，公司在投资并购方面采取较为稳健的投资策略，审慎选择投资标的，充分考虑双方在未来业务及文化融合的可行性，以及产业链、核心技术、行业地位、业绩增长可行性，投前做好市场以及收购对象的尽职调查工作，投后加强收购项目的业务、财务、内控的管理，及时发现风险并正确应对，保证子公司经营业绩的稳定提升，实现公司业务整合的协同效应。

#### 4、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款约 1.94 亿元。公司应收账款客户主要是电信运营商和广电运营商，虽然客户信誉良好，业务关系稳定，具备较好的经济实力和偿债能力，应收账款的收回有一定保障，应收账款发生坏账的风险较小。但由于公司应收账款余额较大，如果未来该等客户信用情况发生变化，公司的应收账款不能按期或无法回收，公司将面临流动资金短缺和坏账损失的风险，从而对公司盈利水平造成不利影响。

为规避上述风险，公司将做好账龄分析，进一步加强应收账款管理和客户

信用管理，制定严格的应收账款催收制度，加大对业务人员综合回款率的考核，明确责任，通过深入讨论和分析，将原有应收款项目进行甄别分类，协同公司各相关部门针对具体项目制定个别措施，促进公司应收账款的及时收回，最大限度降低应收款对公司现金流量的影响，为公司经营业务规模日益扩大所需资金提供保障。

## 5、管理风险

公司自上市以来经营规模、业务范围和人员规模不断扩大，对公司的经营能力，包括管理能力、技术能力、市场营销能力、研发能力等有了更高的要求，由于公司与各子公司在企业文化、业务模式、人员管理等方面差异较大，因而公司将在制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面面临更大的挑战，如果未来因各方的经营、管理理念不同，不能较好地融合并实现协同效应，或公司管理水平不能及时适应规模扩张的需要，则公司经营将受到不利影响。

公司实行董事会管理下的业务决策委的管理体制，通过设立垂直的营销、人力资源、财务投资等功能决策委对各子公司之间进行功能资源管控和调配，确保同一业务决策委下的各子公司之间业务资源灵活调动、优化配置和相互支持，从而促进各公司融合，实现制度、文化的统一。公司将逐步实行决策委小团队管理，避免个人决策带来的风险，同时将公司及其他公司相对成熟的制度体系和规范运作引入各子公司，不断改进管理思维、缩短决策链条、优化公司管理流程，提高公司经营管理能力。

## 5、子公司承诺业绩可能无法完成的风险

公司收购网经科技剩余股权时，网经科技承诺 2019 年和 2020 年归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 1,080 万元和 1,296 万元。未来如果网经科技经营情况未达预期，可能导致业绩承诺无法实现，进而一定程度上影响公司的整体经营业绩和盈利水平。

子公司网经科技将努力经营，积极拓展各业务市场以实现承诺盈利，若未实现业绩承诺，承诺人将以现金补偿上市公司，交易双方约定的业绩补偿方案能够在一定程度上保障公司及广大股东的利益，降低风险。

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.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	26
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.....	167

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、初灵信息	指	杭州初灵信息技术股份有限公司
初灵有限	指	杭州初灵信息技术有限公司-初灵股份前身
博科思	指	杭州博科思科技有限公司，系公司全资子公司
博瑞得	指	深圳市博瑞得科技有限公司，系公司全资子公司
网经科技	指	网经科技（苏州）有限公司，系公司全资子公司
视达科	指	北京视达科科技有限公司，系公司全资子公司
西藏光耀	指	西藏光耀荣合电子科技有限公司
初灵创投	指	杭州初灵创业投资有限公司
初灵数据	指	杭州初灵数据科技有限公司，系公司全资子公司
天卓网络	指	杭州天卓网络有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《杭州初灵信息技术股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年上半年
PTN	指	中国移动的分组传送网，Packet Transport Network 的缩写，是一种光传送网络架构和具体技术。
PON	指	PON 是英文 Passive Optical Network 的简称，指无源光纤网络。无源光网络（Passive Optical Network, PON）是一种纯介质网络，避免了外部设备的电磁干扰和雷电影响，减少了线路和外部设备的故障率，提高了系统可靠性，同时节省了维护成本，是电信维护部门长期期待的技术。目前已经逐步商用化的无源光网络主要有 TDM-PON（APON、EPON、GPON）和 WDM-PON。
DPI	指	Deep Packet Inspection，深度包检测技术，在应用层和网络层进行数据业务性能和质量检测应用方案，即运用该技术管理带宽和控制通信的复杂性以及安全。
MSAP	指	Muti-Services Access Platform，多业务接入平台，采用传统的 SDH 技术，以 SDH 技术为基础，采用先进的 GFP、VCAT 和 LCAS 技术，融合以太网交换技术和 ATM 交换技术，实现 TDM 业务、以太网业务和 ATM 业务的综合传输。

IMS	指	IP Multimedia Subsystem, 是 IP 多媒体子系统, 是一种全新的多媒体业务形式, 它能够满足现在的终端客户更新颖、更多样化多媒体业务的需求。IMS 业务是通信运营商可提供的业务之一。
IPPBX	指	是一种基于 IP 的公司电话系统, 可以完全将话音通信集成到公司的数据网络中, 建立能够连接分布在全球各地办公地点和员工的统一话音和数据网络。
SaaS	指	软件即服务 (Software as a Service), 是一种基于互联网提供软件服务的应用模式。
IPRAN	指	中国电信、中国联通的分组化无线接入网络, 是一种代表性的分组承载技术。
大数据	指	即海量数据, 是指需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。
NBIOT	指	Narrow Band Internet of Things, 窄带物联网, 是一种专为万物互联打造的蜂窝网络连接技术。
Hadoop	指	一个能够对大量数据进行分布式处理的软件框架, 以一种可靠、高效、可伸缩的方式进行数据处理。
OTT	指	即 Over The Top, 指通过互联网向用户提供各种应用服务。这种应用和目前运营商所提供的通信业务不同, 它仅利用运营商的网络, 而服务由运营商之外的第三方提供。
DVB	指	即 Digital Video Broadcasting, 指一种面向市场的数字服务体系结构, 旨在推广基于 MPEG-2 编码国际标准的电视服务。
IPTV	指	即 Internet Protocol Television, 指在基于互联网协议 (IP) 的网络上传输电视、视频、音频、文本、图形和数据等业务。
5G 前传系统	指	半有源波分复用方案选择非对称的设备形态, AAU 侧远端采用多形态的无源设备, DU 侧局端采用大容量、多功能的有源设备, 适用于星型组网及总线型组网。该方案同时支持利旧 4G 前传光纤, 提供 2G/4G/5G 业务混合传输, 实现 2G/4G/5G 统一前传。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	初灵信息	股票代码	300250
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州初灵信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	初灵信息		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou CNCR-IT Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CHU LING XIN XI		
公司的法定代表人	洪爱金		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许平	郑未荣
联系地址	杭州市滨江区浦沿街道伟业路 1 号 5 幢	杭州市滨江区浦沿街道伟业路 1 号 5 幢
电话	0571-86797396	0571-86791278
传真	0571-86791287	0571-86791287
电子信箱	IR@cncr-it.com	IR@cncr-it.com

### 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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 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）	237,242,585.03	151,408,846.57	56.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,008,720.56	18,872,586.21	32.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	24,108,314.42	15,975,275.57	50.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,431,666.12	-29,112,618.26	128.96%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.08	37.50%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.08	37.50%
加权平均净资产收益率	2.05%	1.12%	0.93%
	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）	1,166,722,125.61	1,549,571,911.94	-24.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,002,635,323.91	1,219,153,540.74	-17.76%

### 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
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）	1,259,633.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,337.30	
减：所得税影响额	191,379.50	
少数股东权益影响额（税后）	228,185.33	
合计	900,406.14	--

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、报告期内公司的主要业务

公司自上市以来专注人与人，人与物的数据接入解决方案，后续通过并购深圳博瑞得、北京视达科，杭州博科思，苏州网经科技，围绕数据接入、数据挖掘、数据服务、数据应用变现的战略目标进行布局和深耕。经过几年融合发展，公司已形成大数据接入、大数据应用，视频大数据应用、商业智能大数据应用四大业务板块。

大数据接入板块，主要为运营商提供大中小企业数据接入的产品系列方案。其产品包括PTN、IPRAN、5G网关、5G前传系统、智能企业网关、MESH网关、IMS软交换，下一代安全数据网关等，中标入围电信运营商，市场份额稳步提升。5G时代，公司力争在数据接入端、企业数据连接市场中占据较大市场份额。

大数据应用板块，主要面向运营商3G/4G/5G无线网络，提供大数据采集类（DPI）产品、大数据存储与计算的平台类产品、大数据运营支撑类分析应用及业务支撑类增值应用软件等产品，专业开拓运营商的数据运营业务，深度耕耘运营商数据应用。公司为运营商提供数据应用解决方案的同时，未来将拓展数据安全服务领域，运营商数据为其他行业赋能的服务能力。

视频大数据应用板块，主要为广电有线、新媒体、电信运营商等企业的互动、IPTV、OTT等大屏电视，提供互动媒体平台业务支撑系统软件（BO）、媒体服务平台软件（MSP）。视达科通过基础的技术系统在视频行业卡位，结合博瑞得、初灵数据的大数据HADOOP共享平台技术，在国内推出视频大数据处理分析平台，针对新媒体客厅大屏，配合视频行业算法和标签来部署流量整合，开展视频内容精准运营、电视广告精准运营的应用，为运营商提供可视化的直播排行统计、收视分析、广告效果评估等多维度数据分析；同时通过实时获取用户喜好、发现用户需求，为用户提供个性化的内容和呈现形式，逐步形成电视屏上的视频大数据应用变现。

商业智能大数据应用板块，公司不断积累的大数据应用的能力，从为运营商，广电行业的企业服务拓展到为B端企业通用的大数据应用服务，利用大数据和智能的方法，形成基于大数据人工智能的营销获客、人效管理的企业两大商业智能大数据应用。公司基于初灵数据蓝鲸大数据平台/算法，通过搭建短信、电

话、信息流、TV流到达用户的大数据营销平台，企业微信提供精准营销获客SaaS服务；同时基于企业微信搭建企业移动办公、培训、文化建设、党建、企业智能硬件应用，最终为企业提供人力资源人效管理的商业智能大数据SaaS应用。

各业务板块拥有独立完整的研发、采购、行政人力、财务等团队，为客户提供相关的自主研发的大数据产品、服务及解决方案。公司积极探索和创新商业模式，通过业务决策委的团队决策模式整合资源，实现公司的可持续发展。

## 二、公司所处行业分析

### 1、大数据接入行业

在2018年的两会和政府工作报告中，将“百万企业上云”、推动集成电路产业升级、加快推进5G发展、加快IPv6规模部署等信息通信领域的关键发展目标提上了新的高度，从各个层面加快信息基础设施的建设。2019年，5G时代拉开帷幕，网络强国、数字中国、智慧社会将在较长周期内成为通信行业发展的巨大动力，直接推动着5G网络建设、物联网的兴起，给信息通信行业带来了市场发展新空间。网络覆盖的用户越多，接入点越多，对接入设备的需求就越旺盛。同时在企业内部通信网络上，办公网络、计算机设备、语音网络和移动互联网络相互集成、融合，诞生了ICT融合通信市场需求，使用户在固网环境、移动网络环境中均能享受高质量、综合化的多种通信服务，从而顺应企业信息化的潮流。但另一方面，基础电信网络的压力已开始显现，运营商在提升网络性能的同时严控成本，加剧了设备厂商之间的竞争，进一步挤压了传统通信业务和产品供应链的增长空间。在上述形势下，公司同时面临着机遇和挑战，公司一直坚持在相关技术上投入布局，已经形成多种技术融合的态势，成为国内产品线齐全的数据接入系统供应商之一，后续仍将积极推出新产品，应标运营商集采，拓展市场份额，引领新一代数据接入系统的发展。

### 2、运营商大数据应用行业

2017年1月，工业和信息化部发布《大数据产业发展规划（2016-2020年）》，全面部署“十三五”时期大数据产业发展工作，加快建设数据强国，为实现制造强国和网络强国提供强大的产业支撑。其中提出到2020年，技术先进、应用繁荣、保障有力的大数据产业体系基本形成，大数据相关产品和服务业务收入突破1万亿元，年均复合增长率保持30%左右。大数据战略已上升为国家战略高度，各部委从战略规划、技术能力提升、应用管理三个层面积极落实推进大数据发展。

此外，根据工信部等部门提出的5G推进工作部署以及三大运营商的5G商用计划，我国将于2020年启动商用服务，随着5G牌照的发放，标志2019年正式成为5G商用的元年。公司多年一直在采集、运营商数据应用、数据AI、边缘计算方面投入，并推出高容量的DPI，AI-DPI，边缘计算DPI，客户感知，VOLTE，防欺

诈，数据安全态势感知，自主的大流量大数据平台等系统，满足运营商下一阶段在大数据应用方面的需求。在5G时代，公司持续在技术和市场上的投入，同时保持在4G无线网数据应用的市场地位。

### 3、视频大数据应用行业

家庭大屏TV视频，是当前视频消费主流之一，这几年三大运营商的IPTV、OTT、广电有线的双向互动电视的发展，使得全国电视大屏有较大的发展。公司多年在播控平台，智能CDN两大基础技术平台上持续投入，在广电有线占有较高的市场份额，同时结合自主研发大数据基础平台，提升视频内容智能运营算法，大屏流量精准推送算法，视频海报图片智能制作算法，建立家庭大屏互动视频大数据应用变现的生态。

### 4、商业智能大数据应用行业

随着企业上云的推进发展，SaaS服务越来越成为企业信息化的工具，尤其大数据和智能在企业各个经营环节中的应用，将会大力提高企业的经营效率。公司将通过大数据和智能赋能企业改变人效和营销获客两个环节的问题，争取在这两个环节方面提出独特的算法和工具，为企业提供这两个方面的SaaS服务。

## 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	下降 3.12%，主要是联营公司权益法核算减少所致；
固定资产	下降 13.33%，主要是计提折旧而减少所致；
无形资产	下降 18.14%，主要是无形资产摊销而减少所致；
在建工程	增长 12.62%，主要是本期支付接入网系统设备产业化基地工程工程款所致；
应收票据	下降 72.34%，主要是本期通过商业承兑汇票和银行承兑汇票结算减少所致；
应收账款	下降 33.83%，主要是 1、加强应收款和现金流管理；2、未合并天卓网络应收账款所致；
预付款项	下降 53.72%，主要是未合并天卓网络预付款所致；
应收利息	增长 192.45%，主要是定期存款未到期利息收入增加所致；
其他流动资产	下降 87.46%，主要是注销视达科原股东股份补偿完成所致；
短期借款	下降 34.00%，主要是未并天卓网络短期借款及新增部分贷款所致；
应付账款	下降 35.50%，主要是加大支付供应商货款结算所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 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

公司自成立以来，坚持以客户需求为导向，将技术创新作为公司长足发展的根本源动力，不断提高团队研发创新水平，保持研发高强度投入，夯实数据接入、数据挖掘、HADOOP数据平台、视频融合播控、智能CDN、蓝鲸大数据、边缘计算等技术基础平台，着力提升公司大数据处理及应用等能力，推动研发技术的落地，提升市场竞争力。公司在运营商/广电客户大数据接入和大数据系统建设具备行业技术优势，可全力拓展5G时代融合数据接入系列产品以及视频大数据应用、精准流量推送大数据应用、商业数据智能应用、运营商大数据应用等服务平台落地。报告期内，公司核心技术及核心技术人员未发生重大变动。2019年上半年公司研发投入总额为4,209.51万元，占营业收入总额的17.74%，得益于持续的研发投入，公司（含子公司）取得了一系列研发成果，截至目前共有254项软件著作权、104项专利、33项商标，另有多项专利和著作权正处于受理中。

#### 1、大数据应用相关技术卡位优势

公司通过不同业务板块在各自大数据相关技术的持续投入，结合数据接入、数据挖掘、数据分析、视频播控、视频CDN、边缘计算、智能算法等技术形成相互协同的优势，在大数据产业链上利用技术基础，占据先机卡位。市场上数据主要来源于BAT公司、政府及运营商，公司占据运营商市场较大市场份额，并通过数据接入占领运营商数据管道，运用公司DPI等核心技术对管道内数据进行采集、挖掘和分析，形成有价值的信息，同时结合蓝鲸大数据平台，应用于视频、运营商、物联网等行业，未来公司着重在数据算法和智能算法上形成核心技术能力。

#### 2、先发优势和经验优势

博瑞得是国内较早专业从事移动互联网数据采集、分析的企业之一，已从事数据采集分析行业十多年，在运营商市场中占据较大的市场份额。博瑞得产品在市场上具有一定的特殊性，一旦部署进入运营商省级通信网络（通过总部集团采购或者通过省级公司招标）将占有先发优势，很可能获得该省长期的扩容和升级合同。博瑞得已经采集超过40个省级运营商的2G/3G/4G数据，根据产品延续性，5G相关的产品也会作为博瑞得投入的领域。视达科是国内较早早在广电领域将OTT平台成功落地的企业之一，能完备地提供高容量、全定制化、高灵活度的OTT技术平台。视达科作为国内互动媒体平台提供商，由其开发的互动媒体平台业务系统平台软件（BO）和媒体服务平台软件（MSP）能同时承载百万级用户，支持千万级用户，同时拥有视频运营业务所需的基础技术，开展智能运营和流量精准推送服务。

### 3、视频大数据采集和应用优势

视达科利用播控平台卡位，通过对视频的深度理解，结合初灵数据存储大数据HADOOP共享平台技术，内部资源合作模式推出了视频大数据处理分析平台，开展视频内容精准运营、电视广告精准运营的应用，进行电视屏上的视频大数据应用变现，形成家庭大屏为载体的基于视频消费行为数据基础之上的视频大数据应用小生态。

### 4、大数据基于中小企业商业智能应用优势

博科思和企业微信深度合作，成为第一批核心服务提供商，通过大中企业使用的各种SaaS模块开发应用，通过移动办公、活动、文化建设、培训、党建等模块为企业微信客户提供SaaS服务，未来逐步帮企业客户采集数据，进行数据分析，提供人效评估等各种人力资源方面的数据应用，以及和初灵数据合作推出企业大数据营销平台为企业提供营销的SaaS服务，专注积累行业数据，推出适合企业硬需求的商业智能大数据应用。

### 5、产业链小生态优势

公司在四大业务板块稳定发展以外，积极部署融合的应用系统，创新地提出结合大数据能力的各业务板块新的产品系统，聚焦数据应用变现的大数据小生态优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司紧紧围绕发展战略及2019年经营计划，持续布局和落实“数据接入+数据挖掘+数据服务+数据变现”大数据产业小生态，积极拓展大数据接入和应用服务市场，各项业务均有序开展。2019年，公司进行全国营销体系整合，形成运营商广电统一营销中心，设立11个大区，覆盖全国30个省，将各业务板块创新产品快速传递到客户。在管理方面，公司加强内部控制与管理，调整和优化经营管理体制，不断完善公司内部控制制度，注重研发、销售、管理团队建设，提高公司整体管理水平。

报告期内，公司实现营业收入23,724.26万元，较上年同期增长56.69%；归属于上市公司普通股股东的净利润为2,500.87万元，较上年同期增长32.51%。报告期内，公司重点开展了以下工作：

#### 1、各业务板块方面

##### （1）大数据接入业务板块

报告期内公司及子公司网经科技在室外型 ONT 采购项目、CM-IMS 接入设备框架采购项目、IPPBX 设备采购项目、5G 无源波分设备采购项目、语音接入设备采购项目、小型化接入 PTN 设备集中采购项目和 Mesh 企业网关项目等的招投标中，陆续中标入围相关省市，并签署了关于 MSAP、企业客户接入设备、智能组网 Mesh 产品、5G 无源波分等框架合同，数据接入板块业务实现了稳步增长。子公司网经科技 2019 年上半年营业收入 5,751.94 万元，较上年同期增长 16.62%，净利润 1,237.21 万元，较上年同期增长 148.77%，实现利润大幅增长。主要原因是网经科技持续落实与运营商的框架协议同，政企网关和 IMS 等接入设备销售持续增长；同时公司推行治理结构调整、营销体系的整合、销售资源整合，销售费用下降。公司后续仍将积极研发新产品，应标运营商集采，形成业绩支撑，拓展市场份额，同时积极推进合同落地，保持数据接入增长态势。

##### （2）大数据应用业务板块

报告期内，子公司博瑞得2019年上半年营业收入8,470.12万元，较上年同期增长349.70%，净利润1,317.41万元，较上年同期增长266.07%，实现收入和利润大幅度增长，同时应收账款回款良好，进而促进现金流良好态势。2019年上半年博瑞得积极拓展大数据采集、大数据共享平台以及大数据应用系统等业务，持续落实与中国移动集团签署的《2018年统一DPI设备集中采购项目4G部分采购供货框架协议》（公告编号2018-051）。2019年8月博瑞得与中国电信就《中国电信2018年移动网统一DPI扩容工程博瑞得公司

设备及相关服务采购合同》（公告编号：2019-062）已签框架协议，公司下半年将持续落实相关协议，继续领先运营商大数据DPI市场，在NFV网络上日志留存系统工程数据网关以及大数据共享平台、数据应用等方向实现新的增长。公司持续深耕通信运营商市场，DPI和运营商行业的大数据应用，同时积极参与5G-DPI等产品的试点验证。

### （3）视频数据应用业务板块

公司在视频大数据、视频内容智慧运营、电视广告精准运营等方面持续拓展，报告期内开拓了四川广电、辽宁移动等新客户，精准广告方面也与内蒙古广电、黑龙江新媒体等达成了运营合作意向，并与多家广告公司洽谈合作，后续将在运营合作上积极开拓上游流量，下游与更DVB\IPTV\OTT运营商展开合作，在5G智能CDN、视频内容智慧运营应用、大屏流量精准推送应用等方面持续拓展国内外市场。2019年上半年子公司开始开拓广电新媒体IPTV业务，机遇和挑战并存。

### （4）商业智能大数据应用业务板块

公司微加模块和智慧党建已成为企业微信的核心服务供应商，同时也被越来越多的公司选择使用，目前微加业务发展良好，后续将保持合理投入和服务创新继续耕耘中小企业市场的商业智能，加强在人的管理和营销提效两个维度上实现企业智能数据应用。

## 2、员工激励方面

公司于2018年9月6日召开的第三届董事会第二十六次会议及2018年9月26日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了关于回购公司股份事项的相关议案，并于2018年10月12日披露了《关于回购公司股份的报告书》，相关内容具体情况详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告。截至2019年4月19日，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,329,943股，占公司总股本的1.45%，最高成交价为15.97元/股，最低成交价为10.5元/股，成交总金额41,143,272.44元（不含交易费用）。本次回购股份方案已实施完毕，回购的公司股份全部用于实施员工持股计划。

经2019年4月19日召开的第三届董事会第三十次会议和2019年5月14日召开的2018年年度股东大会审议通过，公司推出了第二期员工持股计划。参加人员范围为公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及下属公司的核心骨干员工，总人数预计不超过20人。本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪资、自筹资金以及法律法规允许的其他方式，股票来源为公司回购专用账户已回购的股份。详见公司于2019年4月25日在巨潮资讯网披露的《第二期员工持股计划（草案）》。经2019年6月10日召开的第三届董事会第三十三次会议审议通过，同意公司回购股票专户以12.80元/股的价格非交易过户至公司第二期员工持股计划专户，共计3,329,943股，最终过户股份数量以员工实际认购缴款情况为准。公司披露回购结果暨股份变动公告后三年内，如存在员工放弃认购或员工未筹集到足额认购资金等情况，导致已回购

的股份无法全部授出，其未被授出的股份将依法予以注销。

公司将紧紧抓住大数据产业发展契机，继续推进战略布局，着力整合现有各业务板块，拓展运营商及其他行业的数据应用市场，促进内生增长，创新外延扩张模式，并持续提升公司管理水平，实现公司健康快速发展。

## 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	237,242,585.03	151,408,846.57	56.69%	主要是数据采集和接入设备销售增加以及合并天卓网络收入增加所致
营业成本	121,347,195.88	64,987,464.69	86.72%	主要是数据采集和接入设备销售增加相应成本增加以及合并天卓网络成本所致
销售费用	36,712,598.72	22,368,322.10	64.13%	主要是加大销售投入所致
管理费用	31,014,347.81	26,978,718.76	14.96%	
财务费用	-2,917,989.99	-3,040,335.97	-4.02%	
所得税费用	-591,699.48	2,579,691.40	-122.94%	主要是递延所得税费用减少所致
研发投入	37,499,475.77	34,159,134.91	9.78%	主要是加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	8,431,666.12	-29,112,618.26	128.96%	主要是加强应收款和现金流管控所致
投资活动产生的现金流量净额	-30,339,403.28	-235,890,766.29	87.14%	主要是购买理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-20,110,170.72	-41,632,274.66	-51.70%	主要是分配股利减少所致
现金及现金等价物净增加额	-41,972,919.98	-306,611,243.39	-86.31%	主要是购买理财产品和分红减少所致

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	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分产品或服务						
通信接入设备	88,357,982.18	53,303,704.07	39.67%	4.99%	25.93%	-10.03%
数据采集、分析与应用	84,889,886.22	38,313,071.42	54.87%	350.70%	360.69%	-0.98%
增值服务	13,752,257.34	4,194,561.95	69.50%	-14.87%	-28.84%	5.99%
平台、授权、代理及运营服务	17,628,289.08	241,564.87	98.63%	-45.36%	-97.14%	24.82%

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						
通信接入设备业	88,357,982.18	53,303,704.07	39.67%	4.99%	25.93%	-10.03%
软件和信息技术业	116,270,432.64	42,749,198.24	63.23%	72.89%	88.66%	-3.07%
分产品						
通信接入设备	88,357,982.18	53,303,704.07	39.67%	4.99%	25.93%	-10.03%
数据采集、分析与应用	84,889,886.22	38,313,071.42	54.87%	350.70%	360.69%	-0.98%
增值服务	13,752,257.34	4,194,561.95	69.50%	-14.87%	-28.84%	5.99%
平台、授权、代理及运营服务	17,628,289.08	241,564.87	98.63%	-45.36%	-97.14%	24.82%
分地区						
内销	190,935,790.88	86,847,456.00	54.51%	27.21%	35.26%	-2.71%

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	
通信设备制造(外	87,772,298.11	72.33%	34,721,400.00	53.43%	18.90%

购原材料、商品)					
通信设备制造(人工成本)	3,844,477.38	3.17%	7,606,284.99	11.70%	-8.53%
软件和信息技术(人工成本)	29,730,420.39	24.50%	22,659,779.70	34.87%	-10.37%
合计:	121,347,195.88	100.00%	64,987,464.69	100.00%	

### 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	-205,164.62	-0.77%	1、购买银行券商理财产品；2、投资参股南宁趣享和南京昌亚权益法核算；3、天卓网络解除表决权投资损失所致	是
资产减值	-7,170,375.34	-26.91%	加强应收账款管理所致	是
营业外收入	1,605,529.39	6.03%		否
营业外支出	285,558.36	1.07%		否

### 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	245,313,166.22	21.03%	107,488,480.35	6.32%	14.71%	主要是去年同期货币资金购买理财产品增加所致
应收账款	193,857,078.01	16.62%	207,406,447.06	12.19%	4.43%	主要是本期总资产下降和加强应收款和现金流管理所致
存货	89,934,883.60	7.71%	105,238,673.81	6.19%	1.52%	主要是本期总资产下降所致
长期股权投资	17,678,549.60	1.52%	10,553,668.27	0.62%	0.90%	主要是本期总资产下降所致
固定资产	13,921,178.48	1.19%	14,445,696.03	0.85%	0.34%	主要是本期总资产下降所致
在建工程	107,367,589.33	9.20%	76,134,684.21	4.47%	4.73%	主要是本期支付接入网系统设备产业化基地工程工程款和本期总资产下降所致

短期借款	13,200,000.00	1.13%	15,000,000.00	0.88%	0.25%	主要是归还借款和本期总资产下降所致
------	---------------	-------	---------------	-------	-------	-------------------

## 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

期末银行存款中其他货币资金受限的系保函保证金9,910,310.39 元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	42,928,200.00	-100.00%

### 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

公司报告期无募集资金使用情况。

### 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	2,000	2,000	0
券商理财产品	闲置自有资金	1,000	0	0
合计		3,000	2,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (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：人民币万元

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
杭州博科思 科技有限公 司	子公司	增值服务、移动互 联网、行业精准营 销和中小企业商 业智能的应用	1000	3,107.49	2,735.46	1,375.23	372.31	340.34
深圳市博瑞	子公司	数据挖掘、分析及	10000	22,703.4	18,627.97	8,470.12	1,422.16	1,317.41

得科技有限 公司		应用						
北京视达科 科技有限公 司	子公司	播控平台、视频运 营及应用服务	10000	20,368.7	17,361.43	1,762.83	156.59	147.19
网经科技（苏 州）有限公司	子公司	融合通信产品及 解决方案	6033.77	11,511.1	1,548.67	5,751.94	1,140.84	1,237.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

具体情况请参见本报告“第四节经营情况讨论与分析”有关内容。

## 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

具体请参见本报告“第一节重要提示、目录和释义”风险提示有关内容。

## 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 年年度股东大会	年度股东大会	40.32%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 15 日	巨潮资讯网
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.25%	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 26 日	巨潮资讯网

#### 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	洪爱金	关于独立性、关联交易和同业竞争方面的承诺	1、维护初灵信息独立性的承诺：本次收购对初灵信息的人员、资产、财务、业务、机构等方面的独立性不产生影响。在本次收购完成后，初灵信息仍将具有独立的经营能力和经营场所，在采购、销售等方面仍然保持独立。本次股份增持完成后，将继续保持初灵信息资产独立、人员独立、财务独立、业务独立和机构独立。2、关于关联交易事项的承诺：对于由于各种合理原因而可能发生的关联交易将遵循公开、公平、公正的原则，依法签订协议，按照公允、合理的市场价格与初灵信息进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行决策程序，依法履	2015 年 07 月 21 日	长期有效	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。

			行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、关于同业竞争事项的承诺：在作为初灵信息实际控制人期间，将不以直接或间接方式从事与初灵信息相同或相似的业务，若收购人及其控制的其他企业获得的商业机会与初灵信息及其下属公司主营业务发生或可能发生同业竞争的，收购人将立即通知上市公司并将前述商业机会优先让予给初灵信息，以避免与初灵信息及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争。			
资产重组时所作承诺	雷果；苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）；深圳市悦享兴业创业投资企业（有限合伙）；深圳市悦享财富创业投资企业（有限合伙）；车新奕；叶春生；贺晔；合肥同安创业投资基金行（有限合伙）；深圳市同威稳健投资企业（有限合伙）；姚凤娟；刘立新；陈默	关于关联交易和同业竞争方面的承诺	1、为避免本次交易完成后可能产生的同业竞争情形，本次交易的交易对方出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：本人/本合伙企业作为公司现金及发行股份购买资产的交易对方，承诺在作为初灵信息股东期间，如本人/本合伙企业在中国境内或者境外以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与初灵信息及其控股子公司构成同业竞争的业务或经营活动的，本人/本合伙企业在其中持有的权益或股份不得超过 5%（其中雷果、车新奕、叶春生三名核心股东不得持有其中权益或股份）；如本人/本合伙企业以任何形式支持初灵信息及其控股子公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，开展与初灵信息及其控股子公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务的，本人/本合伙企业在其中拥有的权益或持有的股份不超过 5%（其中雷果、车新奕、叶春生三名核心股东不持有其中权益或股份）。2、为规范本次交易完成后可能产生的关联交易情形，本次交易的交易对方出具了承诺函：在作为初灵信息股东期间，承诺人及承诺人控制的其他企业将减少与初灵信息及其控股子公司之间的关联交易；承诺人及承诺人控制的其他企业如与初灵信息及其控股子公司发生关联交易，将严格按照初灵信息的《关联交易制度》及其他相关制度执行。	2015 年 02 月 10 日	作为公司股东期间	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。部分承诺方已不是公司股东，这部分承诺方履行完毕。
	雷果;车新	其他承诺	为保证博瑞得持续发展和保持持续竞争优势，博瑞得核心股东总经理雷果、副总经理	2015 年 01	任职期间及离职后	严格履行了所做承

	奕;叶春生		兼运营总监车新奕、副总经理兼总工程师叶春生承诺：（1）自标的资产交割日起，仍需至少在博瑞得或博瑞得的子公司任职 60 个月。（2）在博瑞得任职期限内未经初灵信息同意，不得在初灵信息、博瑞得以外，从事与初灵信息及博瑞得相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与初灵信息、博瑞得有竞争关系的公司任职。（3）在博瑞得任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与初灵信息、博瑞得相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同初灵信息、博瑞得存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与初灵信息、博瑞得相同或者类似的产品、从事同类业务；不得以初灵信息、博瑞得以外的名义为初灵信息、博瑞得现有客户提供与初灵信息、博瑞得主营业务相同或类似的服务。存在以下情形的，不视为核心股东违反任职期限承诺：（1）核心股东丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与初灵信息或博瑞得终止劳动关系的；（2）初灵信息或博瑞得违反本协议前款规定解聘核心股东，或调整核心股东的工作岗位导致核心股东离职的。	月 01 日	两年内	诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
	罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投	业绩补偿承诺	本次交易的交易对方罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投确认，本次交易的利润补偿期间为 2016 年、2017 年、2018 年，北京视达科在利润补偿期间各年度的承诺净利润分别为 4,860 万元、6,280 万元、7,480 万元。上述净利润指北京视达科合并财务报告中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。如果在利润补偿期间，北京视达科届时实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未达到承诺净利润数，则罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投应就未达到承诺净利润的差额部分对初灵信息进行补偿，补偿方式为股份补偿与现金补偿相结合。每年实际补偿股份数的计算公式为：补偿股份数=（截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实际净利润数）×拟购买资产作价/本次发行股份价格÷补偿期限内各年的承诺净利润数和一	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	经审计，视达科实现了 2016 年度承诺净利润；2017 年度业绩承诺未达预期，涉及股份补偿事宜，2018 年 6 月 11 日股份补偿注销手续已办理完成；2018 年度业绩

			已补偿股份数量。罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投承诺，如其所持初灵信息股份数不足以补偿盈利专项审核意见所确定净利润差额时，其将在补偿义务发生之日起 10 日内，以现金方式补足差额。在利润补偿期间届满时，初灵信息聘请具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试，如（标的资产期末减值额/标的资产作价）> [利润补偿期间内已补偿股份总数/（标的资产作价/本次发行股份价格）]，则罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投应向初灵信息另行股份补偿。当罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投所持股份不足以补偿时，则另行补偿现金。若初灵创投按照前述约定实际承担了补偿义务的，初灵创投有权向罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀进行追偿，罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀按照各自所持认购股份在罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀合计所持认购股份所占比例向初灵创投承担补偿义务，并且，罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀将对应当向初灵创投履行的补偿义务互相承担连带责任。			承诺未达预期，涉及股份补偿事宜，2019 年 6 月 28 日股份补偿注销手续已办理完成。
	罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投	股份限售承诺	本次交易对方中罗卫宇、陈朱尧、严文娟因本次发行股份购买资产而获得的初灵信息股份按下述条件分批解锁：A、自发行完成之日起十二个月内不转让；B、自发行完成之日起第十三个月起，解除锁定的股份数量为罗卫宇、陈朱尧、严文娟因本次发行股份购买资产而获得的初灵信息股份中尚未解锁股份数量的 25%；C、自发行完成之日起第二十五个月起，解除锁定的股份数量为罗卫宇、陈朱尧、严文娟因本次发行股份购买资产而获得的初灵信息股份中尚未解锁股份数量的 40%；D、自发行完成之日起第三十七个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认罗卫宇、陈朱尧、严文娟无需向初灵信息履行股份补偿义务或罗卫宇、陈朱尧、严文娟对初灵信息的股份补偿义务已经履行完毕的，罗卫宇、陈朱尧、严文娟因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的初灵信息股份全部解除锁定。本次交易对方中西藏光耀因本次发行股份购买资产而获得的初灵信息股份自本次发行完成之日起三十六个月内	2016 年 04 月 07 日	经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认，承诺方无需向初灵信息履行股份补偿义务或承诺方对初灵信息的股份补偿义务已经履行完毕的，承诺方因本次发行股份购买资产而获得并届时	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。报告期内，该承诺已履行完毕。

			不转让，自发行完成之日起第三十七个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认西藏光耀无需向初灵信息履行股份补偿义务或西藏光耀对初灵信息的股份补偿义务已经履行完毕的，西藏光耀因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的初灵信息股份全部解除锁定。本次交易对方中初灵创投因本次发行股份购买资产而获得的初灵信息股份自本次发行完成之日起三十六个月内不转让，自发行完成之日第三十七个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认初灵创投无需向初灵信息履行股份补偿义务或初灵创投对初灵信息的股份补偿义务已经履行完毕的，初灵创投因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的初灵信息股份全部解除锁定。并且，本次交易完成后 6 个月内，如初灵信息股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价格，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易发行价格的，初灵创投所取得的初灵信息股票的锁定期自动延长 6 个月。本次非公开发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述约定。		持有的初灵信息股份全部解除锁定。	
	洪爱金	股份限售承诺	公司控股股东、实际控制人洪爱金自认购本次募集配套资金发行的初灵信息股份上市之日三十六个月内，将不以任何方式转让认购股份，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让认购股份，也不由公司回购认购股份。如因认购股份由于公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的公司股份亦遵照前述三十六个月的锁定期进行锁定。	2016年04月07日	2019年4月7日	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。已履行完毕。
	洪爱金	关于规范关联交易的承诺	本人在作为初灵信息实际控制人期间，本人控制的初灵信息及其控股子公司之外的其他企业将减少与初灵信息及其控股子公司之间的关联交易，本人控制的初灵信息及其控股子公司之外的其他企业如与初灵信息及其控股子公司发生关联交易，将严格按照初灵信息的《关联交易制度》及其他相关制度执行，杜绝发生以下情形：1、利用关联交易、资产重组、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或者间接侵占初灵信息资金、资产，损害初灵信息及其他股东的利益。2、利用控制权操纵、指使初灵信息或者初灵信息董事、	2016年04月07日	长期有效	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。

			<p>监事、高级管理人员从事下列行为，损害初灵信息及其他股东的利益：（1）要求初灵信息无偿向本人、其他单位或者个人提供资金、商品、服务或者其他资产；（2）要求初灵信息以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产；（3）要求初灵信息向不具有清偿能力的单位或者个人提供资金、商品、服务或者其他资产；（4）要求初灵信息为不具有清偿能力的单位或者个人提供担保，或者无正当理由为其他单位或者个人提供担保；（5）要求初灵信息无正当理由放弃债权、承担债务；（6）谋取属于初灵信息的商业机会；（7）采用其他方式损害初灵信息及其他股东的利益。</p>			
	罗卫宇、陈朱尧	其他承诺	<p>1、自标的资产交割完成之日起，仍需至少在北京视达科或北京视达科的子公司任职60个月。2、在北京视达科任职期限内未经初灵信息同意，不得在初灵信息、北京视达科以外，从事与初灵信息及北京视达科相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与初灵信息、北京视达科有竞争关系的公司任职。3、在北京视达科任职期限届满后或者离职后24个月内，不从事与初灵信息、北京视达科相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同初灵信息、北京视达科存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与初灵信息、北京视达科相同或者类似同类产品、从事同类业务；不得以初灵信息、北京视达科以外的名义为初灵信息、北京视达科现有客户提供与初灵信息、北京视达科主营业务相同或类似的服务。若上述人员违反任职期限承诺，则该违约方按照如下规则向上市公司支付补偿：（1）自标的公司股权交割之日起不满十二个月离职的，该等人员需支付从本次交易获得的全部对价；（2）自标的公司股权交割之日起满十二个月且未满二十四个月离职的，该等人员需支付从本次交易获得对价的75%×（60-交割后该等人员实际服务月份数）/60；（3）自标的公司股权交割之日起满两年且未满三年离职的，该等人员需支付从本次交易获得对价的50%×（60-交割后</p>	2016年04月07日	任职期间及离职后两年内	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。

			该等人员实际服务月份数)/60; (4) 自标的公司股权交割之日起满三年且未满 5 年离职的, 该等人员需支付从本次交易获得对价的 $25\% \times (60 - \text{交割后该等人员实际服务月份数}) / 60$ 。存在以下情形的, 不视为核心股东违反任职期限承诺: (1) 核心股东丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与初灵信息或北京视达科终止劳动关系的; (2) 初灵信息或北京视达科违反《购买资产协议》相关规定解聘核心股东, 或调整核心股东的工作岗位导致核心股东离职的。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	洪爱金、金兰、王力成	股份限售承诺	担任公司董事、监事、高级管理人员的洪爱金、金兰、王力成承诺: 在其任职期间内, 每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让所持有的公司股份。	2010 年 03 月 26 日	长期有效	公司上述股东均遵守了以上承诺, 未有违反上述承诺的情况。
	洪爱金	关于同业竞争方面的承诺	为避免同业竞争, 保障公司的利益, 洪爱金出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》: "本人/本公司在作为股份公司实际控制人、控股股东期间, 承诺: 一、本人/本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与股份公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动, 包括但不限于研制、生产和销售与股份公司及其控股子公司研制、生产和销售产品相同或相近的任何产品, 并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。二、对本人/本公司控股企业或间接控股的企业, 本人/本公司将通过派出机构及人员 (包括但不限于董事、经理) 在该等企业履行本承诺项下的义务, 并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任; 三、自本承诺函签署之日起, 如股份公司及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围, 本人/本公司及本人/本公司控股的企业将不与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争; 可能与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的, 本人/本公司及本人/本公司控股的企业按照如下方式退出与股份公司及其控股子公司的竞争: A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品; B、停止经	2010 年 03 月 26 日	长期有效	承诺人遵守了上述承诺, 未有违反上述承诺的情况。

			营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。”			
	洪爱金	关于资金占用和关联方资金往来方面的承诺	公司前身杭州初灵信息技术有限公司因 2007 年底至 2009 年期间与关联方之间存在资金占用的情况，洪爱金出具了与关联方资金占用的承诺函：若因前述资金占用行为给公司造成经济损失，由洪爱金承担连带责任。同时，洪爱金还出具了《有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》：在作为公司控股股东、实际控制人期间，将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联企业资金往来的规定。	2010 年 07 月 17 日	长期有效	承诺人遵守了上述承诺，未有违反上述承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	金宁	股份增持承诺	基于对公司大数据战略方向的认可和对公司未来大数据产业发展的信心，金宁先生拟于增持计划发布之日起未来六个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定适时在二级市场增持本公司股份，增持金额不少于人民币 2,000 万元，不超过 4,000 万元。同时承诺，本次增持的股份自增持完成之日起六个月内不减持。截止 2018 年 12 月 3 日，增持已实施完毕。	2018 年 09 月 08 日	2019 年 6 月 3 日	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。报告期内，该项承诺已履行完毕。
	郭希侠	股份增持承诺	基于对公司大数据战略方向的认可和对公司未来大数据产业发展的信心，郭希侠女士拟于增持计划发布之日起未来六个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定适时在二级市场增持公司股份，增持金额不少于人民币 1,000 万元，不超过 1,500 万元。同时承诺，本次增持的股份自增持完成之日起六个月内不减持。截止 2019 年 2 月 12 日，增持已实施完毕。	2018 年 10 月 09 日	2019 年 8 月 12 日	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。截至 2019 年 8 月 12 日，该承诺已履行完毕。
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕	无					

的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
-----------------------------	--

#### 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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 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

公司控股股东和实际控制人为洪爱金，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

经2019年4月19日召开的第三届董事会第三十次会议和2019年5月14日召开的2018年年度股东大会审议通过，公司推出了第二期员工持股计划。参加人员范围为公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及下属公司的核心及骨干员工，总人数预计不超过20人，资金总额不超过4,200万元。本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪资、自筹资金以及法律法规允许的其他方式，股票来源为公司回购专用账户已回购的股份。详见公司于2019年4月25日在巨潮资讯网披露的《第二期员工持股计划(草案)》。经2019年6月10日召开的第三届董事会第三十三次会议审议通过，同意公司回购股票专户以12.80元/股的价格非交易过户至公司第二期员工持股计划专户，共计3,329,943股，最终过户股份数量以员工实际认购缴款情况为准。公司披露回购结果暨股份变动公告后三年内，如存在员工放弃认购或员工未筹集到足额认购资金等情况，导致已回购的股份无法全部授出，其未被授出的股份将依法予以注销。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州妙联物联网技术有限公司	实际控制人控制的企业	向关联方提供服务和租赁服务	向关联方提供服务和租赁服务	市场价	协商价	0	0.00%	30	否	银行	不同类型产品价格不同	2019年04月20日	巨潮资讯网
杭州妙联物联网	实际控制	向关联方采购	向关联方采购	市场价	协商价	0	0.00%	300	否	银行	不同类型	2019年04	巨潮资讯

网技术 有限公司	人控 制的 企业	产品	产品								产品 交易 价格 不同	月 20 日	网
成都企 视云科 技有限 公司	实际 控制 人控 制的 企业	向关联 方采购 产品和 接受服 务	向关联 方采购 产品和 接受服 务	市场 价	协商 价	1.92	0.10%	450	否	银行	不同 类型 产品 交易 价格 不同	2019 年 04 月 20 日	巨潮 资讯 网
合计				--	--	1.92	--	780	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告期 内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				不适用									

## 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

根据公司2018年11月5日第三届董事会第二十八次会议决议及2018年11月21日2018年第三次临时股东大会决议通过的《关于签署表决权委托协议暨关联交易的议案》，公司与杭州卓游投资合伙企业(有限合伙)、杭州千岛湖初灵投资合伙企业(有限合伙)于2018年11月5日签订了《表决权委托协议》，卓游投资、初灵投资分别将所持有的杭州天卓网络有限公司21%、20%股权对应的表决权委托给公司代为行使，本次委

托后，公司合计持有天卓网络表决权达到51%，获得天卓网络实际控制权。

2019年6月5日，经综合考虑未来产业发展的方向和协同，经各方一致同意，决定解除表决权委托事项，并签署了《表决权委托解除协议》。本次解除表决权委托后，公司仍持有天卓网络10%的股权，天卓网络不再是公司控股子公司。该解除表决权委托事项已经公司第三届董事会第三十二次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于解除表决权委托协议暨关联交易的公告》	2019年06月06日	巨潮资讯网

## 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

公司报告期不存在担保情况。

### 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

经核查，公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年7月6日，公司在巨潮资讯网披露了公司全资子公司网经科技（苏州）有限公司与中国移动通信有限公司政企客户分公司签署了《中国移动政企分公司2019-2021年【融合企业网关智能组网 Mesh 产品

系列研发和量产项目M2系列】研发制造合同》，合同预估总金额为人民币84,963,000.00元（不含税），其中研发预估总金额为人民币150,000.00元，量产预估总金额为人民币84,813,000.00元。目前进展正常，处于研发测试中。

## 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	91,127,729	39.65%				-18,203,658	-18,203,658	72,924,071	33.15%
3、其他内资持股	91,127,729	39.65%				-18,203,658	-18,203,658	72,924,071	33.15%
其中：境内法人持股	8,618,231	3.75%				-4,619,357	-4,619,357	3,998,874	1.82%
境内自然人持股	82,509,498	35.90%				-13,584,301	-13,584,301	68,925,197	31.33%
二、无限售条件股份	138,722,354	60.35%				8,343,477	8,343,477	147,065,831	66.85%
1、人民币普通股	138,722,354	60.35%				8,343,477	8,343,477	147,065,831	66.85%
三、股份总数	229,850,083	100.00%				-9,860,181	-9,860,181	219,989,902	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、鉴于子公司北京视达科科技有限公司未完成2018年度承诺业绩，其原股东罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司未完成业绩承诺所对应的应补偿股份9,860,181股由公司1元的总价格进行回购并予以注销。本次回购的股份于2019年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销手续。本次股份注销后，公司股本由229,850,083股减至219,989,902股。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]206号《关于核准杭州初灵信息技术股份有限公司向罗卫宇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向交易对方罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司发行股份10,447,761股，并向包括公司控股股东、实际控制人洪爱金在内的特定投资者发行6,054,734股募集配套资金。报告期内，公司控股股东、实际控制人洪爱金解除限售股份数量为4,825,134股，实际可上市流通数量0股。

3、2019年1月，公司高级管理人员车新奕先生离职，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，董监高在任职届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（一）每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；（二）离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；（三）《公司法》对董监高股份转让的其他规定。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2019年4月19日、2019年5月14日召开的第三届董事会第三十次会议、2018年年度股东大会审议通过了《关于业绩承诺补偿方案的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理业绩承诺补偿相关事宜的议案》，本次回购的股份于2019年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销手续。本次股份注销后，公司股本由229,850,083股减至219,989,902股。

#### 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2019年6月28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了以1元人民币的价格回购罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司持有的公司股份合计9,860,181股的注销手续。

#### 股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年9月6日召开第三届董事会第二十六次会议及2018年9月26日召开2018年第二次临时股东大会审议通过了关于回购公司股份事项的相关议案，公司拟使用自有或自筹资金不超过人民币5,000万元（含5,000万元）且不低于人民币2,000万元（含2,000万元）以集中竞价以及法律法规许可的其他方式回购公司股份，回购价格不超过人民币16元/股（含16元/股），用于公司员工持股计划、股权激励计划或依法注销减少注册资本等。回购期限为自股东大会审议通过本回购股份方案之日起12个月内。相关内容具体情况详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告。

截至2019年4月19日，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,329,943股，占公司总股本的1.45%，最高成交价为15.97元/股，最低成交价为10.5元/股，成交总金额41,143,272.44元（不含交易费用）。本次回购股份方案已实施完毕，回购的公司股份全部用于实施员工持股计划。公司披露回购结果暨股份变动公告后三年内，如存在员工放弃认购股份或员工未筹集到足额认购资金等情况，导致已回购的股份无法全部授出，其未被授出的股份将依法予以注销。

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

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
洪爱金	73,972,918	8,486,911	0	65,486,007	高管锁定	高管锁定股每年按25%解限
罗卫宇	1,677,420	1,677,420	0	0	首发后个人限售	已解除限售
严文娟	1,748,763	1,748,763	0	0	首发后个人限售	已解除限售
陈朱尧	2,418,764	1,938,537	0	480,227	高管锁定	高管锁定股每年按25%解限
西藏光耀荣合电子科技有限公司	3,099,451	1,661,302	0	1,438,149	首发后机构限售	已于2019年7月8日解除限售
杭州初灵创业投资有限公司	5,518,780	2,958,055	0	2,560,725	首发后机构限售	已于2019年7月8日解除限售
车新奕	801,988	0	267,330	1,069,318	高管锁定	已离职，离职后半年内，不转让其所持公司股份
合计	89,238,084	18,470,988	267,330	71,034,426	--	--

## 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	22,918	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0
-------------	--------	-------------------------	---

				见注 8)				
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
洪爱金	境内自然人	39.69%	87,314,676	0	65,486,007	21,828,669	质押	53,165,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.01%	4,415,730	0	0	4,415,730		
中国银河证券股份有限公司	国有法人	1.88%	4,144,278	-2,453,722	0	4,144,278		
雷果	境内自然人	1.24%	2,730,546	-193,000	0	2,730,546	质押	2,000,000
杭州初灵创业投资有限公司	境内非国有法人	1.16%	2,560,725	-2958055	2,560,725	0		
金宁	境内自然人	0.91%	2,003,075	0	0	2,003,075		
金兰	境内自然人	0.69%	1,523,112	0	1,142,334	380,778		
西藏光耀荣合电子科技有	境内非国有法人	0.65%	1,438,149	-1,661,302	1,438,149	0	质押	910,000
郭希侠	境内自然人	0.50%	1,100,144	159300	0	1,100,144		
车新奕	境内自然人	0.49%	1,069,318	0	1,069,318	0	质押	1,069,300
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	公司前 10 名股东中，洪爱金先生是杭州初灵创业投资有限公司的实际控制人；公司未知上述其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。							
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				
洪爱金	21,828,669		人民币普通股	21,828,669				
中央汇金资产管理有限责任公司	4,415,730		人民币普通股	4,415,730				
中国银河证券股份有限公司	4,144,278		人民币普通股	4,144,278				
雷果	2,730,546		人民币普通股	2,730,546				
金宁	2,003,075		人民币普通股	2,003,075				
郭希侠	1,100,144		人民币普通股	1,100,144				
赵勋亮	1,017,188		人民币普通股	1,017,188				

钱国华	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
南华期货股份有限公司—南华期货立风1号资产管理计划	945,484	人民币普通股	945,484
张秀媚	941,800	人民币普通股	941,800
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	上述股东中，公司部分高管及员工通过认购南华期货股份有限公司—南华期货立风1号资产管理计划增持了公司股票；公司未知上述其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
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）	公司股东雷果除通过普通证券账户持有 2,000,000 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 730,546 股，实际合计持有 2,730,546 股；公司前 10 名无限售条件股东中赵勋亮通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,017,188 股，合计持有公司股份 1,017,188 股。		

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)
洪爱金	董事长兼 总经理	现任	87,314,676	0	0	87,314,676	0	0	0
金兰	董事兼副 总经理	现任	1,523,112	0	0	1,523,112	0	0	0
李宏伟	董事	现任	545,890	0	117,400	428,490	0	0	0
陈朱尧	董事	现任	2,710,162	0	1,746,367	963,795	0	0	0
方建中	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
严思恩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张大亮	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王力成	监事会主 席	现任	123,719	0	0	123,719	0	0	0
徐伟欢	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
管桂琴	监事	现任	700	0	0	700	0	0	0
许平	财务总 监、董事 会秘书	现任	219,153	0	0	219,153	0	0	0
车新突	副总经理	离任	1,069,318	0	0	1,069,318	0	0	0
龚永兴	副总经理	现任	27,891	0	6,900	20,991	0	0	0
周亮	副总经理	现任	9,763	0	0	9,763	0	0	0
王敏	副总经理	现任	70,000	0	0	70,000	0	0	0
合计	--	--	93,614,384	0	1,870,667	91,743,717	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
车新奕	副总经理	离任	2019 年 01 月 11 日	个人原因

## 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：杭州初灵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	245,313,166.22	284,104,380.02
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	1,665,431.33	6,022,069.55
应收账款	193,857,078.01	292,955,181.56
应收款项融资		
预付款项	23,390,433.41	50,544,691.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,117,116.84	13,562,783.21
其中：应收利息	3,219,369.86	1,100,821.92
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	89,934,883.60	80,247,916.98
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	34,209,885.31	272,844,723.16
流动资产合计	603,487,994.72	1,000,281,746.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,678,549.60	18,248,093.55
其他权益工具投资	41,113,683.57	6,725,113.57
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	13,921,178.48	16,061,413.19
在建工程	107,367,589.33	95,340,140.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	54,448,593.38	66,517,044.21
开发支出	4,595,612.56	
商誉	312,071,159.67	334,977,339.81
长期待摊费用	713,944.44	625,898.44
递延所得税资产	11,323,819.86	10,771,658.73
其他非流动资产	0.00	23,463.60
非流动资产合计	563,234,130.89	549,290,165.80
资产总计	1,166,722,125.61	1,549,571,911.94
流动负债：		
短期借款	13,200,000.00	20,000,000.00
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	47,338,116.06	73,388,045.65
预收款项	29,847,410.90	23,679,334.60
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	8,560,532.09	18,700,983.66
应交税费	52,116,249.89	78,623,595.68
其他应付款	7,896,405.54	6,215,706.19
其中：应付利息		35,200.00
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	158,958,714.48	220,607,665.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债	1,771,029.19	3,185,079.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,771,029.19	3,185,079.52
负债合计	160,729,743.67	223,792,745.30
所有者权益：		
股本	219,989,902.00	229,850,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	809,101,575.06	1,018,092,727.15
减：库存股	41,152,356.13	18,393,589.99
其他综合收益	28,453.77	-54,708.07
专项储备		
盈余公积	37,300,095.44	37,300,095.44
一般风险准备		
未分配利润	-22,632,346.23	-47,641,066.79
归属于母公司所有者权益合计	1,002,635,323.91	1,219,153,540.74
少数股东权益	3,357,058.03	106,625,625.90
所有者权益合计	1,005,992,381.94	1,325,779,166.64
负债和所有者权益总计	1,166,722,125.61	1,549,571,911.94

法定代表人：洪爱金

主管会计工作负责人：许平

会计机构负责人：蒋勤

## 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	173,176,776.94	65,582,811.15
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	835,331.96	3,957,521.36
应收账款	75,358,013.30	66,396,495.25
应收款项融资		

预付款项	12,468,875.97	14,416,984.05
其他应收款	26,138,153.71	23,810,068.31
其中：应收利息	3,219,369.86	1,100,821.92
应收股利		
存货	6,684,117.81	6,975,162.65
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	21,634,497.96	261,038,178.90
流动资产合计	316,295,767.65	442,177,221.67
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	749,086,028.90	782,966,028.90
其他权益工具投资	41,113,683.57	6,725,113.57
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,324,161.30	8,712,857.86
在建工程	107,367,589.33	95,340,140.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,740,540.52	12,549,032.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	120,421.69	79,690.92
递延所得税资产	85,067,544.64	84,748,358.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,002,819,969.95	991,121,223.27
资产总计	1,319,115,737.60	1,433,298,444.94
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,183,766.50	14,320,079.08
预收款项	908,350.07	1,309,621.48
合同负债		
应付职工薪酬	2,850,084.61	3,728,631.90
应交税费	31,498,091.43	38,417,851.31
其他应付款	181,793,516.35	39,102,375.83
其中：应付利息		
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	229,233,808.96	96,878,559.60
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		
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		
负债合计	229,233,808.96	96,878,559.60
所有者权益：		
股本	219,989,902.00	229,850,083.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	895,516,320.08	1,104,507,472.17
减：库存股	41,152,356.13	18,393,589.99
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,300,095.44	37,300,095.44
未分配利润	-21,772,032.75	-16,844,175.28
所有者权益合计	1,089,881,928.64	1,336,419,885.34
负债和所有者权益总计	1,319,115,737.60	1,433,298,444.94

### 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	237,242,585.03	151,408,846.57
其中：营业收入	237,242,585.03	151,408,846.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	225,186,654.31	147,242,408.70
其中：营业成本	121,347,195.88	64,987,464.69
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	1,531,026.12	1,789,104.21
销售费用	36,712,598.72	22,368,322.10
管理费用	31,014,347.81	26,978,718.76
研发费用	37,499,475.77	34,159,134.91

财务费用	-2,917,989.99	-3,040,335.97
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	6,306,405.83	7,493,916.97
投资收益（损失以“-”号填列）	-205,164.62	3,420,176.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7,170,375.34	6,402,975.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,327,547.27	21,483,507.04
加：营业外收入	1,605,529.39	595,426.17
减：营业外支出	285,558.36	346,472.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,647,518.30	21,732,460.45
减：所得税费用	-591,699.48	2,579,691.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,239,217.78	19,152,769.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,239,217.78	19,152,769.05
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	25,008,720.56	18,872,586.21

2.少数股东损益	2,230,497.22	280,182.84
六、其他综合收益的税后净额	62,397.74	15,845.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	83,161.84	15,072.42
（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	83,161.84	15,072.42
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	83,161.84	15,072.42
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-20,764.10	773.05
七、综合收益总额	27,301,615.52	19,168,614.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,091,882.40	18,887,658.63
归属于少数股东的综合收益总	2,209,733.12	280,955.89

额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.08
（二）稀释每股收益	0.11	0.08

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：洪爱金

主管会计工作负责人：许平

会计机构负责人：蒋勤

#### 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	41,088,005.11	43,183,686.50
减：营业成本	19,704,083.95	13,020,140.32
税金及附加	39,649.98	96,513.51
销售费用	15,772,898.91	7,379,014.57
管理费用	4,527,278.77	4,695,351.78
研发费用	7,501,816.94	5,042,279.53
财务费用	-2,167,656.97	-2,894,081.59
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	298,999.11	1,188,152.19
投资收益（损失以“-”号填列）	-39,210.67	3,152,602.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,315,142.53	1,422,561.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

号填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	-6,345,420.56	18,762,661.63
加：营业外收入	1,106,637.23	
减：营业外支出	8,260.00	-15,266.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	-5,247,043.33	18,777,927.78
减：所得税费用	-319,185.86	1,756,769.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	-4,927,857.47	17,021,158.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	-4,927,857.47	17,021,158.74
（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	-4,927,857.47	17,021,158.74
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	313,749,279.09	200,783,800.20
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	8,873,088.34	10,731,424.86
收到其他与经营活动有关的现金	57,376,085.64	19,061,247.65
经营活动现金流入小计	379,998,453.07	230,576,472.71
购买商品、接受劳务支付的现	169,376,127.57	111,119,419.97

金		
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	74,445,672.22	63,534,458.05
支付的各项税费	35,768,742.74	37,544,137.40
支付其他与经营活动有关的现金	91,976,244.42	47,491,075.55
经营活动现金流出小计	371,566,786.95	259,689,090.97
经营活动产生的现金流量净额	8,431,666.12	-29,112,618.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,004,500.00	
取得投资收益收到的现金	572,219.33	
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	46,000,000.00	
投资活动现金流入小计	61,576,719.33	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,680,629.31	22,962,566.29
投资支付的现金	17,770,000.00	
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		42,928,200.00
支付其他与投资活动有关的现金	54,465,493.30	170,000,000.00

投资活动现金流出小计	91,916,122.61	235,890,766.29
投资活动产生的现金流量净额	-30,339,403.28	-235,890,766.29
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	10,000,000.00	5,000,000.00
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	10,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	550,726.32	46,610,081.40
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	22,759,444.40	22,193.26
筹资活动现金流出小计	30,110,170.72	46,632,274.66
筹资活动产生的现金流量净额	-20,110,170.72	-41,632,274.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,987.90	24,415.82
五、现金及现金等价物净增加额	-41,972,919.98	-306,611,243.39
加：期初现金及现金等价物余额	277,375,775.81	409,897,305.15
六、期末现金及现金等价物余额	235,402,855.83	103,286,061.76

## 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	32,917,604.36	32,979,965.78
收到的税费返还	874,254.47	4,409,349.75
收到其他与经营活动有关的现金	9,253,841.21	11,900,528.72

经营活动现金流入小计	43,045,700.04	49,289,844.25
购买商品、接受劳务支付的现金	25,380,351.38	18,637,289.75
支付给职工以及为职工支付的现金	13,679,178.88	9,893,845.81
支付的各项税费	747,880.96	6,229,962.05
支付其他与经营活动有关的现金	15,123,355.43	15,344,637.18
经营活动现金流出小计	54,930,766.65	50,105,734.79
经营活动产生的现金流量净额	-11,885,066.61	-815,890.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	572,219.33	
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	46,000,000.00	169,000,000.00
投资活动现金流入小计	46,572,219.33	169,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,973,638.31	22,640,045.82
投资支付的现金	1,120,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		42,928,200.00
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计	70,093,638.31	235,568,245.82
投资活动产生的现金流量净额	-23,521,418.98	-66,568,245.82
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	163,950,000.00	
筹资活动现金流入小计	163,950,000.00	

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,346,181.40
支付其他与筹资活动有关的现金	22,759,444.40	22,193.26
筹资活动现金流出小计	22,759,444.40	46,368,374.66
筹资活动产生的现金流量净额	141,190,555.60	-46,368,374.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,945.72	
五、现金及现金等价物净增加额	105,760,124.29	-113,752,511.02
加：期初现金及现金等价物余额	62,365,729.41	149,480,480.57
六、期末现金及现金等价物余额	168,125,853.70	35,727,969.55

## 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	229,850,083.00				1,018,092.72	18,393,589.9	-54,708.07		37,300,954.4		-47,641,066.79		1,219,153.54	106,625.90	1,325,779.64
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	229,850,083.00				1,018,092.72	18,393,589.9	-54,708.07		37,300,954.4		-47,641,066.79		1,219,153.54	106,625.90	1,325,779.64

	083.00			2,727.15	89.99	07		95.44		066.79		3,540.74	625.90	9,166.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-9,860,181.00			-208,991,152.09	22,758,766.14	83,161.84				25,008,720.56		-216,518,216.83	-103,268,567.87	-319,786,784.70
（一）综合收益总额						83,161.84				25,008,720.56		25,091,882.40	2,209,733.12	27,301,615.52
（二）所有者投入和减少资本	-9,860,181.00			-208,991,152.09	22,758,766.14							-241,610,099.23	-105,478,300.99	-347,088,400.22
1. 所有者投入的普通股	-9,860,181.00			-208,991,152.09	22,758,766.14							-241,610,099.23	-105,478,300.99	-347,088,400.22
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 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														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	219,989,902.00				809,101,575.06	41,152,356.13	28,453.77		37,300,095.44		-22,632,346.23		1,002,635,323.91	3,357,058.03	1,005,992,381.94

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												小计			
	股本			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					
优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	232,269,206.00			1,112,464,357.43		30,918.41	37,300,095.44		303,603,078.36		1,685,667,655.64	-372,149.82	1,685,295,505.82			
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	232,269,206.00			1,112,464,357.43		30,918.41		37,300,095.44		303,603,078.36		1,685,667,655.64	-372,149.82	1,685,295,505.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,419,123.00			-95,091,090.17		15,072.42				-26,472,263.59		-123,967,404.34	1,168,614.73	-122,798,789.61
(一)综合收益总额						15,072.42				18,872,586.21		18,887,658.63	280,182.84	19,167,841.47
(二)所有者投入和减少资本	-2,419,123.00			-95,091,090.17								-97,510,213.17	888,431.89	-96,621,781.28
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	-2,419,123.00			-95,091,090.17								-97,510,213.17	888,431.89	-96,621,781.28
(三)利润分配										-45,344,849.80		-45,344,849.80		-45,344,849.80
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										-45,344,849.80		-45,344,849.80		-45,344,849.80
4. 其他														
(四)所有者														

权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	229,850,083.00			1,017,373,267.26		45,990.83	37,300,095.44	277,130,814.77		1,561,700,251.30	796,464.91		1,562,496,716.21	

## 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	229,850,083.00				1,104,507,472.17	18,393,589.99			37,300,095.44	-16,844,175.28		1,336,419,885.34

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	229,850.08 3.00			1,104,507.47 2.17	18,393,589.99			37,300,095.44	-16,844.175.28			1,336,419,885.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,860.181 .00			-208,991,152.09	22,758,766.14				-4,927.857.47			-246,537,956.70
（一）综合收益总额									-4,927.857.47			-4,927,857.47
（二）所有者投入和减少资本	-9,860.181 .00			-208,991,152.09	22,758,766.14							-241,610,099.23
1. 所有者投入的普通股	-9,860.181 .00			-208,991,152.09	22,758,766.14							-241,610,099.23
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	219,989,902.00				895,516,320.08	41,152,356.13			37,300,095.44	-21,772,032.75		1,089,881,928.64

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	232,269,206.00				1,154,452,627.59				37,300,095.44	220,482,639.71		1,644,504,568.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	232,269,206.00				1,154,452,627.59				37,300,095.44	220,482,639.71		1,644,504,568.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,419,123.00				-51,274,458.28					-28,323,691.06		-82,017,272.34
(一)综合收益总额										17,021,158.74		17,021,158.74
(二)所有者投入和减少资本	-2,419,123.00				-51,274,458.28							-53,693,581.28
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	-2,419,123.00				-51,274,458.28							-53,693,581.28
(三)利润分配										-45,344,849.80		-45,344,849.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,344,849.80		-45,344,849.80
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	229, 850, 083. 00				1,103, 178,1 69.31				37,30 0,095 .44	192,15 8,948.6 5		1,562,48 7,296.40

### 三、公司基本情况

杭州初灵信息技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在杭州初灵信息技术有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由上海玄战电子有限公司(以下简称上海玄战公司)和何军强等16位自然人作为发起人，注册资本为人民币3,000万元，总股本为3,000万股(每股面值人民币1元)。公司于2009年8月24日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330108000000748的《企业法人营业执照》。公司注册地：杭州市滨江区浦沿街道伟业路1号5幢。法定代表人：洪爱金。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1105号文核准，公司于2011年7月向社会公开发行人民币普通股1,000万股，每股面值人民币1元，发行后总股本为4,000万股。公司股票于2011年8月在深圳证券交易所挂牌交易。2012年5月公司以总股本4,000万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为8,000万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1356号文核准，公司于2015年1月向雷果等12名交易对象发行13,164,959股股份购买相关资产，同时非公开发行3,849,983股股份募集配套资金。发行后公司总股本为

97,014,942股。

根据公司2014年3月26日第三次临时股东大会决议以及2015年6月11日第二届董事会第二十九次会议决议，公司首次授予股票期权第一个行权期向84名激励对象定向发行公司股票101.40万股，于2015年6月完成行权登记，行权后公司总股本为98,028,942股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]206号文核准，公司于2016年3月向罗卫宇等5名交易对象发行10,447,761股股份购买相关资产，同时非公开发行6,054,734股股份募集配套资金。发行后公司总股本为114,531,437股。

根据公司2014年3月26日第三次临时股东大会决议以及2016年4月28日第三届董事会第四次会议决议，公司首次授予股票期权第二个行权期向75名激励对象定向发行公司股票88.89万股，于2016年4月完成行权登记，行权后公司总股本为115,420,337股。

根据公司2016年5月17日第三届董事会第五次会议决议、2015年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以总股本115,420,337股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增9.922985股，转增后公司总股本为229,951,764股。

根据公司2014年3月26日第三次临时股东大会决议以及2017年5月23日第三届董事会第十二次会议决议，公司首次授予股票期权第三个行权期向72名激励对象定向发行公司股票2,317,442股，于2017年6月完成行权登记，行权后公司总股本为232,269,206股。

根据公司2018年4月20日第三届董事会第二十二次会议及2017年年度股东大会决议，公司以人民币1元的价格回购并注销北京视达科科技有限公司原股东罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司业绩承诺未完成应补偿的2,419,123股有限售条件流通股。公司于2018年6月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述回购股份共计2,419,123股的注销手续，注销后公司总股本为229,850,083股。公司分别于2019年4月19日、2019年5月14日召开的第三届董事会第三十次会议、2018年年度股东大会审议通过了《关于业绩承诺补偿方案的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理业绩承诺补偿相关事宜的议案》，鉴于子公司北京视达科科技有限公司未完成2018年度承诺业绩，其原股东罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司未完成业绩承诺所对应的应补偿股份9,860,181股由公司1元的总价格进行回购并予以注销。本次回购的股份于2019年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销手续。本次股份注销后，公司股本由229,850,083股减至219,989,902股。

截至2019年7月1日，公司注册资本为人民币219,989,902.00元，总股本为219,989,902股，每股面值人民币1元。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会

及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。公司下设研发部、产品支撑中心、综合服务部、采购部、生产部、市场部、证券投资部、财务部、内部审计部等主要职能部门。

本公司属软件和信息技术服务业。经营范围：计算机软件、办公自动化设备、光纤通讯设备、数据接入设备、视频通讯设备、综合网络管理及服务提升系统的技术开发、技术服务、成果转让，数字复合和传输接口设备、电视电缆和电力线传输设备、无源光传输设备、数据通信设备、移动数据终端设备、光电通信设备、接入网系统设备、数字网络机顶盒、通信系统设备的设计、生产、销售、维修、技术服务、技术咨询，计算机网络工程安装，信息系统集成，集成电路、通讯设备及零部件、电子产品、机械设备、仪器仪表、办公用品、计算机及外部设备、化工产品(除化学危险品及易制毒化学品)的销售，经营进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。主要产品为大客户接入系统、广电宽带接入系统。

本财务报表及财务报表附注已于2019年8月23日经公司第三届董事会第三十四次会议批准对外报出。

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共19家，与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变动。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(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)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货的确认和计量、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

## 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司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美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 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的会计处理

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

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

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价

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

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

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

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

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十四)“长期股权投资的确认和计量”或本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

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，按照本附注三(十四)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，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，本公司仅确认因该项交易产生的损益中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者出售资产的情况，本公司全额确认损失；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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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. 外币交易业务

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

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

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

### 3. 外币报表折算

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；所有者权益项目除“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年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。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。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。

现金流量表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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。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：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)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；3)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：1)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；2)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取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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

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。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。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

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。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。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

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。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末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确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

## 3. 金融负债的分类、确认和计量

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。

### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述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。对于此类金融负债，按照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

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，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。

## 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 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。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 6. 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。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。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。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

#### 8. 金融资产的减值准备

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，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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来

现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### (1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，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；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

### 9. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额占应收账款账面余额10%以上或金额列前五名的款项；其他应收款——金额100万元以上的款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。
----------------------	--

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称		坏账准备计提方法	
账龄组合		账龄分析法	
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%	
1—2年	20.00%	20.00%	
2—3年	50.00%	50.00%	
3年以上	100.00%	100.00%	

## 13、应收款项融资

## 14、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

## 15、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. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。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，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

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

位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 2. 长期股权投资的投资成本的确定

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

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

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为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应当转入改按权益法核算的当期损益。

## 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### (1)成本法核算的长期股权投资

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

### (2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应

结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	8	5	11.88
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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

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

## 26、借款费用

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

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内

予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、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

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	2、3、5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金

额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 33、合同负债

无

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

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

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

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

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

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

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### 4. 股份支付的会计处理

##### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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，相应增加所有者权益。

##### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

##### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新

权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

#### 5. 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其中之一在本公司内，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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、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. 收入的总确认原则

##### (1) 自行开发研制的软件产品销售收入、定制软件销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

##### (2) 软件服务收入

提供软件服务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

如果提供软件服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。

##### (3) 系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安装收入在整个商品销售时一并确认。

##### (4) 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。外购商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已

售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (5)让渡资产使用权

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

### 2. 本公司收入的具体确认原则

#### (1)通信接入设备销售收入的确认

内销收入的确认：根据合同(订单)约定向客户交付相应产品，在客户完成产品的检验、签收手续后确认销售收入的实现。外销收入的确认：公司已根据合同约定将产品报关、离港，并取得报关单后确认销售收入的实现。

#### (2)数据采集、分析与应用及平台开发收入的确认

公司已根据合同约定将相关系统集成、开发项目实施完成，并取得客户的终验报告后确认收入的实现。

#### (3)增值服务收入的确认

对于合同约定验收条款的服务，在服务已经提供，并取得客户的终验报告后确认收入的实现；对于合同未约定验收条款，属于在固定期间内持续提供的服务，在服务期内按照直线法分期确认收入。

#### (4)运营支撑服务收入的确认

运营支撑服务收入在服务已经提供根据合同约定由客户按月(季)考核并出具结算单后，公司根据月(季)结算单确认收入；部分项目不考核的，在服务提供后按月直接确认收入。

#### (5)终端软件收入

终端平台授权费收入根据合同约定向客户交付相应的序列号后确认销售收入的实现。终端软件适配开发收入，采用软件购买方式的，开发的终端适配软件通过客户最终验收后确认收入；采用合作分成方式的，根据结算单确认收入。

#### (6)互联网广告服务收入

公司为客户完成广告投放后，每月末按照约定的结算标准与客户结算后确认收入；同时按照约定的结算标准与供应商结算后确认成本。

#### (7)游戏运营服务收入

公司通过代理、第三方或开发商交由联运等形式获得一款网络游戏产品的代理权后，利用自有或第三方渠道发布并运营游戏产品。公司全面负责游戏的运营、推广与维护，提供游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家直接在前述渠道注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，本公司承担主要运营责任，按照总额法，公司在游戏玩家消耗完毕虚拟货币时将游戏玩家实际充值并已消费的金額确认为营业收入；同时公司将取得的游戏充值收入按约定的比例分成给渠道方，在双方核对数据确认无误后，公司确认成本。

## 40、政府补助

### 1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

## 2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

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

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

## 44、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

### (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	284,104,380.02	284,104,380.02	
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	6,022,069.55	6,022,069.55	
应收账款	292,955,181.56	292,955,181.56	
应收款项融资			
预付款项	50,544,691.66	50,544,691.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,562,783.21	13,562,783.21	
其中：应收利息	1,100,821.92	1,100,821.92	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	80,247,916.98	80,247,916.98	
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	272,844,723.16	272,844,723.16	
流动资产合计	1,000,281,746.14	1,000,281,746.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,725,113.57		-6,725,113.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	18,248,093.55	18,248,093.55	
其他权益工具投资		6,725,113.57	6,725,113.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	16,061,413.19	16,061,413.19	
在建工程	95,340,140.70	95,340,140.70	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,517,044.21	66,517,044.21	
开发支出			
商誉	334,977,339.81	334,977,339.81	
长期待摊费用	625,898.44	625,898.44	
递延所得税资产	10,771,658.73	10,771,658.73	
其他非流动资产	23,463.60	23,463.60	
非流动资产合计	549,290,165.80	549,290,165.80	
资产总计	1,549,571,911.94	1,549,571,911.94	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
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	73,388,045.65	73,388,045.65	
预收款项	23,679,334.60	23,679,334.60	
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	18,700,983.66	18,700,983.66	
应交税费	78,623,595.68	78,623,595.68	
其他应付款	6,215,706.19	6,215,706.19	
其中：应付利息	35,200.00	35,200.00	
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	220,607,665.78	220,607,665.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,185,079.52	3,185,079.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,185,079.52	3,185,079.52	
负债合计	223,792,745.30	223,792,745.30	
所有者权益：			
股本	229,850,083.00	229,850,083.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,018,092,727.15	1,018,092,727.15	
减：库存股	18,393,589.99	18,393,589.99	
其他综合收益	-54,708.07	-54,708.07	
专项储备			
盈余公积	37,300,095.44	37,300,095.44	
一般风险准备			
未分配利润	-47,641,066.79	-47,641,066.79	
归属于母公司所有者权益合计	1,219,153,540.74	1,219,153,540.74	
少数股东权益	106,625,625.90	106,625,625.90	

所有者权益合计	1,325,779,166.64	1,325,779,166.64	
负债和所有者权益总计	1,549,571,911.94	1,549,571,911.94	

## 调整情况说明

根据财政部于2017年陆续发布修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）的要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，并自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

公司于2019年4月19日第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，不影响公司相关财务指标。

## 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	65,582,811.15	65,582,811.15	
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	3,957,521.36	3,957,521.36	
应收账款	66,396,495.25	66,396,495.25	
应收款项融资			
预付款项	14,416,984.05	14,416,984.50	
其他应收款	23,810,068.31	23,810,068.31	
其中：应收利息	1,100,821.92	1,100,821.92	
应收股利			
存货	6,975,162.65	6,975,162.65	
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	261,038,178.90	261,038,178.90	
流动资产合计	442,177,221.67	442,177,221.67	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	6,725,113.57		-6,725,113.57

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	782,966,028.90	782,966,028.90	
其他权益工具投资		6,725,113.57	6,725,113.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,712,857.86	8,712,857.86	
在建工程	95,340,140.70	95,340,140.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,549,032.54	12,549,032.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	79,690.92	79,690.92	
递延所得税资产	84,748,358.78	84,748,358.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	991,121,223.27	991,121,223.27	
资产总计	1,433,298,444.94	1,433,298,444.94	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,320,079.08	14,320,079.08	
预收款项	1,309,621.48	1,309,621.48	
合同负债			
应付职工薪酬	3,728,631.90	3,728,631.90	
应交税费	38,417,851.31	38,417,851.31	
其他应付款	39,102,375.83	39,102,375.83	
其中：应付利息			

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	96,878,559.60	96,878,559.60	
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			
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			
负债合计	96,878,559.60	96,878,559.60	
所有者权益：			
股本	229,850,083.00	229,850,083.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,104,507,472.17	1,104,507,472.17	
减：库存股	18,393,589.99	18,393,589.99	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,300,095.44	37,300,095.44	
未分配利润	-16,844,175.28	-16,844,175.28	
所有者权益合计	1,336,419,885.34	1,336,419,885.34	
负债和所有者权益总计	1,433,298,444.94	1,433,298,444.94	

## 调整情况说明

根据财政部于2017年陆续发布修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融

资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）的要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，并自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

公司于2019年4月19日第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，不影响公司相关财务指标。

#### （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

### 45、其他

#### 重大会计判断和估计说明

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. 租赁的分类

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

##### 2. 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。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值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。

##### 3. 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及陈旧和滞销的存货，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。

##### 4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

##### 5. 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

##### 6. 非金融非流动资产减值

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

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

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

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 7. 折旧和摊销

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

#### 8. 递延所得税资产

在很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。

#### 9. 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。

#### 10. 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。

#### 11. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(十一)“公允价值”披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 6%、13%、16%等税率计缴

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及所属中国境内子公司企业所得税法定税率为 25%；网经科技(香港)有限公司、视达科香港信息技术有限公司、视达科媒体科技有限公司所得税税率为 16.5%。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

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
--------	-------

## 2、税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)有关规定及杭州市滨江区国家税务局《关于杭州初灵信息技术股份有限公司软件产品增值税退税的批复》(杭国税滨[2013]147号、[2013]149号、[2013]297号、[2014]360号等)文件，本公司自行开发生产销售的软件产品对增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)及深圳市国家税务局《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》(2011年第9号)有关规定，本公司子公司深圳市博瑞得科技有限公司自行开发生产销售的软件产品对增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)有关规定及《四川省国家税务局关于软件产品增值税即征即退有关问题的公告》(2011年第8号)，本公司子公司成都博云科技有限公司自行开发生产销售的软件产品对增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)有关规定及北京市国家税务局《关于软件产品增值税政策的通知》(京财税[2011]2325号)文件，本公司子公司北京视达科科技有限公司自行开发生产销售的软件产品对增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)有关规定及《四川省国家税务局关于软件产品增值税即征即退有关问题的公告》(2011年第8号)，本公司子公司成都视达科信息技术有限公司自行开发生产销售的软件产品对增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)有关规定，本公司子公司网经科技(苏州)有限公司自行开发生产销售的软件产品对增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

本公司被认定为高新技术企业(证书编号：GR201733000675)，自2017年1月1日至2019年12月31日期间享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

本公司子公司杭州博科思科技有限公司被认定为高新技术企业(证书编号：GR201733000527)，自2017年1月1日至2019年12月31日期间享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

本公司子公司深圳市博瑞得科技有限公司被认定为高新技术企业(证书编号：GR201844203263)，自2018年1月1日至2020年12月31日期间享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

本公司子公司北京视达科科技有限公司被认定为高新技术企业(证书编号：GR201811005455)，自2018年1月1日至2020年12月31日期间享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

本公司子公司网经科技(苏州)有限公司被认定为高新技术企业(证书编号：GR201732003624)，自2017

年1月1日至2019年12月31日期间享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

本公司子公司成都视达科信息技术有限公司于2015年5月25日被认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局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》(财税[2012]27号)相关规定，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，该公司2016年度为首次获利年度，本期按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

本公司子公司成都博云科技有限公司于2015年10月12日被认定为软件企业，根据《财政部、国家税务总局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》(财税[2012]27号)相关规定，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，该公司2016年度为首次获利年度，本期按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

根据《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》(财税[2012]27号)、《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)和《软件企业认定管理办法》(工信部联软[2013]64号)的有关规定，并经浙江省经济和信息化委员会审核，本公司子公司杭州天卓网络有限公司被认定为软件企业，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。该公司2016年度为首次获利年度，本期按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77号)的有关规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司新疆视达科信息科技有限公司本期享受小型微利企业所得税税收优惠政策。

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

### 3、其他

## 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	38,577.33	34,310.07
银行存款	235,320,220.73	275,579,322.90
其他货币资金	9,954,368.16	8,490,747.05
合计	245,313,166.22	284,104,380.02
其中：存放在境外的款项总额	3,756,557.75	3,755,676.65

其他说明

其他货币资金主要系保函保证金 9,910,310.39 元

## 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		4,643,521.36
商业承兑票据	1,665,431.33	1,378,548.19
合计	1,665,431.33	6,022,069.55

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	1,753,085.61	100.00%	87,654.28	5.00%	1,665,431.33	1,451,103.36	100.00%	72,555.17	5.00%	1,378,548.19
其中：										
1 年以内（商票）	1,753,085.61	100.00%	87,654.28	5.00%	1,665,431.33	1,451,103.36	100.00%	72,555.17	5.00%	1,378,548.19
合计	1,753,085.61	100.00%	87,654.28	5.00%	1,665,431.33	1,451,103.36	100.00%	72,555.17	5.00%	1,378,548.19

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,753,085.61	87,654.28	5.00%
合计	1,753,085.61	87,654.28	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	230,997,157.16	100.00%	37,140,079.15	16.08%	193,857,078.01	341,648,354.33	100.00%	48,693,172.77	14.25%	292,955,181.56
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	230,997,157.16	100.00%	37,140,079.15	16.08%	193,857,078.01	339,798,131.78	99.46%	46,842,950.22	13.79%	292,955,181.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,850,222.55	0.54%	1,850,222.55	100.00%	0.00
合计	230,997,157.16	100.00%	37,140,079.15	16.08%	193,857,078.01	341,648,354.33	100.00%	48,693,172.77	14.25%	292,955,181.56

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

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	150,946,099.21	7,547,304.96	5.00%
1-2 年	52,351,293.16	10,470,258.63	20.00%
2-3 年	17,154,498.48	8,577,249.24	50.00%
3 年以上	10,545,266.31	10,545,266.31	100.00%
合计	230,997,157.16	37,140,079.15	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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）	150,946,099.21
1 至 2 年	52,351,293.16
2 至 3 年	17,154,498.48
3 年以上	10,545,266.31
3 至 4 年	10,545,266.31
合计	230,997,157.16

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	

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
------	---------	------

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	14,107,388.31	1年以内	6.11%	705,369.42
第二名	13,793,255.90	1年以内	5.97%	689,662.80
第三名	9,778,752.03	1年以内	4.23%	488,937.60
第四名	9,398,050.00	1~2年	4.07%	1,879,610.00
第五名	6,900,000.00	1~2年	2.99%	1,380,000.00
小计	53,977,446.24		23.37%	5,306,075.98

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	22,062,178.96	94.32%	47,806,377.17	94.58%
1至2年	1,164,676.64	4.98%	2,706,756.35	5.36%
2至3年	120,415.42	0.51%	31,558.14	0.06%
3年以上	43,162.39	0.18%		
合计	23,390,433.41	--	50,544,691.66	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	13,467,971.82	1年以内	57.58%	预付货款
第二名	2,149,126.00	1年以内	9.19%	预付服务费
第三名	1,742,936.63	1年以内	7.45%	预付服务费
第四名	815,866.00	1年以内	3.49%	预付货款
第五名	690,000.00	1年以内	2.95%	预付货款
小计	18,865,900.45		80.66%	

其他说明:

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,219,369.86	1,100,821.92
其他应收款	11,897,746.98	12,461,961.29
合计	15,117,116.84	13,562,783.21

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,219,369.86	1,100,821.92
合计	3,219,369.86	1,100,821.92

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

无

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

**(3) 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
押金保证金	9,549,904.93	10,128,069.94
暂借款	998,853.84	3,412,212.35
备用金	4,851,029.20	1,408,096.09
其他	190,397.94	1,011,617.09
合计	15,590,185.91	15,959,995.47

## 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	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

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)	10,683,223.28
1 年以内	10,683,223.28
1 至 2 年	1,722,349.58
2 至 3 年	741,610.46
3 年以上	2,443,002.59
3 至 4 年	2,443,002.59

合计	15,590,185.91
----	---------------

## 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 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
北京诚公管理咨询股份有限公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内	8.98%	70,000.00
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金	690,000.00	1 年以内	4.43%	34,500.00
广西广播电视信息网络股份有限公司	保证金	559,820.00	3 年以上	3.59%	559,820.00
杭州高新技术产业开发区（滨江）商务局	保证金	510,000.00	1-2 年	3.27%	102,000.00
公诚管理咨询有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	3.21%	25,000.00
合计	--	3,659,820.00	--	23.48%	791,320.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

## 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
原材料	10,224,960.80		10,224,960.80	8,678,388.07		8,678,388.07
在产品	113,560.83		113,560.83	399,655.71		399,655.71
库存商品	16,698,237.79	175,120.85	16,523,116.94	9,925,931.04	175,120.85	9,750,810.19
周转材料	24,288.22		24,288.22	23,983.79		23,983.79
发出商品	60,873,767.10	2,861,387.95	58,012,379.15	61,223,419.36	4,404,586.17	56,818,833.19
委托加工物资	5,036,577.66		5,036,577.66	4,576,246.03		4,576,246.03
合计	92,971,392.40	3,036,508.80	89,934,883.60	84,827,624.00	4,579,707.02	80,247,916.98

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	
库存商品	175,120.85					175,120.85

发出商品	4,404,586.17			1,543,198.22		2,861,387.95
合计	4,579,707.02			1,543,198.22		3,036,508.80

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 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
待抵扣进项税额	9,421,597.73	12,478,178.83
待认证进项税额		810,003.13
预缴的企业所得税	4,195,091.22	4,705,209.11
业绩补偿款（注）		218,851,332.09
理财产品	20,000,000.00	36,000,000.00
增值税留底税额	593,196.36	
合计	34,209,885.31	272,844,723.16

其他说明：

[注]

1、本公司2016年发行股份及支付现金取得北京视达科科技有限公司100%股权，并与北京视达科科技有限公司原股东罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司等交易对手方签订盈利预测补偿协议。根据补偿协议，本期因北京视达科科技有限公司业绩未达到承诺数，交易对手方应对本公司进行补偿，补偿方式为本公司以1元价格回购交易对手方持有的本公司4,949,148股股份（因本公司已于2016年度实施以资本公积向全体股东每10股转增9.922985股，交易对手方需向公司补偿股份数量将相应调整为9,860,181股），按照约定的发行价格44.22元计算并考虑扣除公司回购股份需支付的对价1元后，本公司确认其他流动资产218,851,332.09元，2019年6月28日，交易对手方共计9,860,181股已注销完毕。

2、期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
南宁趣享文化传媒有限公司	12,721,464.73			-440,699.68						12,280,765.05	0.00
南京昌亚智能科技有限公司	5,526,628.82			-128,844.27						5,397,784.55	0.00
小计	18,248,093.55			-569,543.95						17,678,549.60	
合计	18,248,093.55			-569,543.95						17,678,549.60	0.00

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州莘科信息技术有限公司	254,011.78	254,011.78
上海禄森电子有限公司	4,519,094.78	4,519,094.78
杭州妙联物联网技术有限公司	0.00	0.00
博诚征信有限公司	1,952,007.01	1,952,007.01
杭州天卓网络有限公司	34,388,570.00	
合计	41,113,683.57	6,725,113.57

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因

其他说明：

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,921,178.48	16,061,413.19
合计	13,921,178.48	16,061,413.19

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	11,662,668.63	873,024.83	3,748,034.70	22,149,913.74	38,433,641.90
2.本期增加金 额				583,025.03	583,025.03
(1) 购置				583,025.03	583,025.03
(2) 在建工 程转入					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金 额			632,895.23	1,330,352.44	1,963,247.67
(1) 处置或 报废				102,857.13	102,857.13
(2) 合并减少			632,895.23	1,227,495.31	1,860,390.54
4.期末余额	11,662,668.63	873,024.83	3,115,139.47	21,402,586.33	37,053,419.26
二、累计折旧					
1.期初余额	5,539,767.59	654,145.01	1,701,732.11	14,476,584.00	22,372,228.71
2.本期增加金 额	180,373.26	82,954.44	153,957.94	1,143,471.46	1,560,757.10

(1) 计提	180,373.26	82,954.44	153,957.94	1,143,471.46	1,560,757.10
3.本期减少金额			96,009.42	704,735.61	800,745.03
(1) 处置或报废				35,285.71	35,285.71
(2) 合并减少			96,009.42	669,449.90	765,459.32
4.期末余额	5,720,140.85	737,099.45	1,759,680.63	14,915,319.85	23,132,240.78
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	5,942,527.78	135,925.38	1,355,458.84	6,487,266.48	13,921,178.48
2.期初账面价值	6,122,901.04	218,879.82	2,046,302.59	7,673,329.74	16,061,413.19

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 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
----	------	------------

其他说明

无

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

(1)本期折旧额1,560,757.10元。

(2)期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3)期末无融资租赁租入的固定资产。

**11、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,367,589.33	95,340,140.70
合计	107,367,589.33	95,340,140.70

**(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
接入网系统设备产业化基地	107,367,589.33		107,367,589.33	95,340,140.70		95,340,140.70
合计	107,367,589.33		107,367,589.33	95,340,140.70		95,340,140.70

**(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
接入网系统设备产业化基地	130,000,000.00	95,340,140.70	12,027,448.63			107,367,589.33	82.59%	82.59%				其他
合计	130,000,000.00	95,340,140.70	12,027,448.63			107,367,589.33	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### (4) 工程物资

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

其他说明：

无

## 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	软件及专利	神州锐行服务许可证	合计
一、账面原值						
1.期初余额	5,420,060.40			143,766,654.92	31,590.00	149,218,305.32
2.本期增加金额				553,962.48		553,962.48

(1) 购置				553,962.48		553,962.48
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				239,316.24		239,316.24
(1) 处置				239,316.24		239,316.24
4.期末余额	5,420,060.40			144,081,301.16	31,590.00	149,532,951.56
二、累计摊销						
1.期初余额	345,574.28			82,324,096.83	31,590.00	82,701,261.11
2.本期增加金额	54,564.36			12,468,133.85		12,522,698.21
(1) 计提	54,564.36			12,468,133.85		12,522,698.21
3.本期减少金额				139,601.14		139,601.14
(1) 处置				139,601.14		139,601.14
4.期末余额	400,138.64			94,652,629.54	31,590.00	95,084,358.18
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减						

少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,019,921.76			49,428,671.62		54,448,593.38
2.期初账面价值	5,074,486.12			61,442,558.09		66,517,044.21

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

## 13、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
DMP 系统软件	0.00	1,710,223.50						1,710,223.50
视频用户洞察系统	0.00	920,889.57						920,889.57
智能大屏终端软件	0.00	538,694.82						538,694.82
企业大数据精准营销平台	0.00	1,425,804.67						1,425,804.67
合计	0.00	4,595,612.56						4,595,612.56

其他说明

本期开发支出为4,595,612.56元，占本期研究开发项目支出总额的10.92%。

## 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
杭州博科思科技有限公司	42,546,977.41					42,546,977.41
深圳市博瑞得科技有限公司	229,728,738.15					229,728,738.15
北京视达科科技有限公司	621,801,306.70					621,801,306.70
网经科技(苏州)有限公司	6,491,136.13					6,491,136.13
视达科媒体科技有限公司	169,196.86					169,196.86
杭州天卓网络科技有限公司	22,906,180.14			22,906,180.14		
合计	923,643,535.39			22,906,180.14		900,737,355.25

## (2) 商誉减值准备

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
杭州博科思科技有限公司	37,873,519.73					37,873,519.73
深圳市博瑞得科技有限公司	174,825,979.90					174,825,979.90
北京视达科科技有限公司	369,306,362.96					369,306,362.96
网经科技(苏州)有限公司	6,491,136.13					6,491,136.13
视达科媒体科技有限公司	169,196.86					169,196.86
合计	588,666,195.58					588,666,195.58

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 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	562,219.55	420,514.97	300,629.55		682,104.97
阿里云服务器租赁费用	63,678.89		31,839.42		31,839.47
合计	625,898.44	420,514.97	332,468.97		713,944.44

其他说明

无

## 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	45,697,992.64	6,614,146.42	42,390,609.25	6,034,845.14
内部交易未实现利润	1,328,691.12	192,748.10	1,515,779.22	219,888.25
可抵扣亏损	21,683,219.98	3,212,442.46	21,683,219.98	3,212,442.46
存货跌价准备	4,579,707.02	686,956.05	4,579,707.02	686,956.05
可供出售金融资产减值准备	4,116,845.52	617,526.83	4,116,845.52	617,526.83
合计	77,406,456.28	11,323,819.86	74,286,160.99	10,771,658.73

### (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	11,838,475.95	1,771,029.19	21,585,519.70	3,158,159.94
内部交易未实现损失			135,669.82	26,919.58

合计	11,838,475.95	1,771,029.19	21,721,189.52	3,185,079.52
----	---------------	--------------	---------------	--------------

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,323,819.86		10,771,658.73
递延所得税负债		1,771,029.19		3,185,079.52

## (4) 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

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 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
预付设备款	0.00	23,463.60
合计	0.00	23,463.60

其他说明：

无

## 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		15,000,000.00
信用借款	13,200,000.00	5,000,000.00

合计	13,200,000.00	20,000,000.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

## 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
1 年以内	40,977,886.92	59,979,098.41
1-2 年	1,617,025.23	7,018,115.78
2-3 年	1,296,836.55	2,180,022.32
3 年以上	3,446,367.36	4,210,809.14
合计	47,338,116.06	73,388,045.65

### (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
----	------	-----------

其他说明：

## 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
1 年以内	28,428,799.77	22,124,804.64
1-2 年	947,866.11	423,337.20

2-3 年	142,903.70	317,743.23
3 年以上	327,841.32	813,449.53
合计	29,847,410.90	23,679,334.60

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**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	18,444,361.93	58,321,561.32	68,205,391.16	8,560,532.09
二、离职后福利-设定提存计划	24,571.73	3,330,635.36	3,355,207.09	
三、辞退福利	232,050.00	333,907.61	565,957.61	
合计	18,700,983.66	61,986,104.29	72,126,555.86	8,560,532.09

**(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	18,360,343.39	53,133,902.35	62,973,577.65	8,520,668.09
2、职工福利费	57,213.57	1,547,114.49	1,572,474.06	31,854.00
3、社会保险费	19,994.97	1,741,282.95	1,761,277.92	
其中：医疗保险费	17,642.62	1,542,559.97	1,560,202.59	
工伤保险费	336.05	46,759.96	47,096.01	

生育保险费	2,016.30	151,963.02	153,979.32	
4、住房公积金	6,810.00	1,892,512.63	1,891,312.63	8,010.00
5、工会经费和职工教育经费		6,748.90	6,748.90	
合计	18,444,361.93	58,321,561.32	68,205,391.16	8,560,532.09

### (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	23,731.60	3,205,918.54	3,229,650.14	0.00
2、失业保险费	840.13	124,716.82	125,556.95	0.00
合计	24,571.73	3,330,635.36	3,355,207.09	

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,193,855.16	9,381,748.73
企业所得税	38,167,605.83	42,025,629.46
个人所得税	16,193,274.34	25,148,942.60
城市维护建设税	511,131.99	1,062,800.01
房产税	67,889.01	90,453.42
印花税	2,109.27	80,823.45
教育费附加	219,709.23	424,584.92
地方教育费附加	145,492.24	405,575.14
水利建设专项基金	887.13	887.13
堤围费		144.81
价格调控基金	2,006.01	2,006.01
合计	52,116,249.89	78,623,595.68

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		35,200.00
其他应付款	7,896,405.54	6,180,506.19
合计	7,896,405.54	6,215,706.19

**(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		35,200.00
合计		35,200.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(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
押金保证金	530,000.00	1,272,125.00
暂借款	594,871.69	308,733.02
应付暂收款	1,993,701.96	980,095.02
其他	4,777,831.89	3,619,553.15
合计	7,896,405.54	6,180,506.19

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江亚厦幕墙有限公司	500,000.00	履约保证金
合计	500,000.00	--

其他说明

## 24、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	229,850,083.00				-9,860,181.00	-9,860,181.00	219,989,902.00

其他说明：

根据公司2019年4月19日第三届董事会第三十次会议及2018年年度股东大会决议通过的《关于业绩承诺补偿方案的议案》，公司以人民币1元的价格回购并注销北京视达科科技有限公司原股东罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司业绩承诺未完成应补偿的9,860,181股股票。公司于2019年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述回购股份共计9,860,181股的注销手续，相应减少股本9,860,181.00元。

## 25、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)	1,018,092,727.15		208,991,152.09	809,101,575.06
合计	1,018,092,727.15		208,991,152.09	809,101,575.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2019年4月19日第三届董事会第三十次会议及2018年年度股东大会决议通过的《关于业绩承诺补偿方案的议案》，公司以人民币1元的价格回购并注销北京视达科科技有限公司原股东罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司业绩承诺未完成应补偿的9,860,181股股票。公司于2019年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述回购股份共计9,860,181股的注销手续，相应减少资本公积(股本溢价)208,991,152.09元。

## 26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	18,393,589.99	22,758,766.14		41,152,356.13
合计	18,393,589.99	22,758,766.14		41,152,356.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2018年9月6日第三届董事会第二十六次会议及2018年第二次临时股东大会决议通过的《关于回购公司股份的议案》，截止2019年4月19日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份3,329,943股，总金额为人民币41,152,356.13元。

## 27、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收益	-54,708.07	62,397.74				83,161.84	-20,764.10	28,453.77
外币财务报表折算差额	-54,708.07	62,397.74				83,161.84	-20,764.10	28,453.77
其他综合收益合计	-54,708.07	62,397.74				83,161.84	-20,764.10	28,453.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 28、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	37,300,095.44			37,300,095.44
合计	37,300,095.44			37,300,095.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、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	-47,641,066.79	303,603,078.36
调整后期初未分配利润	-47,641,066.79	303,603,078.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,008,720.56	
应付普通股股利		46,453,841.20
期末未分配利润	-22,632,346.23	-47,641,066.79

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

**30、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	230,505,167.93	114,909,168.53	147,712,105.20	62,366,840.58
其他业务	6,737,417.10	6,438,027.35	3,696,741.37	2,620,624.11
合计	237,242,585.03	121,347,195.88	151,408,846.57	64,987,464.69

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

**31、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	874,304.08	1,108,478.22
教育费附加	372,705.17	479,639.58
土地使用税		-143,290.08
印花税	32,350.20	23,536.38
地方教育附加	251,666.67	320,740.11
合计	1,531,026.12	1,789,104.21

其他说明：

**32、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,734,509.12	11,606,980.79
差旅费	2,717,809.80	2,014,319.02
广告宣传费	312,424.05	337,551.39
办公费	154,293.63	287,555.05
业务招待费	3,240,215.09	2,138,361.31
运输费	472,861.52	226,055.07
安装及服务费	9,234,542.34	4,134,642.63
其他费用	1,845,943.17	1,622,856.84
合计	36,712,598.72	22,368,322.10

其他说明：

**33、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,559,629.17	8,683,006.43
办公费	1,921,130.63	1,569,875.19
差旅费	1,814,941.51	3,194,474.57
折旧、摊销费	8,896,639.60	9,866,161.55
业务招待费	1,020,654.85	874,910.03
税金	305,484.09	235,888.40
中介费	871,488.67	151,778.77
其他	5,624,379.29	2,402,623.82
合计	31,014,347.81	26,978,718.76

其他说明：

**34、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,516,211.81	25,044,946.30
委托开发费用	6,751.54	2,794,838.88
折旧与摊销	3,256,724.31	1,878,967.34
直接材料	482,900.07	1,884,996.81
差旅费	1,135,827.40	609,734.11
检验检测费	343,946.21	1,581.20
其他	1,757,114.43	1,944,070.27
合计	37,499,475.77	34,159,134.91

其他说明：

**35、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	994,548.11	920,351.86
减：利息收入	4,075,502.84	4,040,856.69

汇兑损失	91,855.69	40,656.74
减：汇兑收益		
手续费支出	71,109.05	39,512.12
合计	-2,917,989.99	-3,040,335.97

其他说明：

### 36、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
增值税即征即退	4,604,623.43	6,348,916.97
研发资助	1,677,000.00	1,134,000.00
专利补贴		11,000.00
个税手续费返还	24,782.40	
合计：	6,306,405.83	7,493,916.97

### 37、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	-569,543.95	267,573.68
持有至到期投资在持有期间的投资收益	572,219.33	3,152,602.74
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-207,840.00	
合计	-205,164.62	3,420,176.42

其他说明：

### 38、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	7,170,375.34	6,402,975.78
合计	7,170,375.34	6,402,975.78

其他说明：

无

## 39、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	1,259,633.67	544,995.32	1,259,633.67
其他	345,895.72	50,430.85	345,895.72
合计	1,605,529.39	595,426.17	1,605,529.39

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
院士工作 站补贴	滨江财政 局	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否	600,000.00		与收益相 关
版权	滨江财政 局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（按 国家级政 策规定依 法取得）	否	否	305,971.57		与收益相 关
版权	苏州工业 园区国库 支付中心	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助（按 国家级政 策规定依 法取得）	否	否	150,000.00		与收益相 关
补贴		补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的	否	否	3,662.10		与收益相 关

			补助（按国家级政策规定依法取得）					
稳岗补贴		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		54,395.32	与收益相关
高新区专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		290,600.00	与收益相关
高新技术企业补助	蒋村街道	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	200,000.00		与收益相关
合计						1,259,633.67	544,995.32	

其他说明：

#### 40、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
对外捐赠	49,789.92		49,789.92
项目申报服务费	235,553.40		235,553.40
违约金、滞纳金	7.16	20,886.74	7.16

其他	207.88	325,586.02	207.88
合计	285,558.36	346,472.76	285,558.36

其他说明：

#### 41、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	1,456,106.85	3,758,805.29
递延所得税费用	-2,047,806.33	-1,179,113.89
合计	-591,699.48	2,579,691.40

##### (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	26,647,518.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,874,464.50
子公司适用不同税率的影响	16,955.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,023,468.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,047,806.33
研究开发费加计扣除的影响	-411,844.70
所得税费用	-591,699.48

其他说明

#### 42、其他综合收益

详见附注。

#### 43、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
利息收入	1,907,650.96	3,308,475.83

政府补助	3,811,025.45	8,038,912.29
收到的往来款	48,419,610.35	7,663,428.68
收到代扣代缴个税款	24,782.40	50,430.85
退回的保证金	3,213,015.01	
其他零星款	1.47	
合计	57,376,085.64	19,061,247.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
销售及管理费用付现支出	73,373,549.63	45,686,754.87
支付手续费及融资费用	64,979.19	43,515.49
其他支出	10,592,833.80	1,760,805.19
支付的保证金	7,944,881.80	
合计	91,976,244.42	47,491,075.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	46,000,000.00	
合计	46,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	30,000,000.00	170,000,000.00
天卓股权	24,465,493.30	
合计	54,465,493.30	170,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 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	22,759,444.40	
派息费		22,193.26
合计	22,759,444.40	22,193.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**44、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	27,239,217.78	19,152,769.05
加：资产减值准备	-7,170,375.34	-6,402,975.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,560,757.10	4,333,842.67
无形资产摊销	12,468,133.85	10,243,403.01
长期待摊费用摊销	332,468.97	417,485.43
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,917,989.99	-3,960,687.83
投资损失（收益以“-”号填列）	205,164.62	-3,420,176.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-552,161.13	276,929.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,414,050.33	-939,731.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,686,966.62	-13,176,025.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,817,382.61	-4,522,079.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,449,915.40	-25,449,197.80

号填列)		
其他		-5,666,173.35
经营活动产生的现金流量净额	8,431,666.12	-29,112,618.26
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	235,402,855.83	103,286,061.76
减: 现金的期初余额	277,375,775.81	409,897,305.15
现金及现金等价物净增加额	-41,972,919.98	-306,611,243.39

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (4) 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	235,402,855.83	277,375,775.81
其中: 库存现金	38,577.33	34,310.07
可随时用于支付的银行存款	235,320,220.73	275,579,322.90
可随时用于支付的其他货币资金	44,057.77	1,762,142.84
三、期末现金及现金等价物余额	235,402,855.83	277,375,775.81

其他说明：

2019年6月30日合并现金流量表中现金期末数为 235,402,855.83 元，2019年6月30日合并资产负债表中货币资金期末数为245,313,166.22 元，差额9,910,310.39 元，系合并现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金。

2018年度现金流量表中现金期末数为277,375,775.81元，2018年12月31日资产负债表中货币资金期末数为284,104,380.02元，差额6,728,604.21元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金6,728,604.21元。

#### 45、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 46、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	9,910,310.39	保函保证金
合计	9,910,310.39	--

其他说明：

2019年6月30日合并现金流量表中现金期末数为235,402,855.83 元，2019年6月30日合并资产负债表中货币资金期末数为245,313,166.22 元，差额9,910,310.39 元，系合并现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金。

#### 47、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	1,130,623.25	6.8747	7,772,695.68
欧元			
港币	178,646.49	0.8797	157,155.32
台币	122,400.32	0.2215	27,111.67
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

#### 48、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
与收益相关与日常经营活动相关的政府补助	6,306,405.83	其他收益	6,306,405.83
与收益相关与日常经营活动无关的政府补助	1,605,529.39	营业外收入	1,605,529.39
合计：	16,725,485.83		16,725,485.83

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

#### 49、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收	购买日至期末被购买方的净

								入	利润
--	--	--	--	--	--	--	--	---	----

其他说明：

无

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 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

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**(6) 其他说明**

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 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

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无

## 6、其他

## 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	
杭州沃云科技有限公司	杭州	杭州	信息技术业	100.00%		投资设立
宁波正浩通信技术有限公司	杭州	宁波	信息技术业	70.00%		投资设立
杭州博科思科技有限公司	杭州	杭州	通信服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市博瑞得科技有限公司	深圳	深圳	信息技术业	100.00%		非同一控制下企业合并
成都博云科技有限公司	成都	成都	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆九格慧科技有限公司	重庆	重庆	信息技术业		51.00%	投资设立
网经科技(苏州)有限公司	苏州	苏州	信息技术业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州网经通信科技有限公司	广州	广州	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
苏州爱迪比科技有限公司	苏州	苏州	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
网经科技(香港)有限公司	香港	香港	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京视达科科技有限公司	北京	北京	信息技术业	100.00%		非同一控制下企业合并
成都视达科信息技术有限公司	成都	成都	信息技术业		100.00%	投资设立

视达科香港信息技术有限公司	香港	香港	信息技术业		100.00%	投资设立
视达科媒体科技有限公司	香港	香港	信息技术业		65.00%	非同一控制下企业合并
新疆视达科信息科技有限公司	新疆	新疆	信息技术业		51.00%	投资设立
杭州初灵数据科技有限公司	杭州	杭州	信息技术业	100.00%		投资设立
杭州阿而法股权投资有限公司	杭州	杭州	租赁和商务服务业	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

		产			债			产			债	
--	--	---	--	--	---	--	--	---	--	--	---	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、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	
南宁趣享文化传媒有限公司	南宁	南宁	信息技术业	41.00%		权益法
南京昌亚智能科技有限公司	南京	南京	信息技术业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南宁趣享文化传媒有 限公司	南京昌亚智能科技有 限公司	南宁趣享文化传媒有 限公司	南京昌亚智能科技有 限公司
流动资产	7,356,941.30	13,585,788.94	4,725,215.90	12,141,057.49
非流动资产	4,747,022.13	4,555,598.22	6,358,237.13	4,205,043.04
资产合计	12,103,963.43	18,141,387.16	11,083,453.03	16,346,100.53
流动负债	3,673,416.29	8,402,399.03	3,980,673.51	5,474,939.69
负债合计	3,673,416.29	8,402,399.03	3,980,673.51	5,474,939.69
归属于母公司股东权益	8,430,547.14	9,738,988.13	7,102,779.52	10,871,160.84
按持股比例计算的净资产份额	3,456,524.33	1,947,797.63	1,775,694.88	2,174,232.17
--商誉	4,011,588.51	4,185,249.02	4,011,588.51	4,185,249.02
对联营企业权益投资的账面价值	7,468,112.84	6,133,046.65	5,117,175.68	5,436,492.59
营业收入	1,652,083.68	3,410,361.81	1,670,654.36	6,421,310.09
净利润	-1,074,877.27	-644,221.33	-346,964.99	1,771,574.59
综合收益总额	-1,074,877.27	-644,221.33	-346,964.99	1,771,574.59

其他说明

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

### (一) 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并进行风险管理，本公司定期审

阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## (二) 市场风险

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

### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额。

### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

### 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## (三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (四) 流动风险

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

## (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为 13.78%(2018年12月31日为14.44%)。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是洪爱金。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 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 9.1 “在子公司中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州初灵创业投资有限公司	受同一实际控制人控制
杭州千岛湖初灵投资合伙企业(有限合伙)	受同一实际控制人控制
杭州妙联物联网技术有限公司	受同一实际控制人控制
成都企视云科技有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

成都企视云科技有限公司	向关联方采购产品和接受服务	19,200.00	4,500,000.00	否	0.00
-------------	---------------	-----------	--------------	---	------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

#### (8) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十四、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	95,272,118.20	100.00%	19,914,104.90	20.90%	75,358,013.30	84,774,766.60	100.00%	18,378,271.35	21.68%	66,396,495.25

其中：										
信用风险特征组合	95,272,118.20	100.00%	19,914,104.90	20.90%	75,358,013.30	84,774,766.60	100.00%	18,378,271.35	21.68%	66,396,495.25
合计	95,272,118.20	100.00%	19,914,104.90	20.90%	75,358,013.30	84,774,766.60	100.00%	18,378,271.35	21.68%	66,396,495.25

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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）	52,290,198.47
1 年以内	52,290,198.47
1 至 2 年	23,869,731.77
2 至 3 年	13,173,078.67
3 年以上	5,939,109.29
3 至 4 年	5,939,109.29
合计	95,272,118.20

**(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	

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	39,506,432.57	3年以内	41.47%	6,717,363.63
第二名	5,153,158.20	1年以内	5.41%	257,657.91
第三名	4,497,039.71	1-2年	4.72%	833,363.99
第四名	3,974,360.44	1-2年	4.17%	222,075.42
第五名	3,794,474.46	2-3年	3.98%	1,893,339.73
小计	56,925,465.38		59.75%	9,923,800.67

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,219,369.86	1,100,821.92
其他应收款	22,918,783.85	22,709,246.39
合计	26,138,153.71	23,810,068.31

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,219,369.86	1,100,821.92
合计	3,219,369.86	1,100,821.92

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

无

**(3) 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
暂借款	24,328,600.02	23,728,572.64
备用金	1,383,211.05	660,364.66
押金保证金	4,002,164.97	4,156,545.47
其他		214,286.87
合计	29,713,976.04	28,759,769.64

## 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 在本期	—	—	—	—

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）	9,369,755.95
1 年以内	9,369,755.95
1 至 2 年	14,246,715.01
2 至 3 年	5,240,287.37
3 年以上	857,217.71
3 至 4 年	857,217.71
合计	29,713,976.04

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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

其他应收款核销说明：

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

网经科技（苏州）有限公司	暂借款	24,328,600.02	3 年以内	81.88%	5,352,843.63
中国移动通信集团贵州有限公司	押金保证金	690,000.00	1 年以内	2.32%	34,500.00
杭州高新技术产业开发区（滨江）商务局	押金保证金	510,000.00	1-2 年	1.72%	102,000.00
福建广电网络集团股份有限公司	押金保证金	470,000.00	5 年以内	1.58%	205,000.00
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	押金保证金	314,168.00	1 年以内	1.05%	15,708.40
合计	--	26,312,768.02	--	88.55%	5,710,052.03

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	1,285,519,447.35	536,433,418.45	749,086,028.90	1,319,399,447.35	536,433,418.45	782,966,028.90
合计	1,285,519,447.35	536,433,418.45	749,086,028.90	1,319,399,447.35	536,433,418.45	782,966,028.90

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值	其他		

				准备			
杭州沃云科技有限公司	935,608.63					935,608.63	2,354,391.37
杭州博科思科技有限公司	31,612,655.18					31,612,655.18	71,136,327.51
宁波正浩通信技术有限公司	1,255,743.42					1,255,743.42	1,576,157.94
深圳市博瑞得科技有限公司	236,980,551.92					236,980,551.92	140,019,335.07
网经科技(苏州)有限公司	42,928,200.00					42,928,200.00	6,039,485.78
北京视达科技有限公司	429,623,269.75					429,623,269.75	315,307,720.78
杭州初灵数据科技有限公司	3,100,000.00	1,120,000.00				4,220,000.00	
杭州阿而法股权投资有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
杭州天卓网络科技有限公司	35,000,000.00		35,000,000.00			0.00	
合计	782,966,028.90	1,120,000.00	35,000,000.00			749,086,028.90	536,433,418.45

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (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	22,672,585.40	13,266,056.60	29,922,460.98	8,205,848.22
其他业务	18,415,419.71	6,438,027.35	13,261,225.52	4,814,292.10
合计	41,088,005.11	19,704,083.95	43,183,686.50	13,020,140.32

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-611,430.00	
处置持有至到期投资取得的投资收益	572,219.33	3,152,602.74
合计	-39,210.67	3,152,602.74

## 6、其他

无

## 十六、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
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）	1,259,633.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,337.30	

减：所得税影响额	191,379.50	
少数股东权益影响额	228,185.33	
合计	900,406.14	--

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	2.05%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.11	0.11

## 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

无

## 4、其他

无

## 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、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。