鼎捷软件股份有限公司

2019 年年度报告

2020-04018

2020 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙蔼彬、主管会计工作负责人陈建勇及会计机构负责人(会计主管人员)吴兢声明：保证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。

（一）境外股东和子公司住所地法律、法规发生变化导致的风险。《台湾人民与大陆地区人民关系条例》、《在大陆地区从事投资或技术合作许可办法》与《在大陆地区从事投资或技术合作审查原则》针对中国台湾籍自然人、法人到大陆地区投资的范围加以限制，分为禁止类与一般类。本公司所处于的管理软件行业属于一般类项目，不受上述法规关于投资范围的限制。同时，本公司的子公司台湾鼎新目前是本公司合并报表中营业收入和利润的主要来源，其对台湾地区以外的母公司进行利润分配及汇出的行为受台湾地区《公司法》的约束。如果台湾地区在大陆地区投资方面的经贸政策发生变化，对在大陆地区投资范围加以限制或向大陆地区分配利润采取较为严格的限制措施，或者证券期货监管政策发生变化，将会对本公司的生产经营产生不利影响。

（二）无实际控制人风险。本公司股权结构相对分散，单一股东的持股比例均为 30%以下。由于公司股权相对分散，使得公司上市后有可能成为被收购对象，如果公司被收购，会导致公司控制权发生变化，可能会给公司业务或经

营管理等带来一定影响。另外，公司所有重大决策必须民主讨论，由公司股东充分协商后确定，虽然避免因单个股东滥用控制权或决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但存在决策效率较低的风险。

（三）业绩增长放缓的风险。本公司客户主要集中在制造业和流通行业，受宏观经济波动影响较大，如果本公司未来不能有效开拓其他行业客户，本公司将面临宏观经济不景气带来的成长性风险。

（四）人力成本上升风险。管理软件行业属于知识密集型产业，不仅需要较多的软件研发人员，还需要大量的实施和咨询服务人员，行业内企业对人才的竞争推高了行业内的整体薪酬水平。公司最主要的经营成本是人力成本，占经营成本的 **50%**以上，但是如果市场因素使单位人力成本的上升速度快于人均产值的增长速度，则公司仍将面临人均利润率水平下降的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至第三届董事会第二十二次会议召开日，公司总股本扣除回购专户中已回购股份、拟回购注销的股份后的 **263,012,830** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **1** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **0** 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....6

第二节 公司简介和主要财务指标.....10

第三节 公司业务概要.....16

第四节 经营情况讨论与分析.....34

第五节 重要事项.....60

第六节 股份变动及股东情况.....67

第七节 优先股相关情况.....67

第八节 可转换公司债券相关情况.....67

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....68

第十节 公司治理.....69

第十一节 公司债券相关情况.....76

第十二节 财务报告.....82

第十三节 备查文件目录.....83

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、鼎捷软件	指	鼎捷软件股份有限公司
鼎新电脑、台湾鼎新	指	本公司全资子公司鼎新电脑股份有限公司
鼎捷网络	指	本公司全资子公司上海鼎捷网络科技有限公司，旨在以互联网云服务为核心的互联网产品及数据信息服务产品的研发、销售、实施和服务及投资。
智互联	指	本公司控股子公司智互联（深圳）科技有限公司，旨在专注企业客户的经营，利用互联网与云计算技术，协助企业做到资源透通、资源互联与资源重组再利用的企业间资源优化利用目的。
鼎捷移动	指	本公司控股子公司上海鼎捷移动科技有限公司，主要业务为计算机系统集成与服务。
龙鼎科技	指	本公司参股公司中山市龙鼎家居科技有限公司，由本公司全资子公司上海鼎捷网络科技有限公司与中山市中泰龙办公用品有限公司共同设立。
维尔京 DC SOFTWARE	指	DIGITAL CHINA SOFTWARE（BVI）LIMITED
维尔京 EQUITY DYNAMIC	指	EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED
维尔京 FULL CYCLE	指	FULL CYCLE RESOURCES LIMITED
维尔京 MEGA BILLION	指	MEGABILLION INVESTMENT LIMITED
维尔京 TALENT	指	TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED
开曼 WEP	指	WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND, L. P.
香港 TOP PARTNER	指	TOP PARTNER HOLDING LIMITED
香港 STEP BEST	指	STEP BEST HOLDING LIMITED
香港 MEGA PARTNER	指	MEGA PARTNER HOLDING LIMITED
香港 COSMOS LINK	指	COSMOS LINK HOLDING LIMITED
新蔼咨询	指	新蔼企业管理咨询（上海）有限公司
昭忠咨询	指	昭忠企业管理咨询（上海）有限公司
文绍咨询	指	文绍企业管理咨询（上海）有限公司
旭禄咨询	指	旭禄企业管理咨询（上海）有限公司
文梦咨询	指	文梦企业管理咨询（上海）有限公司
合连咨询	指	合连企业管理咨询（上海）有限公司
鸿宪咨询	指	鸿宪企业管理咨询（上海）有限公司

宇泰咨询	指	宇泰企业管理咨询（上海）有限公司
玄隆咨询	指	玄隆企业管理咨询（上海）有限公司
承勇咨询	指	承勇企业管理咨询（上海）有限公司
神州数码	指	神州数码控股有限公司
T100	指	公司针对大型集团、超大型企业推出的智能制造解决方案
E10	指	公司针对中型企业推出的智能制造解决方案
易飞、易助	指	公司针对中小企业推出的智能制造解决方案
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning）是整合了企业管理理念、业务流程、基础数据、人力物力、计算机硬件和软件于一体的企业资源管理系统。根据 2003 年信息产业部组织制定的《企业信息化技术规范》（SJ/T11293-2003），ERP 系统的主要功能模块被定义为：库存、采购、营销、BOM、车间任务管理、工艺、MRP、成本、人力资源、质量管理、经营决策、总账、自动分录、应收、应付、固定资产等功能模块。
MES	指	制造执行系统（Manufacturing Execution System），面向制造企业的生产过程执行管理系统。
SaaS	指	软件即服务（Software-as-a-Service）指 SaaS 提供商为企业搭建信息化所需要的所有网络基础设施及软件、硬件运作平台，并负责所有前期的实施、后期的维护等一系列服务，企业无需购买软硬件、建设机房、招聘 IT 人员，即可通过互联网使用信息系统。
IaaS	指	基础设施即服务（Infrastructure-as-a-Service），是指把 IT 基础设施作为一种服务通过网络对外提供，并根据用户对资源的实际使用量或占用量进行计费的一种服务模式。
PaaS	指	平台即服务（Platform-as-a-Service），是云计算模式下的平台软件服务。
PLM	指	产品生命周期管理（Product Lifecycle Management）是支持产品全生命周期信息创建、管理、分发和应用的解决方案。

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	鼎捷软件	股票代码	300378
公司的中文名称	鼎捷软件股份有限公司		
公司的中文简称	鼎捷软件		
公司的外文名称（如有）	DIGIWIN SOFTWARE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DIGIWIN SOFTWARE		
公司的法定代表人	孙蔼彬		
注册地址	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 7 号 20 层		
注册地址的邮政编码	200072		
办公地址	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层		
办公地址的邮政编码	200072		
公司国际互联网网址	http://www.digiwin.com		
电子信箱	digiwin-zhengquan@digiwin.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张苑逸	马晓琳
联系地址	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层
电话	021-51791699	021-51791699
传真	021-51791660	021-51791660
电子信箱	digiwin-zhengquan@digiwin.com	digiwin-zhengquan@digiwin.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层（鼎捷软件股份有限公司证券部）

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101
签字会计师姓名	王书阁、刘宏宇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,466,718,146.65	1,341,521,548.40	9.33%	1,215,980,530.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,363,164.79	79,236,721.13	30.45%	61,100,090.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,076,813.26	63,377,465.39	40.55%	50,622,877.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	238,653,686.82	128,349,182.58	85.94%	225,237,074.35
基本每股收益（元/股）	0.39	0.30	30.00%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.30	30.00%	0.23
加权平均净资产收益率	7.61%	6.37%	1.24%	5.13%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,269,797,270.27	2,429,628,465.09	-6.58%	1,978,681,507.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,401,929,568.89	1,320,382,341.28	6.18%	1,221,839,311.14

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

√ 是 □ 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3884

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	255,193,701.24	401,685,184.75	351,260,284.62	458,578,976.04
归属于上市公司股东的净利润	-12,829,850.73	53,047,096.61	21,421,222.53	41,724,696.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,511,265.68	46,401,204.65	20,637,143.59	36,549,730.70
经营活动产生的现金流量净额	-104,360,027.04	74,626,430.77	54,627,806.51	213,759,476.58

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-284,941.96	-1,546,911.11	-72,437.28	
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）	5,205,344.32	4,188,461.28	5,852,087.53	
委托他人投资或管理资产的损益	11,582,877.66	16,952,454.85	9,748,746.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	384,631.83	-897,077.85	-3,373,494.55	
减：所得税影响额	2,588,876.62	2,914,890.40	1,725,376.73	
少数股东权益影响额（税后）	12,683.70	-77,218.97	-47,687.69	
合计	14,286,351.53	15,859,255.74	10,477,213.25	--

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

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

（一）公司主营业务、主要产品及经营模式

1、主营业务与产品

公司成立于1982年，是国内领先的企业数字化、智能化解决方案服务提供商，主营业务是为制造业、流通业及小微企业提供数字化、智能化解决方案。通过多年的技术沉淀与经验积累，公司在上述领域的产品研发能力、软件实施能力、行业领域的咨询规划能力处于国内同行业领先水平。

报告期内，公司业务领域已逐渐由传统管理软件的销售与实施向智能制造、工业互联网与新零售领域拓展，并积极推进云领域的研究与开发应用。与此同时，公司创新商业模式，推进软件服务的升级换代，发展敏捷交付的服务商品，摆脱工时计费的束缚，提升服务价值和提高交付效率，推动企业客户从账务型应用迈向管理型应用，以服务商品拓宽商机来源，提升运营效率，坚守“创造客户数字价值”的企业使命，助力我国制造业与流通业企业实现数字化转型，迈向智能制造、新零售。

2、面向行业领域的数字化解决方案与专业服务业务

（1）面向制造业领域的解决方案与专业服务

公司专注于制造业领域的数字化、智能化解决方案，通过多年的技术发展与行业经验沉淀，已在汽车零部件、装备制造、IC设计、电子等制造行业积累了丰富的软件实施与行业精益管理经验，帮助企业实现“降本增效”、“提质减存”的效益。

1）汽车零部件行业

鼎捷软件专注于为汽车零部件企业提供完整的咨询规划、可落地交付的智能制造解决方案，通过研发与项目管理、计划与供应链管理、制造运营管理、质量控制、品质追溯与财务成本管理等核心业务场景解决方案，助力汽车零部件企业实现全流程优化，提升高效协同开发、敏捷供应链、精益生产等核心管理能力，已累计帮助逾600家汽车零部件企业成为优秀供应商。

同时，公司正积极开拓国内大型汽车整车企业，应用物联网、云计算、大数据等先进技术，以合力打造面向汽车产业的工业互联网平台及应用为手段，为汽车产业的数字化、网络化、智能化转型提供应用平台、解决方案以及服务能力，优化汽车产业链的协同管理效应，强化资源整合，提升资源使用效率。

2）机械装备制造业

鼎捷软件致力于为机械装备（通用设备与专用设备）企业提供从客户开发到研发设计、项目管理、制造运营管理、协同供应链管理、项目售后管理的全价值链数字化解决方案。在机械装备业从标准设备到定制设备以及制造服务化的产业趋势下，公司自主研发的项目全生命周期一体化管理平台，能有效帮助企业客户打造透明化、精益化的项目管理体系，进而提高客户的项目预算与成本管控、项目进度管控与项目售后管理能力。

3）IC设计行业

鼎捷软件深耕IC设计行业20余年，深刻了解IC设计产业独特的管理特征，并发展出基于行业核心业务系统的完整解决方案，协助IC设计企业完成从接单管理到晶圆管理、连续委外生产、仓库物流管理各个环节的数字化、透明化，实现降低生产成本、提高委外生产效率、提高品质追溯能力的效益，另外在虚拟工厂的实时管理与智能排程方案，让供应链整合更加实时与智慧，进而提升IC设计企业的市场竞争力。

4）电子行业

鼎捷软件致力于为电子制造业（新能源电子、汽车电子、通讯电子、PCBA行业、医疗、3C电子等）企业提供研发管理、智能排程、制造运营管理、智能仓储物流、品质追溯及财务成本管理等核心业务场景解决方案。将新一代技术融入智能制造解决方案，为电子的AOI检测图谱识别、品质视觉扫描检测、AGV行动路线规划等环节全方位打造高效敏捷的管理体系，打通外部与供应商和客户及上下游的环节，形成生态链的互联互通。

5）品牌分销

在家电、家装、快销品分销领域，鼎捷品牌分销解决方案为品牌商、经销商、服务商提供业务流程专业咨询和客户关系管理、订单管理、渠道管理及售后服务等核心业务系统的全渠道分销解决方案。依托鼎捷智能营销平台，对传统渠道营销中的流通成本高、资金匹配效率低、信息不透明等重要瓶颈问题进行改善，实现品牌企业全渠道的数字化转型升级。

（2）面向流通零售业领域的解决方案与专业服务

面对快速创新与发展的流通零售业，鼎捷新零售解决方案聚焦餐饮、烘焙、综合零售等行业的数字化服务，帮助流通零售企业建立高效的数据分析、订单管理、渠道经营管理、仓储物流管理，发展敏捷供应链体系。

1）餐饮

鼎捷新餐饮完整解决方案致力于解决传统餐饮业存在的供需配送不准确、线上线下难整合、成本管控不透明及食品安全难追溯等问题，通过数字化方式，优化餐饮企业的产销流程，建立高效分拣机制，整合线上+线下的全渠道经营模式，确保食品全程可追溯，全面杜绝供需错配，打造高效的餐饮

业数字化管理体系。

2）烘焙

针对烘焙业存在的渠道整合困难、营销不精准、供应链不协同等管理困扰，鼎捷烘焙业解决方案以数字化运营为基础，通过整合线上线下平台的一体化运作，推动多业种与业态的会员整合，丰富营销策略，实施精准营销，完善销售管理、赊销管理及售后服务机制，全方位提升烘焙企业的运营管理能力。

3）综合零售

鼎捷综合零售全渠道解决方案，透过集团数据管理中心以及集团5大运营管理中心架构，搭配不同经营模式的管理流程组合，完成企业多行业经营数据与管理流程共享目标，同时结合B2B供应商平台与O2O运营平台及互联中台，为企业打造数字化管理平台。协同商业智慧决策系统的大数据分析能力，为企业搭建数字化、智能化的决策管理平台。

3、推行服务商品（价值交付）模式

相较于软件业传统销售模式是以工作量（人天）为计价标准，服务商品是以企业管理议题为导向（议题是以解决企业管理需求出发，如制造业的管理议题：提升订单准交、提升生产效率、降低生产成本、提升产品良率等，可以是单一议题或是多个议题），以议题+软硬件延伸的收入模式。

（二）行业竞争格局及发展趋势

报告期内，国内各省、市地方政府加快推进智能制造、工业互联网、云计算、人工智能等应用落地，鼓励各类企业上云上平台，数字经济快速发展。公司所处产业领域的发展趋势如下：

1、智能制造

2019年3月5日，李克强总理在第十三届全国人民代表大会第二次会议的《2019年国务院政府工作报告》中提出：要推动传统产业改造提升，推动制造业高质量发展，强化工业基础和技术创新能力，促进先进制造业和现代服务业融合发展，加快建设制造强国，打造工业互联网平台，拓展“智能+”，为制造业转型升级赋能。同时，2020年全国工业和信息化工作会议指出，2020年的工作重点之一是“坚持智能制造主攻方向，持续深化人工智能、区块链、物联网、大数据等技术创新与产业应用”，高度重视中小企业智能化改造，加快制造业数字化、网络化、智能化转型，持续推进车联网、工业互联网及人工智能创新应用先导区建设等。

2、工业互联网

近年来，国务院、工信部、工业互联网产业联盟相继出台促进工业互联网发展的相关政策：《工业互联网平台白皮书（2019）》、《工业互联网综合标准化体系建设指南》、《工业互联网专项组2019年工作计划》等。其中，工信部于2018年5月发布的《工业互联网APP培育工程方案（2018-2020）》指出，

到2020年培育30万个面向特定行业或场景的工业APP，突破一批共性关键技术，构建工业APP标准体系，形成一批具有国际竞争力的工业APP企业。工业APP的快速发展，为企业实现互联互通奠定了应用基础。

随着5G时代的到来，构建起了万物互联的核心基础能力，作为5G重要的应用场景，工业互联网的发展值得期待。根据工信部相关统计显示，预计2019年的工业互联网市场规模将突破6000亿元，未来五年的年均复合增长率约为13.32%，市场空间巨大。

3、云服务

工信部《推动企业上云实施指南（2018-2020年）》指出，到2020年全国新增上云企业100万家，形成典型标杆应用案例100个，形成一批有影响力、带动力的云平台和企业上云体验中心，推动云产业快速发展。同时，各级地方政府积极推动企业利用云计算加快数字化、网络化、智能化转型，推进互联网、大数据、人工智能与实体经济深度融合。企业云计算及服务在国家政策及企业内生需求的双重驱动下快速发展，企业上云是行业发展的必然趋势。

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	本期未发生重大变化。
固定资产	本期未发生重大变化。
无形资产	本期未发生重大变化。
货币资金	较期初减少 36.6%，主因本期偿还银行借款及期末购买理财产品增加所致。
交易性金融资产	较期初增加 56.25%，因购买银行理财产品的金额增加。
预付款项	较期初减少 59.18%，因预付给 Four J's DEVELOPMENT TOOLS Ltd 软件采购款到货结转所致。
其他应收款	较期初增加 79.13%，主因支付泰国子公司出资款及代收马来西亚公司销售款。
其他流动资产	较期初增加 173.62%，主因本期所得税预缴税额增加所致。
长期待摊费用	较期初增加 490.14%，主因分公司、子公司办公室装修所致。
其他非流动资产	较期初增加 76.75%，主因分公司、子公司办公室预付装修费所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
台北办公楼及土地	自购	19,427 万元人民币	中国台湾新北市新店区	自用		自用	13.85%	否
台中软体园区办公楼	自购	34,406 万元人民币	中国台湾台中市大里区	自用		自用	24.53%	否
其他情况说明	作为台湾新北市及台中市自用办公楼及土地							

三、核心竞争力分析

（一）解决方案与专业服务优势

公司深耕企业级软件服务行业逾37年，始终坚持自主可控的研发与交付实施，在制造与流通领域积累了丰富的经验。依托多元化的产品线及深厚的实施经验，公司逐步构建起完善的产品及服务体系，保障优质服务,增强公司的核心竞争力。

在产品层面，公司具有丰富、完整的产品线，产品定位清晰、功能全面：有面向超大型、大型企业集团推出的T100等系列产品，并实行本地化原厂服务；有面向中型企业的E10等系列产品及面向中小企业的易飞、易助等产品；在智能制造领域有智车间、智排程、智品质、智战情、智中台等系列产品，以及在工业物联网、移动应用等领域的工业APP产品。全面满足企业客户制造-分销-零售不同发展阶段的多业态经营管理需求，为企业客户提供全方位的数字化、智能化解决方案，让企业适时掌握信息，运筹帷幄于千里。

在实施层面，公司始终秉承为客户提供效益导向的整合实施理念，以服务商品与价值交付的实施方法，兼具管理咨询与系统实施相互整合的特色，发展出提升订单准交、提升生产效率、降低生产成本、提升产品良率、加快库存周转、提高接单毛利等多个管理议题，建立一套有序的管理诊断与改善实施的手法，切实满足客户管理改善的需求。

在服务层面，公司对于行业客户从设立到成长到转型的各个阶段所面临的问题，归纳出需求感知期、方案导入期、管理精进期、经营优化期等四个时期，每个时期都有对应的服务机制与服务内容，并发展出鼎捷独创的应用价值成熟度模型，引导客户对数字化的转型由浅入深，满足客户各层级全生命周期的完整服务需求。

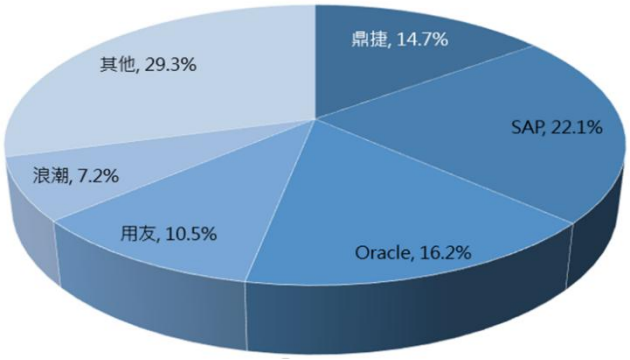
引述客户对鼎捷竞争力的评价“鼎捷是所有做管理软件厂商中最懂管理的，是所有做管理咨询中系统做的最好的，是所有做系统和咨询的公司中信息化实践和管理实践做的最好的”。

（二）研发优势

公司自成立以来就将研发与创新作为公司的立足之本，注重自主研发与创新，是公司实现“智能+”与云转型的重要支柱。强大的产品研发能力、优质的终端产品助力公司在智能制造、新零售领域不断开拓创新。公司目前拥有高学历、高素质、高技术的研发队伍，专业化的研发人才是公司在转型升级过程中不断取得突破的重要保证。未来，公司将持续推动在新业务、新领域的技术创新，不断推出符合企业客户需求的应用与服务，逐步打造具有多元化价值服务的云应用平台与智能制造服务。

（三）客户基础优势

经过多年的经营，凭借领先的技术及专业的服务，公司在大陆及台湾地区积累了庞大的客户基数，累计合作企业数量超过50,000家，与一大批优质客户形成了稳定的合作关系。公司自成立以来，始终恪守“创新、尊重、专业”的经营理念，通过持续优质的售后服务，与客户建立了长期稳定的合作关系，不断提升客户的黏性。根据赛迪网近一期发布的《2017年中国智能制造产业ERP软件产品深度研究报告》，公司的管理软件产品在我国智能制造业管理软件市场的占有率为14.7%，位居国产软件第一位。



数据来源：CCIDnet

高粘性的客户群体同时也是公司创新型业务的潜在优质资源，在公司战略转型时代，公司将为老客户提供更多的创新产品及服务，充分的信任基础也将推动公司与合作伙伴的持续共赢。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内的经营情况回顾

报告期内，公司按照董事会制定的年度经营计划，坚持“创造客户数字价值”的企业使命，根据国务院与工信部相关指导方针，围绕国家“智能制造”、“工业互联网”的战略布局，积极拓展智能制造与新零售领域，通过改善经营管理、优化运作流程、实现价值交付等方式帮助企业完成数字化、智能化转型升级。

2019年是公司实现战略转型发展的重要一年，公司坚持以客户效益为导向，持续贯彻“智能+”的战略方针，以“一线(数字运营)、三环(数据相连)、互联(智能互联)”的实践路径为主轴展开：“一线”是以改善管理提升效率为发展目标，助力企业客户提高管理效益与实现数字运营，持续拓展服务商品与智能制造业务；“三环”是以聚合产业资源促进联动为发展目标，提供用户、系统、设备相连的数据信息服务，发展工业APP、推动传统管理软件云化；“互联”为以整合资源跨界融合为发展目标，打造工业互联生态圈。

公司加大资源投入，完善各项业务布局，以拓展与提效为经营主轴，持续聚焦智能制造、工业互联网与新零售领域，通过优化组织架构、商业模式创新、持续产品研发力度、深化人力资源体系改革等一系列措施，逐步实现公司战略转型，再塑软件产业最佳典范。

报告期内，公司实现营业收入1,466,718,146.65元，同比增加125,196,598.25元，同比增长9.33%；实现归属于上市公司股东的净利润103,363,164.79元，同比增加24,126,443.66元，同比增长30.45%；归属于上市公司的扣除上市公司非经常性损益后的净利润为89,076,813.26元，同比增加25,699,347.87元，同比增长40.55%。

（二）报告期内公司各项业务发展情况

1、智能制造业务发展情况

报告期内，面对智能制造快速发展的政策支持与历史机遇，公司加快推进智能制造与工业互联网相关业务，并成为工业富联、华为云鲲鹏凌云合作伙伴。基于多年服务制造业数字化管理的经验优势，围绕“智能制造方案的规划与整合者”、“智能运营方案的提供者”的业务定位，推动公司在智能制造领域业务的快速增长。报告期内，公司实现智能制造业务增长49%。

（1）完善产品解决方案

报告期内，公司持续推动智能制造方案的迭代升级，完善智能制造领域的产品线与应用功能，满足客户不同阶段的智能制造管理需求，助力制造业客户实现数字化转型。公司发挥自身在软件领域的优势，通过智车间、智排程、智品质、智战情、智中台等产品的迭代与推广，打造数字工厂相关的IT+OT整体解决方案。

同时，公司积极完善在工业互联网领域解决方案的布局，加快工业APP的研发与部署，加速提升软件于云端数据分析处理的能力，并借助工业互联网平台的底层数据集成，强化对生产现场数据和远程设备运行数据的采集能力，结合人工智能、大数据等新技术手段，更加完善工业互联网的应用解决方案。

（2）聚焦行业经营

报告期内，公司持续聚焦汽车零部件制造、装备制造、电子、半导体、金属制品、塑料制品等优势产业，深入挖掘企业生产管理痛点，以行业场景为主轴，企业精进管理为核心，夯实产品发展架构，实现产品联动协作发展，完善细分行业解决方案。此外，面对迅猛发展的半导体产业机遇，公司积极反应，快速布局，通过自身多年的行业应用经验，帮助半导体企业实现数字化转型。

（3）持续打造智能制造试点示范基地

报告期内，公司持续推进智能制造试点示范基地建设，打造智能制造领域的标杆样板：携手江苏正恺电子科技有限公司打造通信设备行业示范点；携手苏州新吴光电科技有限公司打造电子行业示范点，树立精密电子零部件行业智能制造标杆；携手广东万事泰集团有限公司打造家居厨房业示范点；携手新会日兴不锈钢制品有限公司打造不锈钢制品业示范点等。两岸合计建设智能制造示范基地4个，打造智能制造示范点12个，带动超过1200家企业客户参访。

（4）积极参与智能制造标准制定及测评活动

报告期内，公司积极参与智能制造的标准制定：与中国电子技术标准化研究院签署战略合作协议，双方将“在测评诊断、产业研究、标准研制与宣贯、重大项目合作、市场项目合作、企业咨询服务、培训服务与供需对接活动”等7个领域展开深入合作。

积极参与智能制造、工业互联网领域的评选活动：入选工信部2019年智能制造系统解决方案供应商电子元器件行业中标单位，入选科技部2019年离散行业网络协同制造支撑平台专项中标单位等。

积极参与江苏省、广东省等多地多省、市政府及相关主管部门组织的企业智能制造成熟度测评活动，面向规模以上工业企业开展智能制造成熟度测评，帮助企业厘清适合自身发展阶段的智能制造方向，测评范围覆盖近5000家企业。作为多地智能制造系统解决方案推荐供应商，公司还积极参与天津等省市面向重点企业开展的智能制造诊断服务，为企业信息系统互联互通、设备数据采集与智能运维等层面的实际需求提出建设性建议，为当地智能制造产业发展政策的制定提供指导和帮助。

（5）智能制造营销与品牌建设

报告期内，公司在全国各地及东南亚地区合计主办近400场次各类工业互联网应用领域的高峰论坛、新零售产业峰会、“智能+”应用方案研讨与展示会、行业数字化转型研讨会、走进智能制造样板工厂等活动，累计邀请超过1万家制造业企业、业界知名专家、学者参与，全方位展示公司智能化整合方案与应用价值，彰显公司在服务企业，践行数字化转型领域的创新及专业实力。主办多场次走进样板工厂或标杆企业参观学习活动，展示了智奇铁路、英飞特电子、全柴动力、万卡信等多家案例客户的数字化转型的成效，为广大企业的数字化转型实践提供参考与借鉴，深化公司智能制造领导者品牌形象，公司在智能制造领域的影响力持续增强。

2、新零售业务发展情况

报告期内，面对流通零售领域的巨大变革，公司积极创新，紧扣“全线客户体验、全程价值环、全面多业态”的全渠道零售战略议题，以“新零售、新价值”为战术主轴，聚焦烘焙、餐饮、综合零售等优势行业，整合资源推动新零售业务，启动流通业的服务商品与价值论述，提升市场竞争力。

报告期内，发布技术架构领先的“新零售云中台”，为流通行业用户构建了涵盖前台云POS、云中台、后台ERP完整的IT架构，为实现新零售提供牢固的技术支撑，藉由前台端的现场运作，完整呈现从前台到中台再到后台的数据流动，和一系列化繁为简的互联应用。协助企业打造数字化的全渠道供应链，实现在新零售创新模式架构下的管理升级与突破发展，获得市场的认可。

未来，公司将不断推进在流通零售领域的业务拓展，积极推动产品创新变革，进一步提升新零售方案的竞争力，拓展智能设备厂商的应用场景合作，促进新零售领域实施方案的多元化。

3、发展服务商品

作为公司重要的战略转型方向，全面实施服务商品体系，以客户管理效益为导向，聚焦客户管理议题，发展配套的服务工具和实施方法，从传统的软件延伸收入转变为议题+软硬件延伸的商业模式。在新签约客群中，价值销售的覆盖比例大幅提升。服务模式的变革，不仅提升了经营效率，而且切实改善了客户的应用效果，从而了增加客户粘性，形成了营收增长的多元支撑。

报告期内，公司重点围绕企业管理议题，持续改进基于传统管理软件产品的服务商品模式，完善服务商品的内涵与运作机制，进一步提炼适配于制造业与流通业领域的管理议题，深化服务商品交付物的层次，形成价值交付的实施方法，有效缩短项目周期。

4、产品研发与应用

报告期内，公司各研发领域的进展情况如下：

（1）管理软件领域

在管理软件领域，持续推进管理软件的功能升级与智能整合：完成WorkFlowERP iGP版本的开发

与发布，进一步改善UI，提升了用户体验；发布T100 V3.0版本，改善客户关注事项图表化，优化用户体验；发布并上线E10 IC设计行业版，有效解决了IC设计行业中小企业的数字化管理需求；完成E系列产品与sQMS、智物流、DOP平台等产品的标准集成，推动企业数字化转型，提升经营效率。

在品牌制造领域，持续深化各业态的研究应用，发展以“轻前台、厚中台”为特点的营销解决方案。在流通零售领域，发布技术架构领先的“新零售云中台”，帮助企业连接经销商、物流商、服务商和终端用户，以订单为主线串联市场、运营、销售、物流和服务体系，助力客户实现全渠道、全场景、全流程的数字化营销管理。

推进传统软件云化改造与云应用研发：完成“易飞ERP”的SAAS化改造与上市，具备低成本、快部署、易运维的特点；推进管理软件与智能制造等相关产品的云部署。持续推进小微企业市场的A1商务云应用，满足客户日常办公事务与运营管理需求。

（2）智能制造与工业互联网领域

报告期内，公司积极推进智能制造领域的研发与应用：持续优化“智车间”系列产品；推进“智排程”与“智品质”两个系列产品的研发；进一步完善数字工厂的制造运营管理整体解决方案。

在汽车零部件行业，积极推进数字化应用场景，完成制造运营管理的开发与推广，重构行业整体方案与论述；面对整车厂高质量、快响应、可追溯、低成本的要求，帮助企业建立产品追溯体系，提升生产计划达成率，降低质量成本，实现数字化转型。

公司积极探索工业互联网平台与工业APP的创新方法与运营模式，推进工业互联网领域的研究与应用：完成“设备水晶球工业APP”、“营运监控云工业APP”、“设备点检工业APP”的开发与推广；完成“设备维修工业APP”、“设备云视界工业APP”、“设备服务中心工业APP”的开发与测试。通过服务订阅收费模式，提供企业低成本、轻交付、易维护的SaaS软件服务。

（3）移动应用领域

基于企业移动管理场景，运用移动互联网技术，加速移动产品的研发与推广，致力于成为领先的智能移动平台供应商。报告期内，持续围绕移动平台与移动门户两大核心产品进行迭代研发，并实现交付上线。移动平台增加录入组件、数据引擎，实现移动端数据采集的完整支持，降低项目交付成本，增强产品竞争力。

（4）服务商品领域

通过对制造业战略议题的解构，从研发设计、报价接单、生产计划、采购备料、财务核算等各环节切入，涵盖ERP、MES、PLM、HRM、BPM等多个管理软件的应用领域，开发完成服务商品24个（如设计生产协同规划、产品物料标准化规划、产销模型规划、存货策略规划等），支撑运营管理议题35个，不断丰富与拓展服务商品库。

5、持续拓展与完善海外布局

报告期内，公司持续推进国际化布局，积极响应国家“一带一路”政策，加大在东南亚地区的投入力度，进一步丰富公司的境外销售渠道，持续完善在越南、马来西亚地区的业务与交付体系，聚焦区域市场的业务覆盖度。筹备并设立泰国合资公司，服务于当地制造业企业。未来，公司将伴随一带一路的发展和中国制造业走向世界。

6、品牌建设

报告期内，公司积极响应国家政策号召，坚持“创造客户数字价值”的企业使命，树立“智能+”品牌形象，通过与政府、战略合作伙伴共同举办系列活动、打造智能制造样板工厂与示范试点，透过新媒体、互联网平台及协会等渠道，持续深化公司在智能制造领域的专业形象。

报告期内，公司受邀参加“2019世界智能制造大会”、“2019工业互联网峰会”、“第八届五洲工业发展论坛”、“中国工业大数据大会钱塘峰会”、“2019厦门工业博览会”等活动，展示了公司在智能制造与工业互联网领域的数字化实践与方案应用价值。受邀参加工业富联主办的“智造万物，数领未来-科技赋能新制造”高峰论坛，与生态伙伴共同推动实体经济与数字经济的深度融合,积极探索工业互联网新业态。受邀参与“2019年餐饮供应链高峰论坛”、“第五届中国餐饮创新大会”，从新零售架构展示了公司在餐饮行业的服务能力。

报告期内，公司成功入围通信产业网发布的2017-2018年度中国工业互联网50佳名单，位列榜单第25位；入选“2019上海软件和信息技术服务业百强”名单与 “2019年度温州市智能化改造诊断服务机构”认定名单，并继广东省、东莞市、江苏省等多省市后，公司再度入选长沙市、南通市、重庆市智能制造服务商资源池；荣获“2019年度最具成长性人工智能产业上市公司”、“2019行业最佳工业互联网方案应用奖”、“2019年度最佳产品奖”等荣誉，公司在工业互联网与智能制造领域的品牌影响力持续增强。同时，公司也因在餐饮行业数字化转型服务领域的突出成果，被评定为“中国餐饮最具创新力TOP100年度服务商”。

7、员工发展

截至报告期末，公司员工数量合计3,894人，其中研发人员数量为1,106人，研发人员占比28.40%。

（1）完善人力制度，提高组织竞争力

报告期内，公司持续完善人力资源机制，优化组织管理体系、健全人才选拔、管理体制，深化战略式绩效管理、薪酬管理制度的变革，不断推进与完善公司“专业能力与管理能力双轨制”。进一步完善中长期激励机制，使员工利益与公司长远发展更紧密的相结合，充分调动员工的积极性，实现企业可持续发展。

（2）优化人才配置，注重人才培养

报告期内，为配合公司战略转型需求，加强企业文化建设，提高全体员工向“智能+”转型发展的信心与决心，公司不断完善人才培育体系，组织了活力营、行动主管营、薪传营等培训，开展了“价值销售”、“价值交付”与“智能制造”等为主题的专业培训，不断提升员工的专业技能与凝聚力。

报告期内，公司持续深化“专业能力与管理能力双轨制”，以提升核心竞争力为目标导向，培育、提拔了一批年轻的业务与管理骨干，激发了干部队伍的活力，持续构建永续经营的优质人才梯队。应公司亚太区布局、多元多地的发展需求，公司积极推进人才计划，注重在各重点高校的校园招聘，提高应届毕业研究生、本科生入职率，对提高公司人才质量、降低招聘成本及人才储备均产生了积极的作用。

8、对外投资情况

报告期内，公司响应国家关于推动智能制造高质量发展，打造工业互联网平台。拓展“智能+”的战略号召，加速战略转型，探索通过投资、并购的方式完善与优化工业互联网、智能制造产业布局，持续关注外部的投资与并购机会，直接投资重点将着重在“智能+”的各类优质产品研发的关键技术领域，通过产业整合的方式支持公司战略转型。此外，公司与广州开发区等平台共同参与设立的产业基金——广州黄埔智造产业投资基金合伙企业（有限合伙）持续关注智能制造领域所涉及的人工智能、智能装备、物联网、云计算、大数据、互联网及新一代信息技术服务业等领域，完成芯片制造技术、信息安全及物联网领域的多个项目投资，并顺利引进政府引导基金，充实基金规模。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,466,718,146.65	100%	1,341,521,548.40	100%	9.33%
分行业					
软件服务业	1,466,718,146.65	100.00%	1,341,521,548.40	100.00%	9.33%

分产品					
自制软件销售	450,001,128.44	30.68%	426,710,615.16	31.81%	5.46%
外购软硬件销售	280,951,729.27	19.16%	252,543,333.72	18.83%	11.25%
技术服务	735,765,288.94	50.16%	662,267,599.52	49.37%	11.10%
分地区					
中国大陆内	638,218,140.87	43.51%	557,801,554.44	41.58%	14.42%
中国大陆外	828,500,005.78	56.49%	783,719,993.96	58.42%	5.71%

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

单位：元

	2019 年度				2018 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	255,193,701.24	401,685,184.75	351,260,284.62	458,578,976.04	264,975,263.23	347,304,611.64	350,328,196.25	378,913,477.28
归属于上市公司股东的净利润	-12,829,850.73	53,047,096.61	21,421,222.53	41,724,696.38	2,835,458.53	32,369,150.67	21,315,146.92	22,716,965.01

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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

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						
软件服务业	1,466,718,146.65	242,500,723.76	83.47%	9.33%	9.69%	-0.05%
分产品						
自制软件销售	450,001,128.44	0.00	100.00%	5.46%	0.00%	0.00%
外购软硬件销售	280,951,729.27	212,734,523.56	24.28%	11.25%	8.64%	1.82%
技术服务	735,765,288.94	29,766,200.20	95.95%	11.10%	17.79%	-0.23%
分地区						
中国大陆内	638,218,140.87	50,431,770.38	92.10%	14.42%	13.21%	0.08%
中国大陆外	828,500,005.78	192,068,953.38	76.82%	5.71%	8.80%	-0.66%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件服务业		242,500,723.76	100.00%	221,079,362.37	100.00%	9.69%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自制软件销售		0.00	0.00%	0.00	0.00%	
外购软硬件销售		212,734,523.56	87.73%	195,808,383.31	88.57%	8.64%
技术服务		29,766,200.20	12.27%	25,270,979.06	11.43%	17.79%
合计		242,500,723.76	100.00%	221,079,362.37	100.00%	9.69%

说明

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

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	
软件服务业	242,500,723.76	100.00%	221,079,362.37	100.00%	9.69%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1）设立子公司

2018年10月26日，第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，2019年5月28日，南京鼎华智能系统有限公司取得营业执照。

2）注销子公司

2019年12月31日，哈尔滨鼎捷软件有限公司完成注销手续。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	18,255,593.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	1.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 客户	3,995,854.83	0.27%
2	B 客户	3,846,572.42	0.26%
3	C 客户	3,750,018.45	0.26%
4	D 客户	3,407,610.05	0.23%
5	E 客户	3,255,537.86	0.22%
合计	--	18,255,593.61	1.24%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	88,844,979.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.82%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A 供应商	24,787,860.20	10.55%
2	B 供应商	22,444,172.80	9.55%
3	C 供应商	19,116,451.00	8.14%
4	D 供应商	13,074,149.12	5.56%
5	E 供应商	9,422,346.67	4.01%
合计	--	88,844,979.79	37.82%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	747,310,312.29	688,693,933.21	8.51%	
管理费用	179,814,451.07	192,724,117.36	-6.70%	
财务费用	7,034,244.38	-1,881,473.93		
研发费用	166,431,604.94	164,156,842.00	1.39%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司持续研发投入，积极推进管理软件、云、智能制造与工业互联网、移动应用及服务商品领域的技术研发与产品创新，并取得一定的成绩，如：

在管理软件领域，持续推进管理软件的功能升级与智能整合：发布T100 V3.0版本，改善客户关注事项图表化，优化用户体验；发布并上线E10 IC设计行业版，有效解决了IC设计行业中小企业的数字化管理需求；完成“易飞ERP”的SAAS化改造与上市，具备低成本、快部署、易运维的特点；推进管理软件与智能制造等相关产品的云部署。

在智能制造领域，持续优化“智车间”系列产品；推进“智排程”与“智品质”两个系列产品的研发；进一步完善数字工厂的制造运营管理整体解决方案。

在工业互联网领域，积极探索工业互联网平台与工业APP的创新方法与运营模式，推进工业互联网领域的研究与应用：完成“设备水晶球工业APP”、“营运监控云工业APP”、“设备点检工业APP”的开发与推广。

未来，公司将持续推动在新业务、新领域的技术创新，不断推出符合企业客户需求的应用与服务，逐步打造具有多元化价值服务的云平台与服务。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	1,106	1,045	982
研发人员数量占比	28.40%	28.96%	26.87%
研发投入金额（元）	166,431,604.94	164,156,842.00	144,062,715.76
研发投入占营业收入比例	11.35%	12.24%	11.85%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,650,925,449.56	1,514,350,449.41	9.02%
经营活动现金流出小计	1,412,271,762.74	1,386,001,266.83	1.90%
经营活动产生的现金流量净额	238,653,686.82	128,349,182.58	85.94%
投资活动现金流入小计	1,515,888,577.66	1,696,765,608.42	-10.66%
投资活动现金流出小计	1,695,476,365.90	1,694,834,999.40	0.04%
投资活动产生的现金流量净额	-179,587,788.24	1,930,609.02	-9,402.13%
筹资活动现金流入小计	1,864,494,689.72	4,146,385,487.57	-55.03%
筹资活动现金流出小计	2,201,833,753.73	3,827,389,719.57	-42.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-337,339,064.01	318,995,768.00	-205.75%
现金及现金等价物净增加额	-277,957,505.93	459,097,052.86	-160.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额：主要因本期加强收款力道，收回货款金额增加，导致现金净流入增加；

2、投资活动产生的现金流量净额：主要因本期理财投资到期赎回金额减少，导致现金净流出；

3、筹资活动现金流入：减少55.03%，主要为借款金额的减少；

4、筹资活动现金流出：减少42.47%，主要为偿还借款金额的减少；

5、筹资活动产生的现金流量净额：主要因今年偿还借款，导致现金净流出。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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	10,638,985.07	7.45%	主为理财收益	是

其他收益	26,632,509.05	18.66%	主为政府补助即征即退增值税收入	是

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	515,644,735.14	22.72%	813,313,493.90	33.47%	-10.75%	主因本期偿还银行借款及期末购买理财产品增加
应收账款	151,874,438.70	6.69%	155,652,809.36	6.41%	0.28%	
存货	10,774,648.34	0.47%	13,006,995.60	0.54%	-0.07%	
长期股权投资	61,084,206.27	2.69%	61,709,617.86	2.54%	0.15%	
固定资产	787,761,419.31	34.71%	802,665,197.08	33.04%	1.67%	
短期借款	296,686,157.13	13.07%	600,852,066.08	24.73%	-11.66%	主因本期偿还银行借款
交易性金融资产	375,000,000.00	16.52%	240,000,000.00	9.88%	6.64%	主因购买银行理财产品的金额增加
预付款项	7,899,481.58	0.35%	19,351,666.29	0.80%	-0.45%	主因公司摊销上年度支付授权使用费
其他流动资产	19,501,568.46	0.86%	7,127,323.26	0.29%	0.57%	主因本期所得税预缴税额增加
其他非流动资产	30,052,264.67	1.32%	17,002,236.09	0.70%	0.62%	主要为预付装修费增加
预收款项	184,240,512.31	8.12%	159,341,095.45	6.56%	1.56%	主要为预收货款增加
应付职工薪酬	235,033,149.70	10.35%	201,926,473.13	8.31%	2.04%	主要为本期应付奖金计提金额增加
其他应付款	28,170,737.69	1.24%	15,665,517.73	0.64%	0.60%	主要为代收政府补助款及计提免租期房租

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	14,345,641.78	
其中：履约保证金	75,498.29	系本公司之子公司鼎新电脑公司以定期存款质押的履约保证金
用于担保的定期存款或通知存款	11,585,000.00	系本公司之子公司鼎新电脑公司为取得银行借款而提供的质押资金，如合并财务报表项目注释1所述；
涉诉冻结款项	2,570,000.00	如合并财务报表项目注释1所述
证券账户	4,913.48	如合并财务报表项目注释1所述
支付宝余额	110,230.01	如合并财务报表项目注释1所述
固定资产	81,773,702.69	鼎新电脑为获取富邦银行的借款向其提供的抵押
无形资产	112,496,494.92	鼎新电脑为获取富邦银行的借款向其提供的抵押
合计	208,615,839.39	--

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
61,084,206.27	61,709,617.86	-1.01%

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。

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：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
鼎新电脑股份有限公司	子公司	软件开发生产销售	注册资本 48.01 亿新台币，实收 763,689,880 元新台币	1,052,129,952.11	443,753,710.30	820,862,972.47	94,327,357.16	73,157,473.59
鼎华系统股份有限公司	子公司	软件开发生产销售	注册资本 1.2 亿新台币，实收 10,023 万元新台币	45,680,143.58	34,453,893.03	43,821,160.80	9,464,935.08	7,621,681.76
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD	子公司	软件开发生产销售	人民币 2,723 万元	42,422,896.27	32,424,280.32	24,479,100.63	6,052,529.55	5,141,736.97
荷兰鼎捷软件有限公司 (NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPER	子公司	投资	4,300 万美元	1,060,874,429.27	452,434,452.90	820,862,972.47	94,167,497.95	68,394,212.47

ATIE U.A)								
香港鼎捷软件有限公司	子公司	投资	1955 万美元	1,047,194,311.19	429,901,302.44	841,002,577.22	99,579,328.26	72,747,082.48
南京鼎捷软件有限公司	子公司	软件开发生产销售	3000 万人民币	35,289,630.05	26,539,718.44	25,301,539.30	3,357,402.24	2,276,919.73
深圳市鼎捷软件有限公司	子公司	软件开发生产销售	2000 万人民币	30,294,543.70	19,146,137.98	28,880,026.50	-1,957,520.59	-2,136,023.88
广州鼎捷软件有限公司	子公司	软件开发生产销售	20 万美元	48,229,900.68	-30,329,170.97	110,216,636.78	-2,749,616.59	-3,977,124.47
北京鼎捷软件有限公司	子公司	软件开发生产销售	260 万美元	22,729,667.27	-26,705,064.09	35,429,451.98	3,016,410.53	1,975,273.44
智互联（深圳）科技有限公司	子公司	计算机系统集成及服务	5000 万人民币	45,667,252.45	41,021,585.08	30,996,080.38	19,259,080.37	15,171,395.26
上海鼎捷网络科技有限公司	子公司	计算机系统集成及服务	5000 万人民币	66,842,516.66	34,972,959.24	46,317,047.33	-4,257,956.34	-4,028,675.87
上海鼎捷移动科技有限公司	子公司	计算机系统集成及服务	2600 万人民币	9,427,213.74	8,028,279.83	3,464,700.33	-3,369,388.52	-3,869,365.69
南京鼎华智能系统有限公司*1	子公司	计算机系统集成及服务	3500 万人民币	37,995,710.69	9,869,906.64	42,852,347.00	-133,054.95	-130,093.36
哈尔滨鼎捷软件有限公司*2	子公司	软件开发生产销售	100 万人民币	99,139.63	0.00	0.00	-121,816.41	-121,816.41

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

*1、设立子公司

2018年10月26日，第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，2019年5月28日，南京鼎华智能系统有限公司取得营业执照。

*2、注销子公司

2019年12月31日，哈尔滨鼎捷软件有限公司完成注销手续。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

公司所处的行业的竞争格局和趋势详见“第三章 公司业务概要”中“一、报告期内公司从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中“（二）行业竞争格局及发展趋势”。

（二）公司发展战略

当前及未来一段时期内，公司将持续坚持“智能+”整体战略方向，推动“一线、三环、互联”的实践路径，聚焦行业经营，大力发展服务商品，恪守“创造客户数字价值”企业使命。“一线”是以改善管理提升效率为发展目标，助力企业客户实现数字价值；“三环”是以聚合产业资源促进联动为发展目标，提供用户、系统、设备相连的智能化平台和数据信息服务；“互联”为以整合资源跨界融合为发展目标，打造工业互联网生态圈。

1、发展服务商品

持续创新商业模式，推进传统管理软件改造，推动服务商品价值链由传统管理软件向ERP II领域与智能制造领域延展，发展敏捷交付的服务商品，推动企业客户从账务型应用向管理型应用的进化，以服务商品拓宽商机来源，深化应用层级，提升运营效能。

聚焦行业经营，以管理效益为导向，围绕企业管理议题，以跨行业的业态共性，结合细分行业的特性，持续完善具备六要素的服务商品库，以满足不同行业特性或处于不同发展阶段企业的降本增效、提质减存的需求。

2、发展工业互联网

公司将致力于持续连接企业的设备、系统、和用户等要素，发展工业APP，依托鼎捷DAP平台的优势，通过融入物联网、大数据、人工智能等新一代技术，萃取制造业工业机理，洞察制造业数据，优化流程机制和设备资源配置，精准切入企业内和产业间的管理痛点，提升运营效率，完善质量管控，推动生产运营与产业互联的数字化、网络化和智能化。

3、云转型

随着云计算与互联网技术的日渐完善，公司将积极推进传统管理软件的云化改造，成为更多云平

台的合作伙伴，大力发展服务云等SaaS化应用，连接智能+应用、ERPII应用，借助鼎捷DAP平台发展敏态业务，持续推动公司云转型。持续完善AI商务云应用，发展跨界战略合作伙伴，探索多元发展路径。

（三）经营计划

2020年，公司将以“深化升级换代，智能制造快速抢占市场”为经营主轴展开：聚焦优势行业经营，快速拓展智能制造业务，打造智能制造示范工厂，抢占智能制造市场份额；以专业行业的管理议为发展基础，进一步丰富行业别的服务商品库；发展工业APP，推动传统管理软件云化，透过云应用的推广，促进客户连接、服务与平台运营，提高创收能力。

公司将持续聚焦智能制造与新零售领域的优势行业，通过优化组织架构、聚焦行业经营、丰富服务商品库、持续产品研发力度、推进人力资源体系改革等一系列措施，实现公司战略转型，重塑软件产业最佳典范。

1、业务发展

持续聚焦制造领域（汽车零部件制造、机械装备制造、电子、半导体、金属制品、塑料制品等）与新零售领域（餐饮、烘焙、综合零售等）优势行业，透过深化行业经营与丰富服务商品库，赋能企业实现数字化转型和智能制造。通过智能制造示范工厂与业务赋能双轮驱动智能制造业务的快速增长，实现在新行业的有序发展、增强异构市场竞争力、拓展大型企业客群。

快速推进工业APP的研发与上线，提供更加丰富的数据信息服务，拓展提效促进经营转型，提升公司竞争力与营收水平。大力拓展海外市场，完善东南亚业务布局。

2、研发规划

公司将持续研发投入，在管理软件领域：实现面向中型企业客户的E系列产品迭代；完善T100系列的面向大型企业客户的系列产品的应用发展。

在智能制造与工业互联网领域：加速智车间、智排程等既有产品的优化迭代，提升交付效率；打造智能制造中台，发展敏捷结合的数据应用价值服务及运营模式；加快推进各类工业APP的研发与应用，满足客户在设备监控预警、设备管理、远程运维等应用场景的管理需求。

在服务商品领域，在聚焦优势行业的基础上，注重收敛企业的管理痛点，进行新服务商品的开发，丰富服务商品库；延展服务商品价值链，补充发展ERP II领域各产品线的服务商品。

3、市场营销与品牌建设

秉持“创造客户数字价值”的使命，整合线上与线下营销渠道，聚焦优势行业经营，推动数字化营销。推动“智能+”品牌建设与发展，在智能制造领域塑造以客户管理效益为导向的“智能制造解决方案整规划者与整合者”的品牌形象，并强化在新零售领域以“虚实融通”为特点的新零售解决方

案供应商的定位。

公司将积极参与智能制造标准制定及测评活动，主动参与政策性议题讨论，举办各项市场活动，凸显公司作为智能制造领域专家的品牌形象，并利用各种自媒体与新媒体渠道持续拓展品牌影响力。

4、人力资源建设

持续推动公司“专业能力与管理能力双轨制”的人才管理战略，完善公司能力认证体系，改善认证方式，以提高员工项目管理、沟通与协调、问题分析与解决三大共通能力与专业能力为出发点，优化人才结构，提高中高职级的比重，塑造专业晋升通道。完善人力资源考核机制，推动公司干部能力盘点，建立选拔与评估机制，确保干部的合理选拔与淘汰；建立健全干部储备机制，以确保公司专业人才与管理人才梯队的完整。

建立人资战略招聘团队，负责公司战略性岗位的招聘，引入合适人才，支持公司战略转型。通过内部选拔及外部聘用的方式，完善公司讲师队伍的建设，形成讲师甄选、培养、激励、发展机制，打造专业、高效的讲师团队。同时，公司将积极创新绩效机制，发展以目标为导向的利润分享机制，探索利润单元体模式。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 03 月 28 日	其他	个人	年度网上业绩说明会，与投资者沟通公司年度报告、经营情况与未来发展规划等。 http://www.cninfo.com
2019 年 06 月 10 日	其他	个人	参加由上海上市公司协会、中证中小投资者服务中心共同举办的“2019 年上海辖区上市公司投资者集体接待日”活动。http://www.cninfo.com
2019 年 09 月 26 日	其他	个人	参加由上海上市公司协会、上证所信息网络有限公司共同举办的“2019 年上海辖区上市公司投资者集体接待日”活动。http://www.cninfo.com

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《公司章程》、《未来三年分红计划（2017年-2019年）》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司的利润分配方案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	无调整

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	263,012,830
现金分红金额（元）（含税）	26,301,283.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	30,005,979.36
现金分红总额（含其他方式）（元）	56,307,262.36
可分配利润（元）	334,744,985.76
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
根据审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司《2019 年度审计报告》（大华审字[2020]003942 号），2019 年度母公司实现净利润 43,666,098.55 元，根据《公司法》及《公司章程》的规定，提取 10%的法定盈余公积 4,366,609.86 元，截至 2019 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 334,744,985.76 元。本次利润分配预案为：以截至第三届董事会第二十二次会议召开日，公司总股本扣除回购专户中已回购股份、拟回购注销的股份后的 263,012,830 股为分配基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元，不送红股，不以资本公积金转增股本，合计派发现金红利人民币 26,301,283.00 元（含税）。本次利润分配预案已经第三届董事会第二十二次会议审议通过，尚需提交公司 2019 年度股东大会审议批准后实施。 如果本利润分配预案经公司股东大会审议通过后至该预案实施期间公司总股本发生变化的，公司将按照分配总额不变的原则，相应调整每 10 股的分红金额。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度，公司利润分配方案为：以公司总股本264,709,943股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币，共计派发现金股利26,470,994.3元（含税）。

2、2018年度，公司利润分配方案为：以实施分配方案时股权登记日的总股本扣减回购专户中已回购股份后的股本总额263,611,920股为分配基数，按照分配总额不变的原则，向全体股东每10股派1.003977元人民币，共计派发现金股利26,466,034.3元（含税）。

3、2019年度，公司利润分配预案为：以截至第三届董事会第二十二次会议召开日，公司总股本扣除回购专户中已回购股份、拟回购注销的股份后的263,012,830股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元，共计派发现金红利人民币26,301,283.00元（含税）。本利润分配预案尚需提交公司2019年度股东大会审议。如果本利润分配预案经公司股东大会审议通过后至该预案实施期间公司总股本发生变化的，公司将按照分配总额不变的原则，相应调整每10股的分红金额。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	26,301,283.00	103,363,164.79	25.45%	30,005,979.36	29.03%	56,307,262.36	54.48%
2018 年	26,466,034.30	79,236,721.13	33.40%	0.00	0.00%	26,466,034.30	33.40%
2017 年	26,470,994.30	61,100,090.90	43.32%	0.00	0.00%	26,470,994.30	43.32%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DCSOFTWARE、维尔京 TALENT	股份限售承诺	自本公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 27 日	2019 年 01 月 26 日	截止公告日，承诺人遵守了上述承诺。
	间接股东孙蔼彬、黄小萍、古丰永、陈珏惠、黄锦禄、詹敏慧、黄译谆、黄译萱、李绍远、孙文骏、孙文宏、古鸿楷、古博仁、刘进南、曾玄哲、吴惠吟、曾郁铃、曾景祥、何舒如、林庆福、林其青、林师宇、刘瑞、林平洲、林宪奇、张进聪、赖文贞、李有邻、李毅心、陈建泰、许庆芳、许昶薇、郑祥财、刘梦杰、林连兴、林隆润、陈建勇等 37 名自然人	股份限售承诺	自本公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 27 日	2019 年 01 月 26 日	截止公告日，承诺人遵守了上述承诺。
	间接持有本公司股份的董事、监事或高级管理人员孙蔼彬及其亲属黄小萍、孙文骏、孙文宏；古丰	股份限售承诺	自鼎捷软件股份有限公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购本人直接或间接	2014 年 01 月 26 日	2019 年 01 月 26 日	截止公告日，承诺人遵守了上述承诺。

	永及其亲属陈珏惠、古鸿楷、古博仁；李绍远；黄锦禄及其亲属詹敏慧、黄译谆、黄译萱；刘梦杰；林连兴		持有的本公司股份。在上述期限届满后，在孙蔼彬、古丰永、李绍远、黄锦禄、刘梦杰、林连兴任职期间内每年转让的股份数量不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。所持本公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期限自动延长 6 个月，且不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。如果中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对创业板上市公司董事、监事或高级管理人员转让公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。			
	公司主要负责人孙蔼彬、古丰永、李绍远、刘梦杰、林连兴	主要负责人对上市后重大事项的承诺	督促鼎捷软件按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定的重大事件进行信息披露，协调解决相关问题，并按规定提请召开董事会、股东大会对相关事项进行表决；积极配合证监会、证券交易所、上市公司协会等监管机构对鼎捷软件及其子公司采取的监督管理，包括配合进行现场检查、提供相关资料、执行相关监管决定等；加强与主要股东沟通协调，督促鼎捷软件股东遵守大陆法律、法规及证券市场监管规则，促使主要股东股权变动符合大陆及股东所在地相关规定并及时进行信息披露；督促鼎捷软件及其子公司严格按照本公司及子公司的	2011 年 01 月 27 日	任职期结束	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。其中李绍远先生、林连兴先生与刘梦杰先生已卸任相关职务，因此由现任总经理叶子祯先生及现任财务负责人陈建勇先生、现任董事会秘书张苑逸女士承

			《公司章程》等规定及时、足额进行股利分配，保障投资者的合法权益；督促鼎捷软件、鼎捷软件股东、董事、监事、高级管理人员履行对招股说明书及其他事项的承诺，对违反承诺的相关人员按规定进行处理；为保荐机构、律师、会计师提供便利条件，保障中介机构顺利进行审计、核查及持续督导；至少两人常驻大陆，保持与证监会、证券交易所及投资者进行及时、有效的沟通；本承诺于承诺人任职期间持续有效且不可撤销。			接上述负责人的承诺义务。
	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEPBEST、香港 MEGAPARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT	其他承诺	若鼎捷软件招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断鼎捷软件是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将按照二级市场价格在不少于 30 个交易日不超过 60 个交易日的购回期限内依法购回已转让的原限售股份；若鼎捷软件招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，上述股东将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。		长期有效	截止公告日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司全体董事和高级管理人员	其他承诺	若鼎捷软件股份有限公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、	股份减持承诺	所持鼎捷软件股票如在锁定期满后两年内减持，将按照不低于发行价的二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

	昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT		易日进行公告；锁定期满两年后将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过公司总股本的 1%。			
	持股 5%以上的股东及其关联方维尔京 EQUITY DYNAMIC、开曼 WEP 和维尔京 FULL CYCLE、维尔京 MEGA BILLION	股份减持承诺	所持鼎捷软件股票在锁定期满后如果减持将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过公司总股本的 1%。		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司	其他承诺	本公司如违反相关承诺，本公司应当及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者造成损失的，应依法进行赔偿；本公司应按照中国证监会或证券交易所的要求进行及时整改。 主要股东如违反相关承诺，主要股东应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给其他投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿；在股东依法履行承诺前，公司暂停向违反承诺的股东进行分红。 董事和高级管理人员如违反相关承诺，应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿；公司应对违反承诺的董事和高级管理人员进行内部批评,并视具体情况给予 1 万元至 10 万元的罚款。		依据各承诺约定时间	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司主要股东香港 TOP PARTNER、香	避免同业竞争的承	目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司		长期有效	截至公告之日，承诺

	港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询	诺	相同、相似业务的情形；在持有股份公司股权的相关期间内，承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使承诺人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；如因国家政策调整等不可抗力原因导致承诺人或承诺人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与股份公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则承诺人将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如股份公司进一步要求，股份公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；如承诺人违反上述承诺，股份公司及股份公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制承诺人履行上述承诺，并赔偿股份公司及股份公司其他股东因此遭受的全部损失；同时承诺人因违反上述承诺所取得的利益归股份公司所有。			人遵守了上述承诺。
	维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT 以及神州数码	避免同业竞争的承诺	目前，神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 及其控制的企业所从事的主要业务与本公司所从事的 ERP 系统开发、销售及后续技术支持业务不存在重叠，神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 及其控制的企业未针对本公司的客户销售与本		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

			公司的产品/服务的性能或用途相同或类似的产品/服务，不存在竞争关系。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 今后为本公司直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益且该等权益构成对该主体重要影响的）直接或间接针对本公司的客户，销售与本公司 ERP 系统的开发、销售及后续技术支持业务相同或类似的产品/服务。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 今后为本公司直接或间接股东期间，不会利用对本公司股东地位损害本公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。			
	公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、神州数码控股有限公司、维尔京 DC SOFT WARE、维尔京 TALENT、维尔京 EQUITY DYNAMIC、WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P.和 MEGA BILLION	减少并规范关联交易的承诺	减少并规范与本公司之间的关联交易，关联交易价格公允，并按正常的商业行为准则进行。		长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

	公司全体股东	其他承诺	本公司及子公司因被认定为高新技术企业而享受企业所得税税收优惠政策，本公司还享受销售自行开发生产的计算机软件产品增值税即征即退优惠政策，如果根据有权部门的要求或决定需要补缴或返还本次发行上市前相关税收优惠款项，公司全体股东承诺将按照各自持股比例足额补缴或返还。		长期有效	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司全体股东	其他承诺	如果根据有权部门的要求或决定，鼎捷软件股份有限公司及其控股子公司需要为员工补缴本次发行上市前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，签署本承诺的全体股东将根据各自持股比例共同足额补偿鼎捷软件股份有限公司因此发生的支出或所受损失。		长期有效	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司全体股东	其他承诺	本次发行上市前，不存在委托他人或接受他人委托持有本公司股份的情形，也没有以任何方式将所持本公司的股份全部或部分设置质押、担保，所持股份没有被司法机关依法冻结，也不存在其他任何重大权属纠纷。		长期有效	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。
股权激励承诺	公司	不提供财务资助、担保承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017 年 07 月 26 日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成	无					

履行的具体原因及下一步的工作计划	

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年4月25日，公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定根据中华人民共和国财政部发布的修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）的相关规定，对公司会计政策进行变更。

2、2019年7月25日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定根据中华人民共和国财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的相关规定，对公司会计政策进行变更。

3、2019年10月29日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定根据中华人民共和国财政部发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）的相关规定，对公司会计政策进行变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.设立子公司

2018年10月26日，第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，2019年5月28日，南京鼎华智能系统有限公司取得营业执照。

2. 注销子公司

2019年12月31日，哈尔滨鼎捷软件有限公司完成注销手续。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王书阁、刘宏宇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、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

报告期内，公司实施了限制性股票与期权的回购注销、解锁/可行权事项，具体实施情况已在临时公告中披露，现将情况概述如下：

2019年3月25日，经公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于回购注销公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权与限制性股票的议案》，由于公司有1名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格，公司对激励对象所持已获授但尚未行权的1.2万份股票期权进行注销，对激励对象已获授但尚未解除限售的1.2万股限制性股票进行回购注销，回购价格为7.55元/股。本次回购注销完成后，公司总股本由264,902,543股变更为264,890,543股，期权注销事宜与限制性股票的回购注销事宜已分别于2019年8月6日及2019年8月7日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2019年7月25日，经公司第三届董事会第十八次会议审议通过《关于调整公司2017年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》，根据公司《股票激励计划（草案）》中发生派发股票红利等事项的相关规定，股票期权的行权价格和限制性股票的授予价格将做相应的调整。将首次授予股票期权的行权价格调整为15.10元/份，首次授予限制性股票的回购价格调整为7.45元/股，预留股票期权的行权价格调整为11.24元/份。

2019年9月30日，经公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于回购注销公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权与限制性股票的议案》，由于公司有2名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格，8名激励对象因个人绩效考核结果部分激励权益不能兑现，公司对2名离职的激励对象已获授但尚未行权的3.6万份股票期权进行注销，对2名离职的激励对象已获授但尚未解除限售的3.6万股限制性股票进行回购注销；对绩效考核不达标的8名激励对象已获授但尚未行权的1.26万份股票期权进行注销，对绩效考核不达标的8名激励对象已授予但尚未解除限售的1.26万股限制性股票进行回购注销。回购价格为7.45元/股。本次回购注销完成后，公司股本由265,998,553股变更为265,949,953股。期权注销事宜与限制性股票的回购注销事宜已分别于2019年10月23日及2019年11月28日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2019年9月30日，经公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权/解除限售期可行权/解除限售的议案》，公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个锁定期届满且解锁条件已成就，第二个行权期的行权条件已满足。本次符合解锁条件的激励对象共计124人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为107.34万股，实际可上市流通股份为99.84万股，7.5万股为高管锁定股。可行权的期权数量为107.34万份。本次申请解锁的限制性股票和可行权的期权已在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成解除限售登记手续和自主行权登记手续，期权的实际行权期为2019年10月17日至2020年9月28日，第二期限制性股票上市流通日为2019年10月21日。

2019年9月30日，经公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于公司2017年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第一个行权期可行权的议案》，2017年股权激励计划预留授予部分股票期权第一个行权期行权条件已满足，符合条件的激励对象共计8人，可行权的期权数量为36万份，本次可行权的期权已在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权登记手续，实际行权期限为2019年10月17日起至2020年9月15日。

以上事项具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网的相关公告。

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

本报告期计提股权激励费用-12.17万元，剔除股权激励费用后归属于上市公司股东的净利润10,327.61万元。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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、委托他人进行现金资产管理情况

（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	自有资金	163,930	37,500	0
合计		163,930	37,500	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行	银行	结构性存款H000203	2,000	自有资金	2018 年 12 月 26 日	2019 年 03 月 26 日	固定收益保障型	协议约定	3.43%	16.92	16.92	已到款		是	是	

华一银行	银行	月得盈 18120561 期	2,500	自有资金	2018 年 12 月 27 日	2019 年 04 月 01 日	保本浮动收益型	协议约定	3.90%	25.38	25.38	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 H000209	10,000	自有资金	2018 年 12 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	固定收益保障型	协议约定	3.43%	84.58	84.58	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 H000209	8,000	自有资金	2018 年 12 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	固定收益保障型	协议约定	3.43%	67.66	67.66	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 H000209	1,500	自有资金	2018 年 12 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	固定收益保障型	协议约定	3.43%	12.69	12.69	已到款		是	是	
宁波银行	银行	结构性存款 890008	4,000	自有资金	2019 年 01 月 02 日	2019 年 04 月 01 日	保本浮动收益型	协议约定	3.70%	36.09	36.09	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 H000212 5	4,000	自有资金	2019 年 02 月 01 日	2019 年 02 月 11 日	保本浮动收益型	协议约定	2.22%	2.43	2.43	已到款		是	是	

招商银行	银行	结构性存款 H000212 8	3,000	自有资金	2019 年 02 月 01 日	2019 年 03 月 04 日	保本浮动收益型	协议约定	2.90%	7.39	7.39	已到款		是	是	
交通银行	银行	结构性存款 268119078 4	1,500	自有资金	2019 年 02 月 25 日	2019 年 05 月 27 日	保本浮动收益型	协议约定	3.90%	14.58	14.58	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 H000217 3	3,000	自有资金	2019 年 03 月 06 日	2019 年 06 月 06 日	保本浮动收益型	协议约定	3.28%	24.8	24.8	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 H000222 0	2,000	自有资金	2019 年 03 月 27 日	2019 年 04 月 29 日	保本浮动收益型	协议约定	2.90%	5.24	5.24	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 CSH0248 2	16,500	自有资金	2019 年 03 月 29 日	2019 年 07 月 01 日	保本浮动收益型	协议约定	3.70%	157.22	157.22	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 H000222 8	3,000	自有资金	2019 年 03 月 29 日	2019 年 04 月 29 日	保本浮动收益型	协议约定	2.90%	7.39	7.39	已到款		是	是	

华一银行	银行	月得盈 19030771 期	2,500	自有资金	2019 年 04 月 02 日	2019 年 05 月 17 日	保本浮动收益型	协议约定	3.90%	1.08	1.08	已到款		是	是	2019.5.17 解约，结息为活期 10787.67 利率 0.35。
宁波银行	银行	结构性存款 891272	4,000	自有资金	2019 年 04 月 02 日	2019 年 07 月 01 日	保本浮动收益型	协议约定	3.60%	35.51	35.51	已到款		是	是	
华一银行	银行	月得盈 19040475 期	2,500	自有资金	2019 年 04 月 12 日	2019 年 07 月 12 日	保本浮动收益型	协议约定	3.90%	24.31	24.31	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 H000228 0	1,800	自有资金	2019 年 04 月 24 日	2019 年 07 月 24 日	固定收益保障型	协议约定	3.50%	15.71	15.71	已到款		是	是	

交通银行	银行	结构性存款 269919018	1,500	自有资金	2019 年 05 月 31 日	2019 年 08 月 30 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	14.02	14.02	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH000158	2,500	自有资金	2019 年 06 月 21 日	2019 年 09 月 23 日	保本浮动收益型	协议约定	3.90%	25.11	25.11	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 CSH02875	4,000	自有资金	2019 年 07 月 01 日	2019 年 10 月 21 日	保本浮动收益型	协议约定	3.80%	39.15	39.15	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH000239	5,000	自有资金	2019 年 07 月 02 日	2019 年 10 月 08 日	保本浮动收益型	协议约定	3.85%	51.16	51.16	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH000239	5,000	自有资金	2019 年 07 月 02 日	2019 年 10 月 08 日	保本浮动收益型	协议约定	3.85%	51.16	51.16	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH000239	6,000	自有资金	2019 年 07 月 02 日	2019 年 10 月 08 日	保本浮动收益型	协议约定	3.85%	61.39	61.39	已到款		是	是	

宁波银行	银行	结构性存款 892372	4,000	自有资金	2019 年 07 月 05 日	2019 年 08 月 05 日	保本浮动收益型	协议约定	3.60%	12.23	12.23	已到款		是	是	
华一银行	银行	结构性存款月得盈 19070480	2,500	自有资金	2019 年 07 月 17 日	2019 年 10 月 17 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	23	23	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH000470	1,800	自有资金	2019 年 08 月 01 日	2019 年 11 月 01 日	固定收益保障型	协议约定	3.80%	17.24	17.24	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 CSH02954	4,000	自有资金	2019 年 08 月 06 日	2019 年 11 月 06 日	保本浮动收益型	协议约定	3.80%	38.3	38.3	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH000825	500	自有资金	2019 年 09 月 19 日	2019 年 12 月 19 日	固定收益保障型	协议约定	3.35%	4.18	4.18	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 CSH03146	3,000	自有资金	2019 年 09 月 25 日	2019 年 12 月 25 日	保本浮动收益型	协议约定	3.70%	27.67	27.67	已到款		是	是	

交通银行	银行	结构性存款 269919128	1,000	自有资金	2019 年 09 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	8.85	8.85	已到款		是	是	
交通银行	银行	结构性存款 269919128	1,500	自有资金	2019 年 09 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	13.28	13.28	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 CSH03236	6,000	自有资金	2019 年 10 月 09 日	2019 年 12 月 31 日	保本浮动收益型	协议约定	3.64%	49.66	49.66	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 CSH03236	6,000	自有资金	2019 年 10 月 09 日	2019 年 12 月 31 日	保本浮动收益型	协议约定	3.64%	49.66	49.66	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 CSH03236	6,000	自有资金	2019 年 10 月 09 日	2019 年 12 月 31 日	保本浮动收益型	协议约定	3.64%	49.66	49.66	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH000959	1,400	自有资金	2019 年 10 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	固定收益保障型	协议约定	3.10%	3.69	3.69	已到款		是	是	

华一银行	银行	结构性存款月得盈19100453	2,500	自有资金	2019年10月18日	2019年12月30日	保本浮动收益型	协议约定	3.55%	17.99	17.99	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款CSH03294	4,000	自有资金	2019年10月22日	2019年12月30日	保本浮动收益型	协议约定	3.59%	27.15	27.15	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款TH001094	500	自有资金	2019年10月31日	2019年12月02日	固定收益保障型	协议约定	3.10%	1.36	1.36	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款TH001115	130	自有资金	2019年11月01日	2019年12月02日	保本浮动收益型	协议约定	3.45%	0.38	0.38	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款CSH03354	4,000	自有资金	2019年11月06日	2019年12月30日	保本浮动收益型	协议约定	3.45%	20.42	20.42	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款TF000004	1,800	自有资金	2019年11月06日	2019年12月06日	固定收益保障型	协议约定	3.40%	5.1	5.1	已到款		是	是	

招商银行	银行	结构性存款 TH00116 9	1,000	自有资金	2019 年 11 月 08 日	2019 年 12 月 09 日	保本浮动收益型	协议约定	3.45%	2.93	2.93	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH00125 6	1,000	自有资金	2019 年 11 月 21 日	2019 年 12 月 23 日	固定收益保障型	协议约定	3.10%	2.72	2.72	已到款		是	是	
中信大宁支行	银行	结构性存款 C196R012 N	2,000	自有资金	2019 年 12 月 18 日	2019 年 12 月 31 日	保本浮动收益型	协议约定	2.60%	1.85	1.85	已到款		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH00131 7	4,000	自有资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 21 日	保本浮动收益型	协议约定	3.00%	0.33		未到期		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH00131 7	4,000	自有资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 21 日	保本浮动收益型	协议约定	3.00%	0.33		未到期		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 TH00129 2	4,000	自有资金	2019 年 12 月 26 日	2020 年 03 月 26 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	2		未到期		是	是	

招商银行	银行	结构性存款 CSH03531	6,000	自有资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	0.6		未到期		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 CSH03531	6,000	自有资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	0.6		未到期		是	是	
招商银行	银行	结构性存款 CSH03531	6,000	自有资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	0.6		未到期		是	是	
华一银行	银行	结构性存款 19120679	2,500	自有资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	0.25		未到期		是	是	
交通银行	银行	结构性存款 269919321	1,500	自有资金	2019 年 12 月 30 日	2020 年 04 月 01 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	0.15		未到期		是	是	
交通银行	银行	结构性存款 269919321	1,000	自有资金	2019 年 12 月 30 日	2020 年 04 月 01 日	保本浮动收益型	协议约定	3.65%	0.1		未到期		是	是	

中信大宁支行	银行	结构性存款C196R017K	2,500	自有资金	2019年12月27日	2020年04月10日	保本浮动收益型	协议约定	3.70%	1.01		未到期		是	是	
合计			187,930	--	--	--	--	--	--	1,164.26	1,158.29	--		--	--	--

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）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司严格按照深交所创业板上市公司规范运作指引的要求，在追求经济效益的同时，积极保护股东和职工的合法权益，诚信对待客户，积极从事社区建设等公益事业，促进公司与社会的和谐发展。

（1）完善公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，及时制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》等规章制度；积极推进内控体系建设，完善公司法人治理结构，明确公司股东大会、董事会、监事会等各自应履行的职责和议事规则，为公司的规范运作提供了完善的制度保障，并有效地增加了公司决策的公正性，保证了公司的持续经营，能够以公司的发展实现股东受益、员工成长、客户满意。

（2）注重职工权益保护及积极开展党建工作

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家和地方法律法规为员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金、补充住房公积金，认真执行员工法定假期、婚假、丧假、产假、工伤假等制度，定期组织员工进行体检，为员工提供健康、有保障的工作环境。公司重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，建立了较为完善的绩效考核体系，实现员工与企业的共同成长。

公司于2011年成立党支部，在上海市及静安区两级社工委的帮助与领导下，党支部积极开展理论学习与组织生活，结合两新企业的特点开展丰富多彩的支部活动，发挥党支部在企业中的思想引领作用，同时协调公司资源，救助社区困难家庭，弘扬正能量。党支部就如何在台资企业中保持党建工作的生命力与凝聚力的课题展开有益探索并取得成效，2015年被评为上

海市非公企业党建阵地示范窗口，2016年被评为静安区两新优秀党组织，支部书记2016年被评为上海市两新优秀党务工作者，2019年公司获评“静安区党支部示范点”称号，成为上海市非公党建的一个品牌。

（3）重视投资者关系管理

公司重视投资者关系管理工作，贯彻真实、准确、完整、及时、公平的原则，认真履行信息披露义务，塑造公司在资本市场的良好形象。公司通过投资者热线电话、投资者专用电子信箱、深交所互动易平台、现场调研、股东大会、业绩说明会、公司官方网站等多种渠道，积极与投资者交流互动，提高投资者对公司的认知度。2019年度，公司举行了3场投资者说明会（2018年度网上业绩说明会，上海上市公司协会及中证中小投资者服务中心举办的2019年上海辖区上市公司投资者集体接待日，上海上市公司协会及上证所信息网络有限公司举办的2019年上海辖区上市公司投资者集体接待日），深交所互动易平台的中小投资者提问回复及时率（2天内）基本达到100%。同时，公司坚信，只有从保护广大投资者权益出发，只有运用多种科学、合规的方法和手段，才能体现价值实现的最大化。分红方面，公司贯彻实施稳定连续的利润分配政策，切实维护投资者权益。

（4）积极参与慈善公益

2019年，公司向上海市慈善基金会静安分会捐赠10万元人民币，全部用于慈善事业的发展。公司积极参加上海市台湾同胞投资企业协会、静安工委会举行的爱心捐赠等慈善公益活动；公司参与上海市静安区对口援疆的“小胡杨书屋”项目，提供技术支持，并为2019巴楚青少年职业体验活动提供实习基地；另外，还参与上海市彭浦新村街道“微心愿”项目，认领其中六个捐助项目，为社区老党员、退伍军人及贫困家庭捐助家用电器等物资。

今后我们将继续在社会责任各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无

（2）年度精准扶贫概要

无

（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

暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

上市公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、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	2,257,500	0.85%				-892,275	-892,275	1,365,225	0.51%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	921,000	0.35%				-420,000	-420,000	501,000	0.19%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	921,000	0.35%				-420,000	-420,000	501,000	0.19%
4、外资持股	1,336,500	0.50%				-472,275	-472,275	864,225	0.32%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	1,336,500	0.50%				-472,275	-472,275	864,225	0.32%
二、无限售条件股份	262,402,843	99.15%				2,250,885	2,250,885	264,653,728	99.49%
1、人民币普通股	262,402,843	99.15%				2,250,885	2,250,885	264,653,728	99.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	264,660,343	100.00%				1,358,610	1,358,610	266,018,953	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司办理了限制性股票的回购注销，共计回购注销60,600股限制性股票；公司2017年股权激励计划首次授予部分的第一个行权期和第二个行权期、预留授予部分的第一个行权期采用自主行权模式，报告期内激励对象自主行权共计1,419,210份，导致公司股本增加1,419,210股。因此公司股份总数由 264,660,343 股变更为266,018,953 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月25日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于回购注销公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权与限制性股票的议案》，由于有1名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格，公司对激励对象已获授但尚未解除限售的1.2万股限制性股票进行回购注销。

2、2019年9月30日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于回购注销公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首

次授予部分股票期权与限制性股票的议案》，由于有2名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格，8名激励对象因个人绩效考核结果部分激励权益不能兑现，公司对2名离职的激励对象已获授但尚未解除限售的3.6万股限制性股票进行回购注销；对绩效考核不达标的8名激励对象已授予但尚未解除限售的1.26万股限制性股票进行回购注销。

3、2019年9月30日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权/解除限售期可行权/解除限售的议案》，2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个锁定期届满且解锁条件已成就，第二个行权期的行权条件已满足。本次符合解锁条件的激励对象共计124人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为107.34万股，可行权的期权数量为107.34万份。

4、2019年9月30日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于公司2017年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第一个行权期可行权的议案》，2017年股权激励计划预留授予部分股票期权第一个行权期行权条件已满足，符合条件的激励对象共计8人，可行权的期权数量为36万份。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月25日，经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，由于有1名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格，公司对激励对象已获授但尚未解除限售的1.2万股限制性股票进行回购注销，限制性股票的回购注销事宜已于2019年8月7日办理完毕。

2、2019年9月30日，经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，由于有2名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格，8名激励对象因个人绩效考核结果部分激励权益不能兑现，公司对2名离职的激励对象已获授但尚未解除限售的3.6万股限制性股票进行回购注销；对绩效考核不达标的8名激励对象已授予但尚未解除限售的1.26万股限制性股票进行回购注销。限制性股票的回购注销事宜已于2019年11月28日办理完毕。

3、2019年9月30日，经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，公司2017年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个锁定期届满且解锁条件已成就，第二个行权期的行权条件已满足。本次符合解锁条件的激励对象共计124人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为107.34万股，上市流通日为2019年10月21日；可行权的期权数量为107.34万份，实际行权期限为2019年10月17日至2020年9月28日。

4、2019年9月30日，经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，《关于公司2017年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第一个行权期可行权的议案》，2017年股权激励计划预留授予部分股票期权第一个行权期行权条件已满足，符合条件的激励对象共计8人，可行权的期权数量为36万份，实际行权期限为2019年10月17日至2020年9月15日。

以上因限制性股票回购注销、期权自主行权登记手续、股权激励限售股解锁导致的股份变动均已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续。

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,012,723股，占公司总股本的0.76%。最高成交价为15.92元/股，最低成交价为13.62元/股，成交金额为30,005,979.36元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
股权激励限售股	2,220,000	0	1,134,000	1,086,000	股权激励限制性股票	按《2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
高管锁定股	37,500	241,725	0	279,225	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
合计	2,257,500	241,725	1,134,000	1,365,225	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	29,015	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,507	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0
持股 5%以上的股东或前 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

Digital China Software（BVI）Limited	境外法人	15.44%	41,071,265	-5,656,374	0	41,071,265		
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	境外法人	7.51%	19,980,242	-536,200	0	19,980,242		
STEP BEST HOLDING LIMITED	境外法人	5.59%	14,865,424	-837,150	0	14,865,424		
TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED	境外法人	3.82%	10,154,327	0	0	10,154,327		
EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED	境外法人	3.29%	8,764,471	-10,600,600	0	8,764,471		
MEGA PARTNER HOLDING LIMITED	境外法人	2.19%	5,816,784	-3,048,900	0	5,816,784		
COSMOS LINK HOLDING LIMITED	境外法人	1.37%	3,638,125	-1,934,466	0	3,638,125		
鼎捷软件股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	0.76%	2,012,723	2,012,723	0	2,012,723		
FULL CYCLE RESOURCES LIMITED	境外法人	0.53%	1,411,722	-2,536,000	0	1,411,722		
毛建明	境内自然人	0.38%	1,000,000	167,000	0	1,000,000		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	Digital China Software (BVI) Limited 和 TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED 同为中国香港上市公司神州数码控股有限公司（股份代码：00861，HK）间接控制的持股公司；TOP PARTNER HOLDING LIMITED、STEP BEST HOLDING LIMITED、MEGA PARTNER HOLDING LIMITED 和 COSMOS LINK HOLDING LIMITED 均系公司的创始股东、前高管团队、骨干成员及上述人员的亲属的持股公司，签署了一致行动协议，为一致行动人。							
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
Digital China Software（BVI）Limited	41,071,265	人民币普通股	41,071,265
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	19,980,242	人民币普通股	19,980,242
STEP BEST HOLDING LIMITED	14,865,424	人民币普通股	14,865,424
TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED	10,154,327	人民币普通股	10,154,327
EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED	8,764,471	人民币普通股	8,764,471
MEGA PARTNER HOLDING LIMITED	5,816,784	人民币普通股	5,816,784
COSMOS LINK HOLDING LIMITED	3,638,125	人民币普通股	3,638,125
鼎捷软件股份有限公司回购专用证券账户	2,012,723	人民币普通股	2,012,723
FULL CYCLE RESOURCES LIMITED	1,411,722	人民币普通股	1,411,722
毛建明	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	Digital China Software (BVI) Limited 和 TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED 同为中国香港上市公司神州数码控股有限公司（股份代码：00861，HK）间接控制的持股公司；TOP PARTNER HOLDING LIMITED、STEP BEST HOLDING LIMITED、MEGA PARTNER HOLDING LIMITED 和 COSMOS LINK HOLDING LIMITED 均系公司的创始股东、前高管团队、骨干成员及上述人员的亲属的持股公司，签署了一致行动协议，为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

报告期末，公司股东香港TOP PARTNER、香港STEP BEST、香港MEGA PARTNER、香港COSMOS LINK、新蔼咨询、承勇咨询合计持有公司16.78%的股份，维尔京DC SOFTWARE与维尔京TALENT合计持有公司19.26%股份，上述股东共同持有公司36.04%的股份，为公司主要股东。

公司股权结构相对分散，单一股东的持股比例均为30%以下，但董事会结构体现了股东长期以来对公司经营管理团队能

力的认可。单一股东持股比例均不满足《公司法》第二百一十七条第（二）款关于持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东构成控股股东的规定。根据公司目前的股权结构、股东间的关联关系及公司章程的规定，公司现有股东中具有关联关系的股东、采取一致行动的股东，其所持股份公司表决权比例均不足三分之一，单个股东均不足成为公司控股股东。

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

报告期末，公司股东香港TOP PARTNER、香港STEP BEST、香港MEGA PARTNER、香港COSMOS LINK、新蔼咨询、承勇咨询合计持有公司16.78%的股份，维尔京DC SOFTWARE与维尔京TALENT合计持有公司19.26%股份，上述股东共同持有公司36.04%的股份，为公司主要股东。

公司股权结构相对分散，单一股东的持股比例均为30%以下，但董事会结构体现了股东长期以来对公司经营管理团队能力的认可。单一股东持股比例均不满足《公司法》第二百一十六条第（二）款关于持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东构成控股股东的规定。根据公司目前的股权结构、股东间的关联关系及公司章程的规定，公司现有股东中具有关联关系的股东、采取一致行动的股东，其所持股份公司表决权比例均不足三分之一，单个股东均不足成为公司控股股东。故不存在实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

√ 是 □ 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	孙蔼彬	2010 年 10 月 08 日	-	投资，未从事经营业务
STEP BEST HOLDING LIMITED	刘进南	2010 年 10 月 12 日	-	投资，未从事经营业务
MEGA PARTNER HOLDING LIMITED	林宪奇	2010 年 10 月 08 日	-	投资，未从事经营业务
COSMOS LINK HOLDING LIMITED	陈建泰	2010 年 10 月 08 日	-	投资，未从事经营业务
新蔼企业管理咨询（上海）有限公司	孙蔼彬	2010 年 07 月 07 日	55745434-1	投资，未从事经营业务
承勇企业管理咨询（上海）有限公司	陈建勇	2010 年 07 月 07 日	55745446-4	投资，未从事经营业务

Digital China Software (BVI) Limited	郭为	2002 年 02 月 13 日	-	投资控股
Talent Gain Developments Limited	郭为	2001 年 09 月 18 日	-	投资控股

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

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。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
孙蔼彬	董事长	现任	男	72	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	30,000	0	0	0	30,000
叶子祯	副董事长、总裁	现任	男	54	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	100,000	0	0	130,000	230,000
陈建勇	董事、财务负责人、资深副总裁	现任	男	49	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	0	0	0	21,000	21,000
刘波	董事、资深副总裁	现任	男	44	2017 年 08 月 28 日	2020 年 04 月 19 日	60,000	0	0	24,000	84,000
朱志浩	董事	现任	男	55	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	0	0	0	0	0
张云飞	董事	现任	女	47	2018 年 04 月 25 日	2020 年 04 月 19 日	0	0	0	0	0
郭田勇	独立董事	现任	男	52	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	0	0	0	0	0
林凤仪	独立董事	现任	男	66	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	0	0	0	0	0
万华林	独立董事	现任	男	44	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	0	0	0	0	0
皮世明	监事会主席	现任	男	54	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	0	0	0	0	0
吴肇铭	监事	现任	男	55	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	0	0	0	0	0
黄琳娜	监事	现任	女	39	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	0	0	0	0	0
张苑逸	董事会秘书、副总裁	现任	女	41	2017 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 19 日	60,000	0	0	42,000	102,000
合计	--	--	--	--	--	--	250,000	0	0	217,000	467,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）现任董事会成员

本届董事会席位共设9人，其中3名独立董事。本届董事的任期从2017年4月19日至2020年4月19日。所有董事均为中国国籍或中国台湾籍，不持有中国（含港澳台地区）以外的永久居留权。

1、孙蔼彬先生：中国台湾籍，1948年出生，博士。曾任美商通用电子公司程序工程师、台湾淡江大学管理科学研究所讲师；于1982年于台湾台北创立鼎新电脑股份有限公司；为鼎新电脑(鼎捷软件台湾全资子公司)、鼎捷软件创办人、公司董事长。孙蔼彬先生长期从事公司信息系统的研究、开发与管理工作，先后被推选为台湾地区NICI民间咨询会委员；台湾地区产业发展咨询委员会委员；台湾地区商业电子化体系辅导推动计划会委员；台湾地区产业E化推动委员会召集人；台湾地区中华ERP学会常务理事等，秉持创造客户数字价值，致力于产业信息化，于管理软件与互联网IT服务领域专注经营三十多年。

2、叶子祯先生：中国台湾籍，1966年出生，硕士。1993年加入鼎新电脑(鼎捷软件台湾全资子公司)，历任鼎新电脑事业部经理、事业群总经理、副总裁及总裁； 历经顾问实施、产品开发历程，并参与多家客户的信息化咨询规划及实施服务，对软件业及企业信息化有丰富的经验及前沿的见解，擅长企业运营及战略规划，自2013年起任鼎捷软件营运最高负责人并于2014年起任鼎捷软件总裁，2017年4月至今任鼎捷软件副董事长。

3、陈建勇先生：男，中国台湾籍，1971年出生，硕士。历任鼎新电脑公司处长、财务副总裁、财务长，历经公司架构重组及上市过程;2014年5月至今，任鼎捷软件财务负责人。

4、刘波先生：中国国籍，1976年出生。2001年入职公司，历任系统规划师、业务部经理、总监、助理总裁等职位，曾参与众多客户的信息化咨询规划，并具备优秀的组织管理及量化复制能力，现任鼎捷软件资深副总裁。

5、朱志浩先生：中国国籍，1965年出生。高级工程师，沈阳机床集团首席技术专家。自1987年起，历任同济大学机械制造及自动化专业教师，沈阳机床上海研究院总经理，智能云科信息科技有限公司董事总经理等职务。长期从事数控机床及先进制造技术领域教学及研究工作，先后发表30多篇学术论文和论著，拥有发明专利和其它专利20多项，各类知识产权50余项，获得国家科技进步二等奖一项，教育部科技进步奖二等奖二项，运动控制技术和工业4.0专家。

6、张云飞女士：中国国籍，1973年出生，1995年获北京大学光华管理学院经济学学士学位，2009年获中欧国际工商学院工商管理硕士学位。1997年至2000年担任联想神州数码经营计划部副总经理，2000年起历任神州数码经营管理部副总经理、济南神州数码有限公司总经理、神州数码科技发展公司副总经理、神州数码控股有限公司财务部总经理，2016年3月至2017年12月任神州数码集团股份有限公司财务总监，2018年1月至2018年10月任神州数码信息服务股份有限公司董事会秘书，2018年10月至今任神州数码信息服务股份有限公司财务总监。

7、郭田勇先生：中国国籍，1968年出生，经济学博士，1990年至1993年任职于中国人民银行烟台分行，1999年至今任中央财经大学金融学院教授、博士生导师。2009年参加由上海证券交易所举办的独立董事培训班，并获得独立董事证书。2014年10月至今兼任恒生电子股份有限公司独立董事，2016年8月至今兼任平安银行股份有限公司独立董事，2017年10月至今兼任浙江东方金融控股集团股份有限公司独立董事，2018年10月至今兼任艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司独立董事。

8、林凤仪先生：中国台湾籍，1954年出生，台湾私立东吴大学会计系学士，天津南开大学经济研究所硕士。1978年8月至1980年9月任勤业会计师事务所查账员；1980年10月至1983年3月任侨新企业股份有限公司会计主任，1983年4月至1985年4月任宜兰食品工业股份有限公司财务经理，1985年5月至1995年3月任敦吉科技股份有限公司管理部副总经理，1995年4月至2010年6月任旺旺控股有限公司董事兼副总经理。2015年6月至今兼任葡萄王生技股份有限公司（台湾）独立董事，2016年3月至今兼任优德精密工业（昆山）股份有限公司独立董事，2018年6月至今兼任合晶科技股份有限公司独立董事。

9、万华林先生：中国国籍，1976年出生，2007年6月毕业于上海财经大学会计学专业（硕博连读），博士学位。1998年7月至

2005年8月担任华东理工大学教师，2006年10月至2006年12月担任香港中文大学制度与公司治理研究中心助理研究员，2007年8月至2008年8月担任香港中文大学经济金融研究中心博士后、副研究员，2008年8月起至今历任上海立信会计金融学院讲师、副教授、教授。2013年8月至2014年8月曾赴哥伦比亚大学访学一年。2015年11月至今兼任宁波横河模具股份有限公司独立董事，2016年7月至2018年11月兼任联德精密材料（中国）股份有限公司独立董事，2017年11月至今兼任哈森商贸(中国)股份有限公司独立董事，2018年10月至今兼任艾艾精密工业输送系统（上海）股份有限公司独立董事。

（二）现任监事会成员

本公司监事会由3名监事组成，本届监事的任期从2017年4月19日至2020年4月19日。

1、皮世明先生：男，中国台湾籍，1966年出生，博士。2004年8月至今任台湾中原大学资讯管理系副教授。2011年5月至今任台湾鼎新监事，2010年6月至2011年4月任鼎捷有限公司监事；2011年4月至今任本公司监事。

2、吴肇铭先生：中国台湾籍，1965年出生，博士。2012年至今历任中原大学秘书室主任秘书、中原大学信息管理学系系主任、所长、策略长/信息管理学系教授，现任财团法人普仁青年关怀基金会董事。专业及研究领域为信息管理、网络营销、缩减数位落差、电子化政府、智慧城市、企业经营与策略。

3、黄琳娜女士：女，中国国籍，1981年出生。2005年入职公司，历任研发部专员及高级人资专员，2016年至今任公司职工代表监事。

（三）现任高级管理人员

本公司共有3名高级管理人员，不持有中国（含港澳台地区）以外的永久居留权。

1、叶子祯先生：总经理、总裁，简历见前述“（一）现任董事会成员”。

2、陈建勇先生：财务负责人、资深副总裁，简历见前述“（一）现任董事会成员”。

3、张苑逸女士：董事会秘书、副总裁，中国台湾籍，1979年出生，学士。2001年至2008年任职安永及资诚会计师事务所，2008年加入鼎捷，历经公司架构重组及上市完整过程，曾任项目经理及证券部副总经理，2015年3月至今任董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙蔼彬	香港 TOP PARTNER	董事	2010 年 10 月 01 日		否
孙蔼彬	新蔼咨询	法定代表人	2010 年 07 月 01 日		否
陈建勇	承勇咨询	法定代表人	2010 年 07 月 01 日		否
张云飞	神州数码信息服务股份有限公司	财务总监	2018 年 10 月 25 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭田勇	中央财经大学金融学院	教授	1999 年 09 月 01 日		是
万华林	上海立信会计金融学院	特聘教授	2008 年 08 月 01 日		是
皮世明	台湾中原大学资讯管理系	教授	2004 年 08 月 01 日		是
吴肇铭	台湾中原大学资讯管理系	教授	2012 年 01 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	公司部分董事、监事在其他单位亦有任职，但其能够对工作时间做出有效安排，没有影响其勤勉履行在公司任职的相应职责。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

一、董事报酬的决策程序：薪酬与考核委员会结合其经营绩效、工作能力、岗位职责订定薪酬方案，并经董事会审议通过、股东大会审议批准。

二、监事报酬的决策程序：监事会审议通过、股东大会审议批准。

三、高级管理人员报酬的决策程序：由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出高级管理人员的报酬数额和奖励方式，制定高级管理人员报酬方案，报公司董事会，由董事会审议通过。董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙蔼彬	董事长	男	72	现任	102	否
叶子祯	副董事长、总裁	男	54	现任	272	否
陈建勇	董事、财务负责人、资深副总裁	男	49	现任	150	否
刘波	董事、资深副总裁	男	44	现任	145	否
朱志浩	董事	男	55	现任	0	是
张云飞	董事	女	47	现任	0	是
郭田勇	独立董事	男	52	现任	11	否
林凤仪	独立董事	男	66	现任	11	否
万华林	独立董事	男	44	现任	11	否
皮世明	监事会主席	男	54	现任	10	否
吴肇铭	监事	男	55	现任	10	否
黄琳娜	监事	女	39	现任	21	否
张苑逸	董事会秘书、副总裁	女	41	现任	127	否
合计	--	--	--	--	870	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
孙蔼彬	董事长	21,000	0		14.92	18,000	9,000	0		9,000
叶子祯	副董事长	158,000	130,000	13.35	14.92	60,000	30,000	0		30,000
陈建勇	董事、财务负责人	48,000	21,000	11.24	14.92	0	0	0		0
刘波	董事	90,000	24,000	15.20	14.92	36,000	18,000	0		18,000
张苑逸	董事会秘书	90,000	42,000	15.16	14.92	36,000	18,000	0		18,000
合计	--	407,000	217,000	--	--	150,000	75,000	0	--	75,000
备注（如有）	1、公司于 2018 年 10 月 9 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于 2017 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期可行权/解除限售的议案》，本次符合行权条件的董事及高级管理人员共 4 人，合计可行权的股票期权数量为 10 万份，合计解除限售的限制性股票数量为 10 万股。 2、公司于 2019 年 9 月 30 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于 2017 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权/解除限售期可行权/解除限售的议案》和《关于公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第一个行权期可行权的议案》，本次符合行权条件的董事及高级管理人员共 5 人，合计可行权的股票期权数量为 30.7 万份，合计解除限售的限制性股票数量为 7.5 万股。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,245
主要子公司在职员工的数量（人）	2,649
在职员工的数量合计（人）	3,894
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,894
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	742
技术人员	2,839
财务人员	45
行政人员	268

合计	3,894
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	448
大学本科	2,747
大专	676
大专以下	23
合计	3,894

2、薪酬政策

为进一步完善公司员工的薪酬管理，建立合理、有效的激励与约束机制，调动公司员工工作积极性，提高公司经营效益，公司依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规，结合《公司章程》，制定了公司具有激励性的薪酬政策。同时，公司设立董事会薪酬与考核委员会，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

公司的薪酬政策，遵循以下几项原则：

1、公平原则：重在建立合理的价值评价机制，在统一的规则下，通过对董监高的绩效考评决定其最终收入；

2、竞争原则：收入水平符合公司规模与业绩，同时与同行业外部薪酬进行对标，制定具有竞争性的薪酬体系；

3、激励原则：打破工资刚性原则，通过发放浮动奖金的方式，调整高级管理人员的薪酬结构比例，体现激励与约束并重、奖罚对等；

4、经济原则：人力成本的增长与企业总利润的增长幅度相对应，用适当工资成本的增加引发董监高创造更多的经济价值，实现可持续发展。

5、成长原则：职位体系与薪酬宽带相结合，同一职位划分若干职级，以专业能力认证晋升及同步按岗调薪的方式，保证其在同一岗位上具有上升空间，以体现其在公司中的成长感及对公司的认同感。

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、培训计划

公司在2019年进一步完善公司培训体系以支持公司战略转型。培训体系打破原来单一的集中式授课方式，建立线上e-learning课程及线下培训课程，分别开发了《法律金头脑》、《人资好伙伴》、《财务知多少》、《平台小帮手》等线上课程，同时开展了新入职员工培训、专业能力培训、储备干部培训、中高层主管培训等线下课程，受训人数1322人次，人均受训22课时，平均满意度95.98%。线上线下课程的并行，不仅节约了公司培训成本，同时提升了培训效果和效率。同时为支持公司战略转型，今年对于所有的培训课件做了重新开发，邀请公司资深讲师，对于以往的培训课件进行集中修改和版更，以更贴近公司战略转型的需求，助力公司加速转型和加速增长。

培训作为企业发展赋能的基本手段，打造优秀和成熟的讲师队伍也是提升培训效果、增加培训质量的重要环节，是宣传企业文化，打造学习型组织，构筑企业核心竞争能力的重要手段。2019年，公司在全司范围内公开进行讲师招聘，让更多有志于知识传播的同仁加入公司讲师队伍中来，通过集中培训和选拔，最终有52位年轻的同仁加入公司的讲师队伍，为公司讲师团队注入了新的活力和激情。2020年，这52位同仁将持证上岗，在公司各级培训中对员工进行有计划、有针对性、多层次、多形式的培训，传承企业的价值观，提升企业的竞争力，增强企业的凝聚力，使企业在激烈的市场竞争中实现可持续发展。同时，公司也将持续进行讲师队伍的优化，提升讲师队伍的知识技能、授课方法、授课技巧，从而发挥出讲师最大的潜力和主观能动性，推动组织和个人的不断进步，实现组织和个人的双重发展。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，及时制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》等规章制度；不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，能够平等对待所有的股东，确保股东能充分行使自己的权利。

（二）关于公司与实际控制人

公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等规定的要求，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人及其控制的其它企业。公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘3名独立董事，其中1名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会设立了战略、审计、薪酬与考核、提名等四个委员会，制订了相应的议事规则。公司董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等规章制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名监事由非股东职工担任，其人数和人员构成均符合相关法律法规的要求；公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，积极开展工作；公司监事本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职务情况进行监督，对公司财务状况进行检查，对相关重大事项发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、职工和社会等各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（六）公司董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

1、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等规定，行使董事长职权，履行职责。执行董事会集体决策机制，推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其它董事。督促其它董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

2、公司独立董事认真履行职责，能够严格按照《公司章程》、《独立董事议事规则》等的规定，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，认真发挥独立董事作用，不受公司和控股股东的影响，努力维护公司整体利益及中小股东的合法权益。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

3、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范

运作水平，发挥各自的专业特长， 积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其它对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作， 在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、业务独立：本公司具有独立的研发、销售、服务业务体系，独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，本公司的业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产完整：公司资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的研发系统、服务系统、辅助系统和配套设施，合法拥有经营活动所需的土地、房屋、软件、专利权等资产的所有权或使用权，上述资产可以完整地用于公司所从事的生产经营活动。公司的原材料采购和产品销售系统均独立于关联方。

3、机构独立：公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

4、人员独立：本公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均属专职，没有在主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且没有在以上关联企业领薪。本公司的财务人员没有在主要股东及其控制的其他企业中兼职。公司独立聘用高级管理人员和一般员工，在册员工均和公司签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

5、财务独立：本公司设立了独立的财务部门，配备了必要的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，制定了符合企业会计准则的财务会计管理制度。公司在银行独立开设账户，依法独立纳税，不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	47.26%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	公告编号：2019-04046；公告披露的网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo .com.cn）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.21%	2019 年 10 月 16 日	2019 年 10 月 16 日	公告编号：2019-10117；公告披露的网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo .com.cn）

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郭田勇	6	2	4	0	0	否	2
林凤仪	6	5	1	0	0	否	2
万华林	6	5	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会：由万华林先生、林凤仪先生、叶子祯先生组成，其中万华林先生为主任委员，为会计专业人士。审计委员会提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司的内部控制制度，对重大关联交易进行审计等公司董事会授予的其他职权。审计委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。审计委员会应配合监事会的监事审计活动。本报告期内共召开5次会议，分别对公司定期报告、内部审计报告等进行审议，并形成决议。

2、提名委员会：由林凤仪先生、郭田勇先生、叶子祯先生组成，其中独立董事林凤仪先生为主任委员。提名委员会负责根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对

须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；董事会授权的其他事宜。提名委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定；控股股东在无充分理由或可靠证据的情况下，应充分尊重提名委员会的建议，否则，不能提出替代性的董事、经理人选。本报告期内共召开1次会议，对公司董事会及高级管理人员构成及规模恰当性事宜进行审议，并形成决议。

3、薪酬与考核委员会：由郭田勇先生、万华林先生、叶子祯先生组成，其中郭田勇先生为主任委员。薪酬与考核委员会负责根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；董事会授权的其他事宜。董事会有权否决损害股东利益的薪酬计划或方案。薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司经理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。本报告期内共召开2次会议，分别对公司非独立董事、高管薪酬及股权激励计划解锁事宜进行审议，并形成决议 。

4、战略委员会：由孙蔼彬先生、万华林先生、叶子祯先生、陈建勇先生、朱志浩先生组成，其中孙蔼彬先生为主任委员。战略委员会负责对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行检查；董事会授权的其他事宜。战略委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。本报告期内共召开2次会议，对公司参与对外投资的事宜进行审议，并形成决议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司薪酬制度，公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和年度绩效薪酬两部分组成，以公司的经济效益为出发点，并根据公司年度经营计划和工作目标进行综合考核，依照考核结果确定高级管理人员的薪酬发放。高级管理人员的基本薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会负责研究拟定，并经公司董事会审议通过；年度绩效薪酬以公司年度经营目标的完成情况为基础，并综合考虑高级管理人员分管领域的绩效目标达成和履职情况，由董事会薪酬与考核委员会进行年度考核和评定，并提交公司董事会审议通过。

同时，为了进一步完善公司治理结构，形成良好、均衡的价值分配体系，建立股东与核心管理、业务与技术团队之间的利益共享与约束机制；同时，实现对核心管理、业务与技术团队的长期激励与约束，充分调动其积极性和创造性，使其利益与公司长远发展更紧密地结合，防止人才流失，实现企业可持续发展。2017年，公司实行了限制性股票激励计划，公司向129名激励对象，合计授予限制性股票374万股，激励对象中包括公司董事、高级管理人员5人，中层管理人员、核心技术（业务）骨干以及公司董事会认为需要进行激励的其他员工人124人。该股权激励计划第二期已成功解锁。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 17 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《鼎捷软件股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》（公告编号：2020-04025）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（一）视为重大缺陷的情况： ①存在隐藏非法交易且未被揭露的； ②存在高层管理人员舞弊事实的； ③当期财务报告存在重大错报，能改变盈亏情况的； ④外部审计发现当期财务报告存在重大错误但公司内部未发现； （二）视为重要缺陷的情况： ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策； ②未建立反舞弊程序和控制措施； ③当期财务报告存在一项或多项缺陷且不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标； ④存在重大交易未被披露的； ⑤未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制的； （三）视为一般缺陷的情况： 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	（一）重大缺陷的认定标准：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；（二）重要缺陷的认定标准：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；（三） 一般缺陷的认定标准：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的错报项目与利润表相关的，以营业收入指标衡量。（一）重大缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表营业收入的 10%；（二）重要缺陷：错报影响或财产损失大于于合并财务报表营业收入的 5%，但小于 10%；（三）一般缺陷：错报影响或财产损失小于合并财务报表营业收入的 5%。	参考财务报告定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：（一）重大缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表营业收入的 10%；（二）重要缺陷：错报影响或财产损失大于等于合并财务报表营业收入的 5%，但小于 10%；（三）一般缺陷：错报影响或财产损失小于合并财务报表营业收入的 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司建立了较为完善的法人治理结构,内部控制体系较为健全。公司内部控制分别在内部环境、风险评估、控制措施、重点控制、信息和沟通、内部监督六个方面对公司内部控制制度是否完整合理、执行是否有效进行了评估。根据《企业内部控制基本规范》及相关规定,公司内部控制体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要,能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证,能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要,公司将不断深化管理,进一步完善内部控制制度,使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《大华核字[2020]002592 号 鼎捷软件股份有限公司内部控制鉴证报告及企业自我评价》（公告编号：2020-04026）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 15 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2020]003942 号
注册会计师姓名	王书阁、刘宏宇

审计报告正文

鼎捷软件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鼎捷软件股份有限公司(以下简称鼎捷软件)财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鼎捷软件，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.应收账款坏账准备

2.收入确认

（一）应收账款坏账准备

1.事项描述

如鼎捷软件财务报表附注七、注释5所示，截止2019年12月31日，鼎捷软件应收账款账面余额为人民币34,212.51万元，坏账准备为人民币19,025.07万元，账面价值为人民币15,187.44万元，占资产总额的比例为6.69%。应收账款坏账准备计提方法详见财务报表附注五（十）6“金融工具减值”、附注五（十二）“应收账款”所述。由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于鼎捷软件应收账款坏账准备所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价鼎捷软件的信用政策及计提预期信用损失相关内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

（2）分析鼎捷软件应收账款预期信用损失相关会计政策的合理性，包括单独确定预期信用损失的判断、确定应收账款组合的依据以及各组合损失率的确定等；

（3）分析计算鼎捷软件资产负债表日应收账款预计信用损失与应收账款余额之间的比率，与国内的其他上市公司公开披露的信息进行比较，对鼎捷软件应收账款预计信信用损失占应收账款余额比例的总体合理性进行了评估；

（4）通过分析鼎捷软件应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账

款坏账准备计提的合理性；

（5）对于单项计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，并复核其合理性；

（6）查看与应收账款核销相关的审批记录，检查核销依据是否符合有关规定，会计处理是否正确；

（7）获得鼎捷软件坏账准备计提表，复核管理层编制的应收账款账龄划分是否正确，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款实施减值评估时作出的判断是可接受的。

（二）收入确认

1.事项描述

鼎捷软件营业收入确认的相关会计政策见附注五、（三十九）“收入”，如财务报表附注七、注释61所示：2019年度营业收入实现146,671.81万元，较2018年度增长12,519.66万元，增长幅度为9.33%。鼎捷软件主要产品为ERP软件产品及相关配套服务，销售毛利较高，营业收入是鼎捷软件关键的业绩指标，存在管理层为达到特定业绩目标而操纵收入确认的风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）抽查重要的销售、服务合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价鼎捷软件收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）从销售收入明细账选取样本，检查相关合同、发票、发货签收单、软件安装完成报告书、服务工时记录单等原始单据，核对收入确认时点及确认金额的真实性、准确性，评价相关收入确认是否符合鼎捷软件收入确认的会计政策；

（4）检查已确认收入合同的收款情况，对未按合同约定收取的重点关注合同是否正常履行，收入的确认是否谨慎；

（5）检查财务报表日后发生的销售退回情况，判断是否存在提前确认收入下年转回的情况；

（6）进行截止测试，重点关注接近期末和下年年初确认的收入是否记录于恰当的会计期间；

（7）向重要客户实施函证程序，就本期发生的销售、服务金额及往来款项的余额予以函证。

根据我们实施的审计程序和获得的证据，管理层对于收入确认作出会计处理的判断是可接受的。

四、其他信息

鼎捷软件管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

鼎捷软件管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，鼎捷软件管理层负责评估鼎捷软件的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鼎捷软件、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鼎捷软件的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1.识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当

的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鼎捷软件持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鼎捷软件不能持续经营。

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

6. 就鼎捷软件中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	515,644,735.14	813,313,493.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	375,000,000.00	
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	119,277,946.82	118,336,813.22
应收账款	151,874,438.70	155,652,809.36
应收款项融资		
预付款项	7,899,481.58	19,351,666.29

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,354,784.23	8,940,106.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	10,774,648.34	13,006,995.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,501,568.46	247,127,323.26
流动资产合计	1,216,327,603.27	1,375,729,208.16
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	61,084,206.27	61,709,617.86
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	787,761,419.31	802,665,197.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	125,656,088.34	123,294,722.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,101,550.45	1,542,279.50
递延所得税资产	39,814,137.96	47,685,203.62

其他非流动资产	30,052,264.67	17,002,236.09
非流动资产合计	1,053,469,667.00	1,053,899,256.93
资产总计	2,269,797,270.27	2,429,628,465.09
流动负债：		
短期借款	296,686,157.13	600,677,000.00
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		114,695.81
应付账款	82,822,343.45	96,063,385.42
预收款项	184,240,512.31	159,341,095.45
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	235,033,149.70	201,926,473.13
应交税费	24,394,866.06	19,794,655.84
其他应付款	28,170,737.69	15,840,583.81
其中：应付利息		175,066.08
应付股利		915.53
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	851,347,766.34	1,093,757,889.46
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		175,175.34
递延收益	7,530,109.17	
递延所得税负债		257,692.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,530,109.17	432,868.22
负债合计	858,877,875.51	1,094,190,757.68
所有者权益：		
股本	266,018,953.00	264,660,343.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	645,433,862.50	623,692,042.42
减：库存股	38,101,795.62	8,416,224.00
其他综合收益	9,420,114.57	-1,814,326.95
专项储备		
盈余公积	55,596,915.98	51,230,306.12
一般风险准备		
未分配利润	463,561,518.46	391,030,200.69
归属于母公司所有者权益合计	1,401,929,568.89	1,320,382,341.28
少数股东权益	8,989,825.87	15,055,366.13
所有者权益合计	1,410,919,394.76	1,335,437,707.41
负债和所有者权益总计	2,269,797,270.27	2,429,628,465.09

法定代表人：孙蔼彬　　主管会计工作负责人：陈建勇　　会计机构负责人：吴兢

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	102,513,347.66	224,703,501.27

交易性金融资产	375,000,000.00	
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	26,165,623.49	28,518,322.93
应收账款	87,717,152.71	72,401,065.52
应收款项融资		
预付款项	3,595,281.97	7,188,501.18
其他应收款	88,633,434.51	85,257,256.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,670,072.27	4,984,599.49
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	9,062,884.48	226,394,401.38
流动资产合计	696,357,797.09	649,447,648.27
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	370,209,300.29	361,019,378.47
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	336,973,277.08	349,446,755.89
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	699,318.65	937,636.74
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	5,912,389.96	583,292.28
递延所得税资产	21,757,732.81	23,593,322.25
其他非流动资产	1,551,100.92	
非流动资产合计	737,103,119.71	735,580,385.63
资产总计	1,433,460,916.80	1,385,028,033.90
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	40,665,552.60	33,395,393.95
预收款项	50,979,972.22	48,338,363.80
合同负债		
应付职工薪酬	68,364,119.08	56,256,994.25
应交税费	9,078,785.37	7,982,650.15
其他应付款	22,343,989.21	12,442,611.58
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	191,432,418.48	158,416,013.73
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	7,530,109.17	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,530,109.17	
负债合计	198,962,527.65	158,416,013.73
所有者权益：		
股本	266,018,953.00	264,660,343.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	616,239,330.03	597,226,860.82
减：库存股	38,101,795.62	8,416,224.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,596,915.98	51,230,306.12
未分配利润	334,744,985.76	321,910,734.23
所有者权益合计	1,234,498,389.15	1,226,612,020.17
负债和所有者权益总计	1,433,460,916.80	1,385,028,033.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,466,718,146.65	1,341,521,548.40
其中：营业收入	1,466,718,146.65	1,341,521,548.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,354,301,709.87	1,275,092,769.40
其中：营业成本	242,500,723.76	221,079,362.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,210,373.43	10,319,988.39
销售费用	747,310,312.29	688,693,933.21
管理费用	179,814,451.07	192,724,117.36
研发费用	166,431,604.94	164,156,842.00
财务费用	7,034,244.38	-1,881,473.93
其中：利息费用	4,504,075.44	1,843,070.92
利息收入	4,690,946.99	3,139,127.40
加：其他收益	26,632,509.05	31,882,929.80
投资收益（损失以“－”号填列）	10,638,985.07	15,299,628.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-943,892.59	-1,749,861.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,658,259.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-403,115.43	1,653,919.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,955.75	143,678.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	142,631,511.62	115,408,934.63
加：营业外收入	1,085,002.22	357,352.38
减：营业外支出	990,268.10	2,610,563.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	142,726,245.74	113,155,723.56
减：所得税费用	38,832,765.24	32,711,083.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,893,480.50	80,444,640.29

（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	104,015,296.91	80,239,185.87
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-121,816.41	205,454.42
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	103,363,164.79	79,236,721.13
2.少数股东损益	530,315.71	1,207,919.16
六、其他综合收益的税后净额	11,777,174.95	10,287,864.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,234,441.52	10,003,974.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,248,426.30	-2,799,999.40
1.重新计量设定受益计划变动额	-3,248,426.30	-2,799,999.40
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	14,482,867.82	12,803,973.56
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	14,482,867.82	12,803,973.56

9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	542,733.43	283,889.87
七、综合收益总额	115,670,655.45	90,732,504.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	114,597,606.31	89,240,695.29
归属于少数股东的综合收益总额	1,073,049.14	1,491,809.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.39	0.30
（二）稀释每股收益	0.39	0.30

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：孙蔼彬　　主管会计工作负责人：陈建勇　　会计机构负责人：吴兢

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	511,687,651.77	417,552,360.03
减：营业成本	132,057,631.56	79,257,698.42
税金及附加	6,734,099.65	7,040,183.26
销售费用	237,220,312.01	220,734,592.09
管理费用	67,203,208.21	72,269,682.15
研发费用	66,610,946.22	65,745,178.86
财务费用	-1,289,696.08	-470,005.42
其中：利息费用		
利息收入	1,500,066.98	747,791.60
加：其他收益	19,058,058.72	24,281,773.94
投资收益（损失以“－”号填列）	31,409,684.57	49,216,551.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-390,266.84	37,768.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,209,399.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,528,982.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,955.75	143,678.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,414,449.81	42,088,051.38
加：营业外收入	137,295.84	39,309.45
减：营业外支出	195,384.73	1,223,179.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,356,360.92	40,904,181.22
减：所得税费用	4,690,262.37	1,580,794.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,666,098.55	39,323,387.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	43,666,098.55	39,323,387.12
（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	43,666,098.55	39,323,387.12
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 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,597,050,528.52	1,442,756,867.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	25,987,941.92	63,073,912.48
收到其他与经营活动有关的现金	27,886,979.12	8,519,669.14
经营活动现金流入小计	1,650,925,449.56	1,514,350,449.41
购买商品、接受劳务支付的现金	272,442,239.97	247,429,005.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	835,326,160.08	778,280,407.17
支付的各项税费	133,719,855.52	185,484,416.70
支付其他与经营活动有关的现金	170,783,507.17	174,807,437.18
经营活动现金流出小计	1,412,271,762.74	1,386,001,266.83
经营活动产生的现金流量净额	238,653,686.82	128,349,182.58
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	11,582,877.66	17,003,932.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,700.00	161,676.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,504,300,000.00	1,679,600,000.00
投资活动现金流入小计	1,515,888,577.66	1,696,765,608.42

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,564,619.67	114,424,837.84
投资支付的现金	8,166,434.33	57,610,161.56
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	3,445,311.90	
支付其他与投资活动有关的现金	1,639,300,000.00	1,522,800,000.00
投资活动现金流出小计	1,695,476,365.90	1,694,834,999.40
投资活动产生的现金流量净额	-179,587,788.24	1,930,609.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,338,460.72	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,154,896.32	500,000.00
取得借款收到的现金	1,825,553,229.00	4,145,739,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	15,603,000.00	146,487.57
筹资活动现金流入小计	1,864,494,689.72	4,146,385,487.57
偿还债务支付的现金	2,139,842,229.00	3,774,446,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,527,759.11	43,781,239.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	482,578.37	2,080,564.60
支付其他与筹资活动有关的现金	30,463,765.62	9,162,480.00
筹资活动现金流出小计	2,201,833,753.73	3,827,389,719.57
筹资活动产生的现金流量净额	-337,339,064.01	318,995,768.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	315,659.50	9,821,493.26
五、现金及现金等价物净增加额	-277,957,505.93	459,097,052.86
加：期初现金及现金等价物余额	779,183,831.84	320,086,778.98
六、期末现金及现金等价物余额	501,226,325.91	779,183,831.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	528,883,038.63	453,762,110.63
收到的税费返还	14,557,692.25	20,341,674.43
收到其他与经营活动有关的现金	51,624,187.43	24,861,863.21
经营活动现金流入小计	595,064,918.31	498,965,648.27
购买商品、接受劳务支付的现金	132,599,560.97	82,524,059.02
支付给职工以及为职工支付的现金	273,737,368.04	246,427,067.13
支付的各项税费	48,501,304.89	50,252,243.96
支付其他与经营活动有关的现金	89,588,236.02	84,526,384.39
经营活动现金流出小计	544,426,469.92	463,729,754.50
经营活动产生的现金流量净额	50,638,448.39	35,235,893.77
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	37,971,624.52	990,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,600.00	49,319,983.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		161,676.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,375,000,000.00	1,492,800,000.00
投资活动现金流入小计	1,412,977,224.52	1,543,271,659.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,854,189.50	1,826,020.83
投资支付的现金	10,000,000.00	45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,530,000,000.00	1,379,800,000.00
投资活动现金流出小计	1,548,854,189.50	1,426,626,020.83
投资活动产生的现金流量净额	-135,876,964.98	116,645,639.11
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	20,183,564.40	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,183,564.40	
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	26,454,317.18	41,700,674.97
支付其他与筹资活动有关的现金	30,463,765.62	374,480.00
筹资活动现金流出小计	56,918,082.80	42,075,154.97
筹资活动产生的现金流量净额	-36,734,518.40	-42,075,154.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,737.89	68,591.30
五、现金及现金等价物净增加额	-121,937,297.10	109,874,969.21
加：期初现金及现金等价物余额	221,765,501.27	111,890,532.06
六、期末现金及现金等价物余额	99,828,204.17	221,765,501.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	264,660,343.00				623,692,042.42	8,416,224.00	-1,814,326.95		51,230,306.12		391,030,200.69		1,320,382,341.28	15,055,366.13	1,335,437,707.41
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	264,660,343.00				623,692,042.42	8,416,224.00	-1,814,326.95		51,230,306.12		391,030,200.69		1,320,382,341.28	15,055,366.13	1,335,437,707.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,358,610.00				21,741,820.08	29,685,571.62	11,234,441.52		4,366,609.86		72,531,317.77		81,547,227.61	-6,065,540.26	75,481,687.35
（一）综合收益总额							11,234,441.52				103,363,164.79		114,597,606.31	1,073,049.14	115,670,655.45
（二）所有者投入和减少资本	1,358,610.00				21,741,820.08	29,685,571.62							-6,585,141.54	-6,656,011.03	-13,241,152.57
1．所有者投入的普通股	1,358,610.00				19,134,151.00	30,011,095.62							-9,518,334.62	2,642,038.21	-6,876,296.41
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					-121,681.79								-121,681.79		-121,681.79
4．其他					2,729,350.87	-325,524.00							3,054,874.87	-9,298,049.24	-6,243,174.37
（三）利润分配									4,366,609.86		-30,831,847.02		-26,465,237.16	-482,578.37	-26,947,815.53

1．提取盈余公积									4,366,609.86		-4,366,609.86				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-26,465,237.16		-26,465,237.16	-482,578.37	-26,947,815.53
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	266,018,953.00				645,433,862.50	38,101,795.62	9,420,114.57		55,596,915.98		463,561,518.46		1,401,929,568.89	8,989,825.87	1,410,919,394.76

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	264,709,943.00				596,619,489.27	17,166,600.00	-11,818,301.11		47,297,967.41		342,196,812.57		1,221,839,311.14	14,933,573.29	1,236,772,884.43
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	264,709,943.00				596,619,489.27	17,166,600.00	-11,818,301.11		47,297,967.41		342,196,812.57		1,221,839,311.14	14,933,573.29	1,236,772,884.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-49,600.00				27,072,553.15	-8,750,376.00	10,003,974.16		3,932,338.71		48,833,388.12		98,543,030.14	121,792.84	98,664,822.98
（一）综合收益总额							10,003,974.16				79,236,721.13		89,240,695.29	1,491,809.03	90,732,504.32
（二）所有者投入和减少资本	-49,600.00				27,072,553.15	-8,750,376.00							35,773,329.15	710,548.41	36,483,877.56

1．所有者投入的普通股	-49,600.00				-324,880.00								-374,480.00	500,000.00	125,520.00
2．其他权益工具持有者投入资本					27,397,433.15								27,397,433.15		27,397,433.15
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他						-8,750,376.00							-8,750,376.00	210,548.41	8,960,924.41
（三）利润分配									3,932,338.71		-30,403,333.01		-26,470,994.30	-2,080,564.60	-28,551,558.90
1．提取盈余公积									3,932,338.71		-3,932,338.71				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-26,470,994.30		-26,470,994.30	-2,080,564.60	-28,551,558.90
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	264,660,343.00				623,692,042.42	8,416,224.00	-1,814,326.95		51,230,306.12		391,030,200.69		1,320,382,341.28	15,055,366.13	1,335,437,707.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	264,660,343.00				597,226,860.82	8,416,224.00			51,230,306.12	321,910,734.23		1,226,612,020.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	264,660,343.00				597,226,860.82	8,416,224.00			51,230,306.12	321,910,734.23		1,226,612,020.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,358,610.00				19,012,469.21	29,685,571.62			4,366,609.86	12,834,251.53		7,886,368.98
（一）综合收益总额										43,666,098.55		43,666,098.55
（二）所有者投入和减少资本	1,358,610.00				19,012,469.21	29,685,571.62						-9,314,492.41
1. 所有者投入的普通股	1,358,610.00				19,134,151.00	30,011,095.62						-9,518,334.62
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					-121,681.79							-121,681.79
4．其他						-325,524.00						325,524.00
（三）利润分配									4,366,609.86	-30,831,847.02		-26,465,237.16
1. 提取盈余公积									4,366,609.86	-4,366,609.86		1,226,612,020.17
2．对所有者（或股东）的分配										-26,465,237.16		-26,465,237.16
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	266,018,953.00				616,239,330.03	38,101,795.62			55,596,915.98	334,744,985.76		1,234,498,389.15

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	264,709,943.00				570,154,307.67	17,166,600.00			47,297,967.41	312,990,680.12		1,177,986,298.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	264,709,943.00				570,154,307.67	17,166,600.00			47,297,967.41	312,990,680.12		1,177,986,298.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-49,600.00				27,072,553.15	-8,750,376.00			3,932,338.71	8,920,054.11		48,625,721.97
（一）综合收益总额										39,323,387.12		39,323,387.12
（二）所有者投入和减少资本	-49,600.00				27,072,553.15	-8,750,376.00						35,773,329.15
1．所有者投入的普通股	-49,600.00				-324,880.00							-374,480.00
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					27,397,433.15							27,397,433.15
4．其他						-8,750,376.00						8,750,376.00
（三）利润分配									3,932,338.71	-30,403,333.01		-26,470,994.30
1．提取盈余公积									3,932,338.71	-3,932,338.71		
2．对所有者（或股东）的分配										-26,470,994.30		-26,470,994.30
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	264,660,343.00				597,226,860.82	8,416,224.00			51,230,306.12	321,910,734.23		1,226,612,020.17

三、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

鼎捷软件股份有限公司（以下简称“本公司”,“公司”）系2001年12月26日经上海市长宁区人民政府以长府外经[2001]327号《关于设立独资经营神州数码管理系统有限公司可行性报告、章程的批复》批准，由神州数码管理系统（BVI）有限公司以货币资金投资设立的外商独资企业。2011年5月30日，本公司整体变更为股份有限公司，股份总额为9,000万股，注册资本9,000.00万元。

2014年1月3日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]25号文《关于核准鼎捷软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，以每股20.77元的发行价，本公司公开发行新股2,878.4681万股，公司股东公开发售股份121.5319万股。2014年1月27日，本公司股票在深圳证券交易所创业板上市，股票代码为300378。发行后，本公司累计发行股本总数11,878.4681万股，本公司注册资本为11,878.4681万元。2014年4月8日，上海市商务委员会以沪商外资批[2014]1149号文件批复同意本公司的上述增资事项，本公司于2014年4月16日换领了批准号为商外资沪股份字[2001]0790号中华人民共和国外商投资企业批准证书。

上述增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年1月22日以大华验字[2014]000052号验资报告验证。本公司于2014年4月25日完成了工商变更登记并换领了注册号为310000400286578的企业法人营业执照，注册资本由9,000.00万元变

更为11,878.4681万元。

2014年5月20日，本公司股东大会决议批准，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 3,563.5405万股，转增后股本总数为15,442.0085万股。2014年8月14日，上海市商务委员会以沪商外资批[2014]3042号文件批复同意本公司的上述增资事项，本公司于2014年8月19日换领了批准号为商外资沪股份字[2001]0790号中华人民共和国外商投资企业批准证书。本公司于2014年8月29日完成了工商变更登记，注册资本由11,878.4681万元变更为15,442.0085万元。

2015年4月23日，本公司股东大会决议批准，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 4,632.6025万股，转增后股本总数为20,074.6110万股。2015年6月，上海市商务委员会以沪商外资批[2015]2186号文件批复同意本公司的上述增资事项，本公司于2015年6月10日换领了批准号为商外资沪股份字[2001]0790号中华人民共和国外商投资企业批准证书。本公司于2015年7月22日完成了工商变更登记并换领了注册号为310000400286578的营业执照，注册资本由15,442.0085万元变更为20,074.6110万元。

本公司于2015年11月10日换领了上海市工商行政管理局统一社会信用代码为91310000734084709Q的营业执照。

2016年4月18日，本公司股东大会决议批准，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 6,022.3833万股，由123名授予的股票激励对象认购限制性股票247万股，每股面值1元，每股价格16.63元，增加注册资本人民币247.00万元，变更后的股本总数为26,343.9943万股。本公司于2016年10月20取得上海市静安区商务委员会编号为沪静外资备20160078号的外商投资企业变更备案回执。本公司于2016年12月9日完成了工商变更登记并换领了注册号为91310000734084709Q的营业执照，注册资本由20,074.6110万元变更为26,343.9943万元。

根据本公司《<鼎捷软件股份有限公司限制性股票激励计划（草 案）及其摘要》、2016年4月18日的2015年度股东大会决议、2016年12月19日的第二届第十九次董事会决议和修改后章程的规定，公司申请减少注册资本人民币13,000.00元，其中：减少漆华出资人民币13,000.00元。公司按每股人民币16.63元，以货币方式归还漆华人民币216,200.00元，同时分别减少股本人民币13,000.00元，资本公积人民币203,200.00元。变更后公司的股本为人民币26,342.6943万元。股本变动业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年2月7日出具大华验字[2017]000066号验资报告。

2017年4月19日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于回购注销及并终止实施限制性股票激励计划的议案》，申请减少注册资本人民币245.70万元，其中：回购注销全部限制性股票245.70万股，每股面值1元，每股回购价16.63元，变更后公司的股本为26,096.9943万元。公司于2017年7月27取得上海市静安区商务委员会编号为沪静外资备201700854号的外商投资企业变更备案回执。公司于2017年9月5日完成了工商变更登记并换领了统一社会信用代码为91310000734084709Q的营业执照，注册资本由26,343.9943万元变更为26,096.9943万元人民币。股本变动业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年6月6日出具大华验字[2017]000337号验资报告。

根据公司2017年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二次会议、第三届董事会第四次会议决议：向129名授予的股票激励对象授予限制性股票374.00万股，每股面值1元，每股价格7.75元，变更后的股本为人民币26,470.9943万元。公司于2017年12月1取得上海市静安区商务委员会编号为沪静外资备201701401号的外商投资企业变更备案回执，并于2017年12月14日完成了工商变更登记并换领了统一社会信用代码为91310000734084709Q的营业执照，注册资本由26,096.9943万元变更为26,470.9943万元人民币。股本变动业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年9月15日出具大华验字[2017]000700号验资报告。

2018年10月9日，公司第三届董事会第十三次会议和2018年11月12日2018年第一次临时股东大会决议，公司申请减少注册资本人民币4.96万元，回购注销限制性股票49,600股，分别减少股本人民币4.96万元，减少资本公积人民币32.488万元。股本变动业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年11月16日出具大华验字[2018]000638号验资报告。公司于2019年2月12日完成了工商变更登记并换领了统一社会信用代码为91310000734084709Q的营业执照，并于2019年3月21日取得上海市静安区商务委员会编号为沪静外资备201900367号的外商投资企业变更备案回执。

2019年3月25日，公司第三届董事会第十六次会议和2019年4月25日2018年股东大会决议，公司申请减少注册资本人民币12,000.00元，其中回购注销限制性股票12,000.00股，每股回购价7.55元（扣除原已分配股利0.1元）。以货币资金退回郭玉慧的出资款人民币90,600.00元，分别减少股本人民币12,000.00元、减少资本公积人民币79,800.00元。

根据公司股权激励计划的相关规定，公司股票期权第一个行权期激励对象中部分员工行权，合计行权股票期权数量为24.22万份，公司已收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司转入的上述股票期权员工向其缴存的公司股票期权行权款3,681,440.00元。分别增加股本人民币242,200.00元、增加资本公积人民币3,439,240.00元。本次股本变动业经大华会计

师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年7月12日出具大华验字[2019]000301号验资报告。

根据公司2019年9月30日召开的第三届董事会第十九次会议决议和2019年10月16日召开的2019年第一次临时股东大会决议的规定，回购因离职及个人绩效考核结果未达标激励对象持有的限制性股票，公司申请减少注册资本人民币48,600.00元，其中回购注销限制性股票48,600.00股，每股回购价7.45元（扣除已分配股利每股0.2元）。公司以货币资金退回上述人员的出资款人民币362,070.00元，同时分别减少股本人民币48,600.00元，减少资本公积人民币323,190.00元。根据公司股权激励计划的相关规定，公司股票期权第一个行权期激励对象中部分员工行权，合计行权股票期权数量为99.101万份，公司分别于2019年9月5日和2019年10月14日已收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司转入的上述股票期权行权员工向其缴存的公司股票期权行权款1,568,934.30元和13,398,553.10元。同时分别增加股本人民币991,010.00元，增加资本公积人民币13,973,241.00元，增加利息收入3,236.40元。本次股本变动业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年11月11日出具大华验字[2019]000464号验资报告。

2019年9月28日至2019年12月31日止，公司股票期权预留授予部分股票第一个行权期的3名激励对象及第二个行权期激励对象中部分员工行权，合计行权股票期权数量为18.60万份。分别增加股本186,000.00元，增加资本公积人民币2,124,660.00元。

经过上述增发新股、转增股本，截止2019年12月31日，公司累计发行股本总数26,601.8953万股，注册资本为26,601.8953万元，注册地址：上海市静安区江场路1377弄7号20层，法定代表人：孙蔼彬。本公司股权较为分散，无实际最终控制人。

(二)经营范围

本公司经营范围主要包括：研究、开发和生产计算机软件系统，硬件及配套零部件、网络产品、多媒体产品、办公自动化设备、仪器仪表、电器及印刷照排设备；计算机系统集成和计算机应用系统的安装及维修，销售自产产品，并提供相关的技术转让和技术培训；从事上述同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口及相关技术咨询和配套服务。

（三）公司业务性质和主要经营活动

国内企业信息化、数字化解决方案服务提供商，主营业务是为制造业、流通业及小微企业提供信息化、数字化解决方案。通过多年的技术沉淀与经验积累，公司在上述领域具有的产品研发能力、软件实施能力。

公司业务领域已逐渐由管理软件的销售与实施向智能制造、工业互联网及新零售领域拓展，积极推进在云领域的研究与应用。与此同时，公司创新商业模式，推进软件升级换代，发展敏捷交付的服务商品，推动企业客户从账务型应用向管理型应用的进化，以服务商品拓宽商机来源，提升运营效率，坚守“创造客户数字价值”的企业使命。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月15日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共14户，具体包括：

公司名称	本报告简称	公司类型	级次	持股比例	表决权比例
1、母公司财务报表汇总范围					
鼎捷软件股份有限公司	公司	股份有限公司（中外合资、上市）	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司江苏分公司	-	独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司无锡分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司苏州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司宁波分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司杭州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司武汉分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司重庆分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司成都分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司温州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司青岛分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司长沙分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司常州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司南通分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司合肥分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
2、纳入合并范围的子（孙）公司					
南京鼎捷软件有限公司	南京鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
南京鼎捷软件有限公司济南分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
北京鼎捷软件有限公司	北京鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
北京鼎捷软件有限公司天津分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司	广州鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
广州鼎捷软件有限公司东莞分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司中山分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司厦门分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司福州分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司佛山分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司泉州分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
深圳市鼎捷软件有限公司	深圳市鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
上海鼎捷网络科技有限公司	上海网络	全资子公司	2	100%	100%
上海鼎捷移动科技有限公司	上海移动	控股子公司	3	80.77%	80.77%
智互联（深圳）科技有限公司	智互联	控股子公司	2	98.81%	98.81%
南京鼎华智能系统有限公司	南京鼎华	全资子公司	3	100.00%	100.00%
香港鼎捷软件有限公司	香港鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD.（越南）	越南鼎捷	控股子公司	3	87.42%	87.42%
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.(荷兰鼎捷软件有限公司)	荷兰鼎捷	全资子公司	3	100%	100%
鼎新电脑股份有限公司	鼎新电脑	全资子公司	4	100%	100%
鼎华系统股份有限公司(台湾)	鼎华系统	控股子公司	5	92.27%	92.27%

1.本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
南京鼎华智能系统有限公司	新设子公司

2.本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
哈尔滨鼎捷软件有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国

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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法附注五（十五）、应收账款预期信用损失计提的方法附注五（十二）、固定资产折旧和无形资产摊销附注五（二十四）、（三十）、收入的确认时点附注五（三十九）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收账款和其他应收款预期信用损失

本公司根据应在款项的会计政策，采用预期信用损失模型。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。鉴定预期信用损失要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值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。

（3）长期资产减值准备

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售价和相关经营成本的预测。

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

（4）固定资产的预计使用寿命与预计净残值

固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，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

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该

项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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，编制合并财务报表。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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额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下和综合收益总额项目下单独列示。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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制

方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

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

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2.共同经营会计处理方法

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

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

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

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计

量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。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。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1)发行方或债务人发生重大财务困难；

2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2）对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状

况预测的合理且有依据的信息。

(4)减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续预期信用损失率，计算预期信用损失
台湾银行票据	历史上未发生票据违约，信用损失风险极低	不计提

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合	不计提
账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	应收账款计提比例
180天以内	3%
181-360天	10%
361-540天	40%
540天以上	100%

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
余额百分比组合	押金及保证金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备
合并范围内关联方	合并范围内关联方	不计提
账龄组合	除押金、保证金及合并内关联方之外的应收款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	其他应收款计提比例
1年以内	3%
1-2年	10%
2-3年	50%
3年以上	100%

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法；

（3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础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。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

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，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负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权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。

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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（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。

（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	10-50	10%	1.80%－9.00%
办公设备	年限平均法	3-5	10%	18.00%－30.00%
运输工具	年限平均法	5	10%	18.00%
其他设备	年限平均法	3-5	10%	18.00%－30.00%

（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。

（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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；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。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权、专利技术、非专利技术及计算机软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产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无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件使用权	5年	使用寿命
软件源代码共享所有权	5年	使用寿命

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资

产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定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，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，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与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。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，相应增加资本公积。在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，按照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和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

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. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司商品销售主要包括：自制软件销售及外购软硬件销售。

商品销售收入确认的具体方法：

不需要安装的以产品交付并经购货方签收后确认收入；需要安装调试验收的按合同约定在项目安装完成并经对方验收

合格后确认收入。

本公司对自制软件销售和软件维护服务是分别定价的。从市场维护的角度出发，本公司在软件销售合同中一般都会附送一年期免费软件维护服务，根据经验估计，一年期的软件维护服务金额约为自制软件收入金额的10%。本公司按销售合同价格的10%作为递延收益，按12个月摊销，摊余金额在预收款项核算。

2.确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）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。

3.提供劳务收入的确认依据和方法

公司提供服务后，于收取款项或取得收款权时确认收入。

公司提供劳务主要包括：项目实施服务、二次开发服务、年度维护服务。

提供劳务收入确认的具体方法：

项目实施服务、二次开发服务：合同约定按工时结算的，经客户签署服务记录单后，按服务工时及合同约定单价确认收入；合同约定按完工阶段结算的，在获取客户签署的阶段验收报告后确认收入；

年度维护服务：按服务期平均确认。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4.附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

40、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/其他收益/营业外收入项目注释。

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。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。

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

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。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，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，在整个租赁期间内按照与租赁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中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / （二十四）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）和《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）	第三届董事会第十七次会议审议通过	参注下列（1）
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组	第三届董事会第二十二次会议审议通过	参注下列（2）

（1）执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注五。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	金融资产减值影响	小计	
交易性金融资产		240,000,000.00		240,000,000.00	240,000,000.00
其他流动资产	247,127,323.26	-240,000,000.00		-240,000,000.00	7,127,323.26

对母公司报表影响

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	金融资产减值影响	小计	
交易性金融资产		220,000,000.00		220,000,000.00	220,000,000.00
其他流动资产	226,394,401.38	-220,000,000.00		-220,000,000.00	6,394,401.38

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

（2）执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

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	813,313,493.90	813,313,493.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		240,000,000.00	240,000,000.00
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	118,336,813.22	118,336,813.22	
应收账款	155,652,809.36	155,652,809.36	
应收款项融资			
预付款项	19,351,666.29	19,351,666.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	8,940,106.53	8,940,106.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	13,006,995.60	13,006,995.60	
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	247,127,323.26	7,127,323.26	-240,000,000.00
流动资产合计	1,375,729,208.16	1,375,729,208.16	
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	61,709,617.86	61,709,617.86	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	802,665,197.08	802,665,197.08	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	123,294,722.78	123,294,722.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,542,279.50	1,542,279.50	
递延所得税资产	47,685,203.62	47,685,203.62	
其他非流动资产	17,002,236.09	17,002,236.09	
非流动资产合计	1,053,899,256.93	1,053,899,256.93	

资产总计	2,429,628,465.09	2,429,628,465.09	
流动负债：			
短期借款	600,677,000.00	600,852,066.08	175,066.08
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	114,695.81	114,695.81	
应付账款	96,063,385.42	96,063,385.42	
预收款项	159,341,095.45	159,341,095.45	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	201,926,473.13	201,926,473.13	
应交税费	19,794,655.84	19,794,655.84	
其他应付款	15,840,583.81	15,665,517.73	-175,066.08
其中：应付利息	175,066.08		-175,066.08
应付股利	915.53	915.53	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,093,757,889.46	1,093,757,889.46	
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	175,175.34	175,175.34	
递延收益			
递延所得税负债	257,692.88	257,692.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	432,868.22	432,868.22	
负债合计	1,094,190,757.68	1,094,190,757.68	
所有者权益：			
股本	264,660,343.00	264,660,343.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	623,692,042.42	623,692,042.42	
减：库存股	8,416,224.00	8,416,224.00	
其他综合收益	-1,814,326.95	-1,814,326.95	
专项储备			
盈余公积	51,230,306.12	51,230,306.12	
一般风险准备			
未分配利润	391,030,200.69	391,030,200.69	
归属于母公司所有者权益合计	1,320,382,341.28	1,320,382,341.28	
少数股东权益	15,055,366.13	15,055,366.13	
所有者权益合计	1,335,437,707.41	1,335,437,707.41	
负债和所有者权益总计	2,429,628,465.09	2,429,628,465.09	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	224,703,501.27	224,703,501.27	
交易性金融资产		220,000,000.00	220,000,000.00

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	28,518,322.93	28,518,322.93	
应收账款	72,401,065.52	72,401,065.52	
应收款项融资			
预付款项	7,188,501.18	7,188,501.18	
其他应收款	85,257,256.50	85,257,256.50	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
存货	4,984,599.49	4,984,599.49	
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	226,394,401.38	6,394,401.38	-220,000,000.00
流动资产合计	649,447,648.27	649,447,648.27	
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	361,019,378.47	361,019,378.47	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	349,446,755.89	349,446,755.89	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	937,636.74	937,636.74	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	583,292.28	583,292.28	
递延所得税资产	23,593,322.25	23,593,322.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	735,580,385.63	735,580,385.63	
资产总计	1,385,028,033.90	1,385,028,033.90	
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	33,395,393.95	33,395,393.95	
预收款项	48,338,363.80	48,338,363.80	
合同负债			
应付职工薪酬	56,256,994.25	56,256,994.25	
应交税费	7,982,650.15	7,982,650.15	
其他应付款	12,442,611.58	12,442,611.58	
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	158,416,013.73	158,416,013.73	
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	158,416,013.73	158,416,013.73	
所有者权益：			
股本	264,660,343.00	264,660,343.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	597,226,860.82	597,226,860.82	
减：库存股	8,416,224.00	8,416,224.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	51,230,306.12	51,230,306.12	
未分配利润	321,910,734.23	321,910,734.23	
所有者权益合计	1,226,612,020.17	1,226,612,020.17	
负债和所有者权益总计	1,385,028,033.90	1,385,028,033.90	

调整情况说明

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内商品销售收入、销售无形资产或者不动产	16%、13%
增值税	越南硬件维护收入	10%
增值税	境内应税服务收入	6%
营业税	台湾：销售货物收入及提供劳务收入	5%

城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

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
本公司	15%
南京鼎捷软件有限公司	25%
深圳市鼎捷软件有限公司	15%
广州鼎捷软件有限公司	15%
北京鼎捷软件有限公司	25%
哈尔滨鼎捷软件有限公司	25%
上海鼎捷网络科技有限公司	25%
上海鼎捷移动科技有限公司	25%
智互联（深圳）科技有限公司	25%
南京鼎华智能系统有限公司	25%
香港鼎捷软件有限公司	16.5%
荷兰鼎捷软件有限公司（NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.)	25%，20%
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD. （越南）	10%
鼎新电脑股份有限公司（台湾）	20%
鼎华系统股份有限公司(台湾)	20%

2、税收优惠

1、即征即退增值税

本公司及所属子公司产品销售适用增值税，经税务机关核定为一般纳税人，税率为17%。依据财政部、国家税务总局、海关总署于2000年9月22日下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)及2011年1月28日国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），自2000年6月24日起，本公司销售自行开发生产的计算机软件产品，可按法定17%（2019年4月1日后13%）的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

2、企业所得税

（1）本公司2016年11月24日换领了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的编号为GR201631000577号高新技术企业证书，有效期三年。2020年2月13日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的国科火字[2020]45号《关于上海市2019年第三批高新技术企业备案的复函》，同意颁发本公司编号为GR201931003807的《高新技术企业证书》。本年度按15.00%计缴企业所得税。根据所得税法规定，跨省市总分机构所得税统一执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的征收管理办法，因江苏分公司为独立核算的分公司，故本公司所得税中部分所得税由江苏分公司在当地预缴。

（2）深圳鼎捷于2017年12月1日换领了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为GR201744205127号高新技术企业证书，有效期三年。深圳鼎捷本年度按15.00%计缴企业所得税。

（3）广州鼎捷于2018年11月28日换领了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为GR201844007264号高新技术企业证书，有效期三年。广州鼎捷本年度按15.00%计缴企业所得税。

（4）依《香港法例》第112章“税务条例”，本公司之子公司香港鼎捷软件有限公司适用16.5%企业所得税率。

（5）荷兰企业所得税

依荷兰相关企业所得税法规定：标准税率25%,但应纳税所得额低于20万欧元（包含20万欧元）的税率为20%。与荷兰签署含股息条款的税收协定的国家或地区（如中国，香港）境内的股息接收方收到从荷兰分配股息免征荷兰股息预提税。

（6）DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD.：根据越南公司相关所得税法规定：所得税税率为25%；软件企业的软件收入自公司成立起15年内适用10%企业所得税率，自开始盈利年度起可享受所得税免征4年，随后的9年享受减半征收的优惠政策；软件企业的咨询和维护收入自公司成立起10年内适用20%企业所得税率，自开始盈利年度起可享受所得税免征2年，随后的6年享受减半征收的优惠政策。DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD. 2008年6月设立当年度亏损，故自2009年度起软件收入享受免征所得税4年的优惠政策；咨询和维护收入享受免征所得税2年的优惠政策。DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD. 本年度享受减半按10%征收所得税的优惠政策。

（7）鼎新电脑股份有限公司、鼎华系统股份有限公司实行营利事业所得税起征额、课税级距及累进税率如下：

1、应纳税所得额未超过50万元（新台币）之营利事业， 2018年度税率为18%、2019年度税率为19%，2020年度以后始按20%税率课税。

2、应纳税所得额超过50万元（新台币）之营利事业，营所税税率由17%调高为20%。

台湾地区营利事业当年度之盈余未分配利润的部分，就该未分配盈余加征5%营利事业所得税。

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	207,086.85	97,840.72
银行存款	501,019,239.06	779,085,991.12
其他货币资金	14,418,409.23	34,129,662.06
合计	515,644,735.14	813,313,493.90
其中：存放在境外的款项总额	257,932,102.93	504,195,554.67

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金*1	75,498.29	0
用于担保的定期存款或通知存款*2	11,585,000.00	26,796,000.00
证券账户*3	4,913.48	0
支付宝余额*4	110,230.01	0
保证金		4,395,662.06
涉诉冻结款项 *5	2,570,000.00	2,938,000.00
合计	14,345,641.78	34,129,662.06

*1系本公司之子公司鼎新电脑公司以定期存款质押的履约保证金；

*2系本公司之子公司鼎新电脑公司为取得银行借款而提供的质押资金，具体见附注七、注释32所述；

*3系公司证券账户余额；

*4系公司支付宝账户余额；

*5系与苏州市麦点彩印有限公司涉诉案件的冻结资金2,570,000.00元在期末尚未解冻。

除上述受限的款项外，截止2019年12月31日，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金期末较期初减少36.60%，主要系台湾鼎新公司归还银行借款及本公司期末购买理财产品增加所致。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	375,000,000.00	240,000,000.00
其中：		
银行理财产品	375,000,000.00	240,000,000.00
其中：		
合计	375,000,000.00	240,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	33,272,564.40	34,352,469.81
其他	86,005,382.42	83,984,343.41

合计	119,277,946.82	118,336,813.22

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	119,277,946.82	100.00%			119,277,946.82	118,336,813.22	100.00%			118,336,813.22
其中：										
无风险银行承兑票据组合	33,272,564.40	27.89%			33,272,564.40	34,352,469.81	29.03%			34,352,469.81
台湾票据	86,005,382.42	72.11%			86,005,382.42	83,984,343.41	70.97%			83,984,343.41
合计	119,277,946.82	100.00%			119,277,946.82	118,336,813.22	100.00%			118,336,813.22

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	其他	

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
银行承兑票据	1,186,445.53	
合计	1,186,445.53	

（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
银行承兑汇票	150,000.00
合计	150,000.00

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：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	21,574,243.51	6.31%	21,574,243.51	100.00%		24,069,833.26	6.58%	24,069,833.26	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	320,550,872.15	93.69%	168,676,433.45	52.62%	151,874,438.70	341,739,063.72	93.42%	186,086,254.36	54.45%	155,652,809.36
其中：										
账龄组合：	320,550,872.15	93.69%	168,676,433.45	52.62%	151,874,438.70	341,739,063.72	93.42%	186,086,254.36	54.45%	155,652,809.36
合计	342,125,115.66	100.00%	190,250,676.96	55.61%	151,874,438.70	365,808,896.98	100.00%	210,156,087.62	57.45%	155,652,809.36

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
单位 A	1,997,440.00	1,997,440.00	100.00%	客户项目暂停，持续协商中
单位 B	1,773,440.00	1,773,440.00	100.00%	部分配套产品不适用
单位 C	1,437,243.00	1,437,243.00	100.00%	上线实施存在争议
单位 D	1,332,401.00	1,332,401.00	100.00%	客户破产清算中
单位 E	1,162,469.60	1,162,469.60	100.00%	上线实施存在争议
单位 F	975,000.00	975,000.00	100.00%	客户项目暂停，持续协商中
单位 G	818,849.00	818,849.00	100.00%	客户调整需求规划
单位 H	522,400.00	522,400.00	100.00%	上线调整客户重验
其他	11,555,000.91	11,555,000.91	100.00%	上线实施存在争议
合计	21,574,243.51	21,574,243.51	--	--

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：采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

180 天以内	135,108,724.87	4,053,261.81	3.00%
181-360 天	11,446,513.41	1,144,651.35	10.00%
361-540 天	17,528,522.65	7,011,409.07	40.00%
540 天以上	156,467,111.22	156,467,111.22	100.00%
合计	320,550,872.15	168,676,433.45	--

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	账面余额
180 天以内	135,366,423.94
181-360 天	11,527,422.62
361-540 天	18,720,783.60
540 天以上	176,510,485.50
合计	342,125,115.66

公司需要遵守《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	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	24,069,833.26		2,551,114.56		55,524.81	21,574,243.51
按组合计提预期信用损失的应收账款	186,086,254.36	8,896,304.45		26,601,585.74	295,460.38	168,676,433.45
合计	210,156,087.62	8,896,304.45	2,551,114.56	26,601,585.74	350,985.19	190,250,676.96

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
实际核销的应收账款	26,601,585.74

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
单位 I	软件及服务款	5,107,482.00	项目存在争议，经协商中止，应收账款核销	董事会审批	否
单位 J	软件及服务款	2,800,000.00	项目存在争议，经协商中止，应收账款核销	董事会审批	否
单位 K	软件及服务款	2,335,070.49	项目存在争议，经协商中止，应收账款核销	董事会审批	否
合计	--	10,242,552.49	--	--	--

应收账款核销说明：

本公司于2020年4月15日召开第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于确认2019年度坏账核销的议案》，由于上述应收账款长期挂账、对方倒闭等因素，同意于2019年度予以核销，由公司备查登记并继续催收。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	13,061,226.98	3.82%	12,752,993.48
合计	13,061,226.98	3.82%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、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	3,948,737.84	49.99%	19,085,048.55	98.62%
1 至 2 年	3,950,743.74	50.01%	111,767.74	0.58%
2 至 3 年			154,850.00	0.80%
合计	7,899,481.58	--	19,351,666.29	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
Four J s Development Tools (UK) Limited	2,371,188.87	1-2年	3年期合同
广东恒润华创实业发展有限公司	1,176,671.60	1-2年	预付房租未到期
合计	3,547,860.47		

（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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	4,521,909.08	57.26

其他说明：

预付款项余额期末较期初减少59.18%，主要系公司摊销上年度支付授权使用费。

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,354,784.23	8,940,106.53
合计	16,354,784.23	8,940,106.53

（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

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：

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	7,664,590.20	7,126,748.21
单位往来	2,731,330.04	887,720.04
备用金	916,969.08	802,298.10
期权行权款	775,560.00	
泰国公司出资款	3,445,311.90	
其他	1,775,171.29	845,939.18
合计	17,308,932.51	9,662,705.53

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	366,261.54	356,337.46		722,599.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段	-74,265.38	-1,000.00	75,265.38	
本期计提	268,693.99	25,375.72	19,000.00	313,069.71
本期核销			94,265.38	94,265.38
其他变动	10,228.55	2,516.40		12,744.95
2019 年 12 月 31 日余额	570,918.70	383,229.58		954,148.28

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,365,719.61
1 至 2 年	3,838,638.47
2 至 3 年	478,063.06
3 年以上	1,626,511.37
合计	17,308,932.51

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	核销	其他	
其他应收款	722,599.00	313,069.71		94,265.38	12,744.95	954,148.28
合计	722,599.00	313,069.71		94,265.38	12,744.95	954,148.28

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
实际核销的其他应收款	94,265.38

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
朱秋鹏*1	泰国出资款	3,445,311.90	1-2 年	19.90%	103,359.36

DSC Consulting Sdn Bhd	单位往来款	2,452,991.38	1-2 年	14.17%	92,107.93
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	期权行权款	775,560.00	1 年以内	4.48%	23,266.80
上海东南国际旅行社有限公司	押金	450,000.00	1 年以内	2.60%	22,500.00
苏州工业园区科技发展有限公司	押金	445,937.40	1 年以内	2.58%	22,296.87
合计	--	7,569,800.68	--	43.73%	263,530.96

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

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

*1朱秋鹏为泰国子公司董事长，依泰国法律，外资的资本金，在公司未设立前没有银行账户，需汇至负责人账户中验资，待公司设立后开好银行账户后，再由负责人转汇至公司专户中。泰国公司2020年1月份成立，2020年2月11日已汇至泰国公司账户。

其他应收款余额增加79.13%，主要系香港鼎捷支付朱秋鹏泰国公司出资款及马来西亚公司代收马来西亚地区销售款所致。

9、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
库存商品	6,474,255.82	423,615.76	6,050,640.06	7,913,475.60	163,364.94	7,750,110.66

发出商品	4,724,008.28		4,724,008.28	5,256,884.94		5,256,884.94
合计	11,198,264.10	423,615.76	10,774,648.34	13,170,360.54	163,364.94	13,006,995.60

（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	163,364.94	403,115.43	15,796.36	158,660.97		423,615.76
合计	163,364.94	403,115.43	15,796.36	158,660.97		423,615.76

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、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
增值税留抵扣额	795,665.77	1,402,327.07
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	18,705,902.69	5,724,996.19
合计	19,501,568.46	7,127,323.26

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											
广州黄埔智造产业投资基金合伙企业（有限合伙）	45,037,768.15			-390,266.84						44,647,501.31	
Crowdinsight corporation（BVI）	7,311,268.64			-14,987.81					274,440.34	7,570,721.17	
DSC CONSULTING SDN BHD（马来西亚）	2,337,234.96			468,530.05					44,040.66	2,849,805.67	

中山市龙鼎家居科技有限公司	2,023,524.59			-1,006,837.99						1,016,686.60	
广州黄埔智造管理咨询合伙企业（普通合伙）	4,999,821.52			-330.00						4,999,491.52	
小计	61,709,617.86			-943,892.59					318,481.00	61,084,206.27	
二、联营企业											
合计	61,709,617.86			-943,892.59					318,481.00	61,084,206.27	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	787,761,419.31	802,665,197.08
合计	787,761,419.31	802,665,197.08

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	860,645,591.41	9,492,583.16	2,398,444.61	38,258,929.25	910,795,548.43
2.本期增加金额	29,166,524.55	1,247,338.78	29,615.27	4,667,937.32	35,111,415.92
（1）购置	10,555,904.11	1,010,453.10		3,713,114.31	15,279,471.52
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
外币报表折算差额	18,610,620.44	236,885.68	29,615.27	954,823.01	19,831,944.40
3.本期减少金额	133,442.21	385,567.93	118,775.00	3,451,846.40	4,089,631.54

（1）处置或报废	133,442.21	385,567.93	118,775.00	3,451,846.40	4,089,631.54
4.期末余额	889,678,673.75	10,354,354.01	2,309,284.88	39,475,020.17	941,817,332.81
二、累计折旧					
1.期初余额	77,742,619.07	2,303,855.92	1,648,139.76	26,435,736.60	108,130,351.35
2.本期增加金额	42,392,922.15	1,947,418.60	194,697.86	4,931,515.27	49,466,553.88
（1）计提	39,365,894.13	1,880,117.13	168,044.11	4,285,206.54	45,699,261.91
外币报表折算差额	3,027,028.02	67,301.47	26,653.75	646,308.73	3,767,291.97
3.本期减少金额	13,312.48	325,440.31	106,897.49	3,095,341.45	3,540,991.73
（1）处置或报废	13,312.48	325,440.31	106,897.49	3,095,341.45	3,540,991.73
4.期末余额	120,122,228.74	3,925,834.21	1,735,940.13	28,271,910.42	154,055,913.50
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	769,556,445.01	6,428,519.80	573,344.75	11,203,109.75	787,761,419.31
2.期初账面价值	782,902,972.34	7,188,727.24	750,304.85	11,823,192.65	802,665,197.08

（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

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

所有权受到限制的房屋建筑物系鼎新电脑的位于台湾新北市新店区中兴路一段222号的鼎新办公大楼一至十三层、位于中兴路一段222之1号的鼎新后栋大楼一至十层，已用于借款抵押，详见附注七（三十二）短期借款所述。

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（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

（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

（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

（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：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

26、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	软件源代码共享所有权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	111,995,338.14	16,983,628.23		11,000,000.00	139,978,966.37
2.本期增加金额	4,212,990.78	2,768,243.35			6,981,234.13
（1）购置		2,657,943.93			2,657,943.93
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
外币报表折算差额	4,212,990.78	110,299.42			4,323,290.20
3.本期减少金额		13,665,090.05			13,665,090.05
（1）处置		13,665,090.05			13,665,090.05
4.期末余额	116,208,328.92	6,086,781.53		11,000,000.00	133,295,110.45
二、累计摊销					
1.期初余额		14,117,576.92		2,566,666.67	16,684,243.59
2.本期增加金额		2,419,868.57		2,200,000.00	4,619,868.57
（1）计提		2,400,130.20		2,200,000.00	4,600,130.20
外币报表折算差额		19,738.37			19,738.37
3.本期减少金额		13,665,090.05			13,665,090.05
（1）处置		13,665,090.05			13,665,090.05
4.期末余额		2,872,355.44		4,766,666.67	7,639,022.11
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	116,208,328.92	3,214,426.09		6,233,333.33	125,656,088.34
2.期初账面价值	111,995,338.14	2,866,051.31		8,433,333.33	123,294,722.78

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：

（1）台湾地区法律规定，土地具有永久所有权，故对土地不予以摊销。

（2）鼎新电脑位于台湾新北市新店区中兴路一段222号及新店区新坡段的土地使用权均已用于短期借款抵押，详见本节合并财务报表主要项目注释32短期借款。

截至2019年12月31日止，本公司无形资产无减值情形，故未计提减值准备。

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、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
		企业合并形成的	汇率变动	处置	其他	
通过非同一控制下企业合并购买哈尔滨鼎捷形成商誉	4,685,730.61			4,685,730.61		
通过非同一控制下企业合并购买原鼎新形成商誉	509,143,467.85		19,152,732.33			528,296,200.18
合计	513,829,198.46		19,152,732.33	4,685,730.61		528,296,200.18

（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
		计提	汇率变动	处置	其他	
通过非同一控制下企业合并购买哈尔滨鼎捷形成商誉	4,685,730.61			4,685,730.61		
通过非同一控制下企业合并购买原鼎新形成商誉	509,143,467.85		19,152,732.33			528,296,200.18
合计	513,829,198.46		19,152,732.33	4,685,730.61		528,296,200.18

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

29、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
租赁固定资产改良支出	1,542,279.50	9,905,084.40	2,345,813.45		9,101,550.45
合计	1,542,279.50	9,905,084.40	2,345,813.45		9,101,550.45

其他说明

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用期末余额增加490.14%，主要系主要系分公司、子公司办公司装修所致。

30、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
应收账款坏账准备	188,625,649.33	29,862,535.40	208,449,255.01	32,816,175.47
其他应收款坏账准备	820,643.30	147,278.90	624,073.25	111,484.87
存货跌价准备	423,615.76	84,723.15	163,364.94	32,672.99
未实现汇兑损益	592,134.61	118,426.92		
预计诉讼损失			175,175.34	35,035.07
弥补亏损	28,438,972.76	6,193,878.93	47,391,182.07	10,846,315.51
递延收益所得税影响	16,259,928.69	2,875,480.28	8,341,152.22	1,668,230.44
股权激励	3,403,029.17	531,814.38	13,782,469.62	2,175,289.27
合计	238,563,973.62	39,814,137.96	278,926,672.45	47,685,203.62

（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
未实现汇兑损益			1,474,925.73	257,692.88
合计			1,474,925.73	257,692.88

（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		39,814,137.96		47,685,203.62
递延所得税负债				257,692.88

（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
可抵扣亏损	13,467,956.34	10,100,629.89
资产减值准备	339.60	1,001,801.07
合计	13,468,295.94	11,102,430.96

（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
2022		3,841,807.68	
2023		6,258,822.21	
2027	4,022,203.48		
2028	6,258,822.20		
2029	3,186,930.66		
合计	13,467,956.34	10,100,629.89	--

其他说明：

31、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
预付装修费*1	18,094,840.05	
购房款		7,994,356.52
台中土地租赁保证金*2	337,141.80	324,919.14
长期票据*3	11,620,282.82	8,682,960.43

合计	30,052,264.67	17,002,236.09

其他说明：

*1预付装修费：截止至2019年12月31日，苏州分公司新办公司装修尚未完工验收，已支付装修款人民币1,321,100.92元；台中办公室消防工程尚未完工验收已支付装修费新台币65,187,265.00元；桃园新办公室装修尚未完工验收，已支付装修费新台币6,214,285.00元。

*2鼎新电脑承租台中市软体园区土地并自建经营所需办公楼，土地租期10年，签约时支付保证金共计新台币1,455,079.00元。

*3鼎新电脑超过1年的远期支票，截止至2019年12月31日，1年后到期的远期支票余额为50,152,278.00元新台币。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,585,000.00	26,796,000.00
抵押借款	278,150,157.13	502,600,066.08
保证借款		22,330,000.00
信用借款	6,951,000.00	49,126,000.00
合计	296,686,157.13	600,852,066.08

短期借款分类的说明：

*1、质押借款

2018年12月14日，鼎新电脑取得台新国际商业银行《额度核贷书》，获得新台币30,000.00万元的短期担保放款额度，以台新银行存单足额担保。截至2019年12月31日止，鼎新电脑在上述额度内借款余额为新台币5,000万元，鼎新电脑在台新银行存有人民币39,000,000.00元，其中11,585,000.00元用于向该笔借款提供保证。

*2、抵押借款

2018年4月9日，鼎新电脑与台北富邦商业银行股份有限公司（以下简称“台北富邦银行”）就短期授信项目续签《授信核定通知既确认书》，获取期限至2019年6月12日授权金额新台币12.5亿元的营运周转金的额度。同时鼎新电脑与台北富邦银行约定以鼎新电脑之土地、房产为抵押，抵押物为：

类别	坐落地/门牌	地号/建号	设定权利范围
土地	新店区新坡段	0162-0000	全部
	新店区新坡段	0163-0000	全部
	新店区新坡段	0164-0001	全部
	新店区新坡段	0164-0002	全部
	新店区新坡段	0167-0000	全部
房屋建筑物	新店区中兴路一段222号1-13楼	02324-0000至02336-0000	全部
	新店区中兴路一段222之1号1-10楼	02346-0000至02355-0000	全部

截至2019年12月31日止，鼎新电脑与台北富邦银行续签的《授信核定通知书》尚未审核完成，于2020年1月2日，鼎新电脑与台北富邦商业银行股份有限公司（以下简称“台北富邦银行”）就短期授信项目续签《授信核定通知书》，获取期限至2020年12月31日授权金额新台币12.5亿元的营运周转金的额度。

截至2019年12月31日止，鼎新电脑在上述授权额度内尚有借款余额新台币12亿元。

*3、信用借款：

2019年10月3日，鼎新电脑取得兆丰国际商业银行东内湖分行（以下简称“兆丰银行”）《授信案件核准通知》，获得1年期新台币1.2亿元的综合授信额度。截至2019年12月31日止，鼎新电脑在上述额度内借款余额为新台币3,000万元。

（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：

短期借款期末余额减少50.62%，主要系本公司之子公司台湾鼎新归还到期借款所致。

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
其他-台湾支票		114,695.81
合计		114,695.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付外购软硬件货款及服务款	73,293,885.35	73,739,424.05
应付工程款	661,806.38	16,301,026.16
应付设备款	983,239.47	1,063,505.50
应付费用	7,883,412.25	4,959,429.71
合计	82,822,343.45	96,063,385.42

（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
单位 S	875,636.62	因商品服务尚未提供完成故款项未支付
单位 T	728,378.41	因商品服务尚未提供完成故款项未支付
单位 U	429,897.80	因商品服务尚未提供完成故款项未支付
单位 V	353,559.52	因商品服务尚未提供完成故款项未支付
单位 W	307,450.23	因商品服务尚未提供完成故款项未支付
合计	2,694,922.58	--

其他说明：

37、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
预收货款	184,240,512.31	159,341,095.45
合计	184,240,512.31	159,341,095.45

（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：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、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	181,992,881.49	800,264,906.39	765,379,547.48	216,878,240.40
二、离职后福利-设定提存计划	7,439,675.73	66,198,768.75	65,415,830.20	8,222,614.28
三、辞退福利		29,758.00	29,758.00	
离职后福利-设定收益计划	12,493,915.91	3,428,941.43	5,990,562.32	9,932,295.02
合计	201,926,473.13	869,922,374.57	836,815,698.00	235,033,149.70

（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	178,275,076.42	733,378,864.36	698,672,942.68	212,980,998.10
2、职工福利费	71,712.35	12,990,552.03	12,907,777.02	154,487.36
3、社会保险费	2,718,439.07	33,286,524.29	32,755,939.14	3,249,024.22
其中：医疗保险费	2,697,468.79	30,502,822.33	30,037,347.56	3,162,943.56
工伤保险费	16,664.90	351,668.43	341,262.81	27,070.52
生育保险费	4,305.38	1,646,193.53	1,591,488.77	59,010.14
补充医疗保险		785,840.00	785,840.00	
4、住房公积金	261,458.55	19,446,246.22	19,225,915.68	481,789.09
5、工会经费和职工教育经费	2,001.10	1,046,718.49	1,036,777.96	11,941.63
其他短期薪酬	664,194.00	116,001.00	780,195.00	
合计	181,992,881.49	800,264,906.39	765,379,547.48	216,878,240.40

（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	7,404,955.06	65,183,269.56	64,437,576.86	8,150,647.76
2、失业保险费	34,720.67	1,015,499.19	978,253.34	71,966.52
合计	7,439,675.73	66,198,768.75	65,415,830.20	8,222,614.28

其他说明：

应付职工薪酬中无拖欠性质的薪资，期末工资及计提的奖金拟于2020年1-6月份发放。

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,704,500.80	10,791,751.48
企业所得税	1,150,643.02	1,539,649.50
个人所得税	1,487,931.92	1,086,523.05

城市维护建设税	924,846.59	731,255.25
教育费附加	756,721.64	548,810.00
其他	49,843.46	9,658.93
境外公司营业税	6,320,378.63	5,087,007.63
合计	24,394,866.06	19,794,655.84

其他说明：

应交税费期末余额增加23.24%，主要系由于公司业绩增加公司计提增值税及企业所得税增加所致。

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		915.53
其他应付款	28,170,737.69	15,664,602.20
合计	28,170,737.69	15,665,517.73

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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
子公司鼎诚资讯少数股东股利		915.53
合计		915.53

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
股权激励回购义务	8,090,700.00	8,416,224.00
股权转让款	739,112.34	712,316.73
押金及保证金	202,047.81	35,000.00
待付员工报销款	2,184,717.09	706,052.25
单位往来*1	8,539,890.83	
其他	3,566,518.23	5,237,273.98
房租租金	4,053,562.45	
员工工会经费	794,188.94	557,735.24
合计	28,170,737.69	15,664,602.20

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
股权激励回购义务	8,090,700.00	股权激励计划尚未到期
合计	8,090,700.00	--

其他说明

*1、2019年12月30日，本公司收到科学技术部高技术研究发展中心支付的11,470,000.00元补助款，根据协议本公司作为牵头单位按比例支付其他参与单位共计8,539,890.83元。

其他应付款增加79.84%，主要系鼎捷软件代收政府补助款及计提免租期房租所致。

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		175,175.34	
合计		175,175.34	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		7,530,109.17		7,530,109.17	
合计		7,530,109.17		7,530,109.17	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业和信息化部装备工业司-数字化车间集成-电子元器件		3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关

国家重点研发计划“网络协同制造和智能工厂”、重点专项“离散行业网络协同制造支撑平台研发”项目		2,930,109.17					2,930,109.17	与收益相关
上海市服务业发展引导资金项目		1,600,000.00					1,600,000.00	与收益相关
合计		7,530,109.17					7,530,109.17	

其他说明：

递延收益增加753.01万元，主要系政府补助增加所致。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	264,660,343.00	1,419,210.00			-60,600.00	1,358,610.00	266,018,953.00

其他说明：

股本变动情况说明：

本期增加：如第十二节财务报告三、（一）所述，本公司2017年8月28日2017年第一次临时股东大会和第三届董事会第四次会议以及第三次董事会第十三次会议决议，本年度股票期权行权增加股本1,419,210.00元，增加资本公积19,537,141.00

元。

本期减少：如第十二节财务报告三、(一)所述，本公司2019年3月25日第三届董事会第十六次会议和2019年4月25日2018年股东大会决议，回购注销2017年实施的限制性股票12,000.00股，减少资本公积79,800.00元。本公司2019年9月30日第三届董事会第十九次会议和2019年10月16日2019年第一次临时股东大会决议，回购注销限制性股票48,600.00股，减少资本公积323,190.00元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	525,833,518.93	51,623,742.26	402,990.00	577,054,271.19
其他资本公积	97,858,523.49	2,607,669.08	32,086,601.26	68,379,591.31
合计	623,692,042.42	54,231,411.34	32,489,591.26	645,433,862.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

1、股本溢价

本期增加：如第十二节财务报告三、（一）所述，本公司2017年8月28日2017年第一次临时股东大会和第三届董事会第四次会议以及第三次董事会第十三次会议决议，本年度股票期权行权增加股本1,419,210.00元，增加资本公积19,537,141.00元。

本期因限制性股票解锁及股票期权行权原计入资本公积-其他资本公积转为资本公积股本溢价金额为32,086,601.26元。

本期减少：如第十二节财务报告三、(一)所述，本公司2019年3月25日第三届董事会第十六次会议和2019年4月25日2018年股东大会决议，回购注销2017年实施的限制性股票12,000.00股，减少资本公积79,800.00元。本公司2019年9月30日第三届董事会第十九次会议和2019年10月16日2019年第一次临时股东大会决议，回购注销限制性股票48,600.00股，减少资本公积323,190.00元。

其他资本公积

本期增加：系依会计准则规定对2017年度授予的限制性股票、股票期权以及本年度授予的股票期权确认股份支付费用

-121,681.79元。本公司之子公司收购鼎华少数股东股权-1,389,710.51元，本公司之子公司越南鼎捷增资增加资本公积4,119,061.38元。

本期减少：本期因限制性股票解锁及股票期权行权原计入资本公积-其他资本公积转为资本公积股本溢价金额为32,086,601.26元。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		30,011,095.62		30,011,095.62
实行股权激励回购	8,416,224.00		325,524.00	8,090,700.00
合计	8,416,224.00	30,011,095.62	325,524.00	38,101,795.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股情况说明：

2019年3月25日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，截至2019年12月31日止，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,012,723股，最高成交价为15.92元/股，最低成交价为13.62元/股，成交金额为30,011,095.62元。

因限制性股票回购，减少库存股325,542.00元。

57、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-23,165,142.00	-3,248,426.30				-3,248,426.30		-26,413,568.30
其中：重新计量设定受益计划变动额	-23,165,142.00	-3,248,426.30				-3,248,426.30		-26,413,568.30

二、将重分类进损益的其他综合收益	21,350,815.05	15,025,601.25				14,482,867.82	542,733.43	35,833,682.87
外币财务报表折算差额	21,350,815.05	15,025,601.25				14,482,867.82	542,733.43	35,833,682.87
其他综合收益合计	-1,814,326.95	11,777,174.95				11,234,441.52	542,733.43	9,420,114.57

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：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	51,230,306.12	4,366,609.86		55,596,915.98
合计	51,230,306.12	4,366,609.86		55,596,915.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	391,030,200.69	342,196,812.57
调整后期初未分配利润	391,030,200.69	342,196,812.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,363,164.79	79,236,721.13
减：提取法定盈余公积	4,366,609.86	3,932,338.71
应付普通股股利	26,465,237.16	26,470,994.30
期末未分配利润	463,561,518.46	391,030,200.69

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	1,466,718,146.65	242,500,723.76	1,341,521,548.40	221,079,362.37
合计	1,466,718,146.65	242,500,723.76	1,341,521,548.40	221,079,362.37

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、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	3,917,286.35	3,890,713.02
教育费附加	2,643,380.02	2,636,606.72
房产税	3,952,374.34	3,368,310.72
土地使用税	250,280.61	255,481.19
印花税	413,416.14	125,130.69
其他	33,635.97	43,746.05
合计	11,210,373.43	10,319,988.39

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	585,953,227.42	529,870,849.43
交通及差旅费	64,669,192.30	56,500,033.27
房屋租赁、改良及物业、水电费	32,406,340.70	28,191,252.92
广告、宣传费	4,070,067.35	8,283,911.63
销售佣金	4,684,255.53	3,463,873.61
电话及通讯、通信费	7,116,569.17	7,109,222.53
招待费	7,677,910.02	6,907,760.46

办公费	4,647,704.71	4,489,031.29
折旧费、摊销费	21,079,615.39	15,892,511.36
其他	15,402,185.03	9,552,238.36
股权激励费用	-396,755.33	18,433,248.35
合计	747,310,312.29	688,693,933.21

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	114,733,986.85	121,784,110.12
房屋租赁、改良及物业、水电费	7,008,967.99	10,059,399.72
交通及差旅费	7,513,512.27	10,738,602.38
折旧费、摊销费	29,584,505.57	26,682,111.59
电话及通讯、通信费	1,681,732.08	2,236,779.05
办公费	1,777,075.80	1,241,374.54
招待费	835,686.09	725,122.12
咨询、顾问费、审计	6,609,368.44	7,274,222.23
广告及宣传费	3,387,209.95	820,252.84
其他	6,359,299.16	4,729,314.64
股权激励费用	323,106.87	6,432,828.13
合计	179,814,451.07	192,724,117.36

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	166,479,638.27	161,222,559.48
其他相关费用		402,925.85
股权激励费用	-48,033.33	2,531,356.67
合计	166,431,604.94	164,156,842.00

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,504,075.44	1,843,070.92
减：利息收入	4,690,946.99	3,139,127.40
汇兑损益	8,303,060.34	-666,107.59
银行手续费	132,131.48	80,690.14
其他	-1,214,075.89	
合计	7,034,244.38	-1,881,473.93

其他说明：

财务费用本期发生额减少473.87%，主要系子公司台湾鼎新电脑外币存款汇率变动导致汇兑损益增加。

67、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
政府补助	25,982,547.16	30,666,761.67
代缴个人所得税手续费返还	281,365.74	1,216,168.13
代缴企业所得税手续费返还	2,495.85	
上海市残疾人就业服务中心超比例奖励	22,964.10	
进项扩大可抵扣税金返还	343,136.20	
合计	26,632,509.05	31,882,929.80

68、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	-943,892.59	-1,749,861.13
处置长期股权投资产生的投资收益		97,034.56
银行理财产品收益	11,582,877.66	16,952,454.85
合计	10,638,985.07	15,299,628.28

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,658,259.60	
合计	-6,658,259.60	

其他说明：

信用减值损失增加较大，主要系按公司坏账政策计提坏账增加所致。

72、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		1,811,945.45
二、存货跌价损失	-403,115.43	-158,025.90
合计	-403,115.43	1,653,919.55

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	4,955.75	143,678.00
合计	4,955.75	143,678.00

74、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
不需支付的应付款	43,152.00		43,152.00
违约赔偿收入	485,935.13		485,935.13
其他	555,915.09	357,352.38	555,915.09
合计	1,085,002.22	357,352.38	1,085,002.22

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

其他说明：

营业外收入本期发生额增加203.62%，主要系台湾鼎新收到客户违约赔偿款所致。

75、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	152,000.00		152,000.00
罚款支出	35,186.79		35,186.79
预计负债		212,709.69	
非流动资产毁损报废损失	289,897.71	1,357,183.22	289,897.71
其他	513,183.60	1,040,670.54	513,183.60
合计	990,268.10	2,610,563.45	990,268.10

其他说明：

76、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	31,062,769.49	20,144,776.98
递延所得税费用	7,769,995.75	12,566,306.29
合计	38,832,765.24	32,711,083.27

（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	142,726,245.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,408,936.86
子公司适用不同税率的影响	12,397,103.19
调整以前期间所得税的影响	2,302,449.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,576,816.46
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	4,234,144.39
研发加计扣除及残疾员工工资加计扣除	-7,616,120.34
股权激励对递延所得税的影响	529,435.64
所得税费用	38,832,765.24

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
往来款	820,111.02	256,048.48
押金保证金	767,285.70	291,293.00
利息收入	4,396,755.21	3,139,127.40
除即征即退外政府补助	4,555,382.43	4,188,461.28
税费手续费返还等	306,825.69	
其他	872,037.07	644,738.98
计入递延收益的政府补助	7,530,109.17	
营业外收入	98,582.00	
代收政府补助款	8,539,890.83	
合计	27,886,979.12	8,519,669.14

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
房租租赁、改良及物业、水电费	35,370,695.38	37,506,534.46
交通及差旅费	70,352,166.99	66,942,204.62
电话及通讯、通信费	8,762,076.89	9,442,858.18
办公费	6,610,567.50	4,441,586.04
招待费	8,430,483.39	7,632,882.58
广告及宣传费	7,354,527.43	8,664,574.79
审计、咨询、顾问费	6,778,049.31	7,268,271.50
营业外支出	166,423.29	
技术服务费	4,480,719.08	3,035,201.88
财务手续费	132,131.48	78,867.56
备用金、押金、保证金支付	3,787,959.26	2,895,743.13
支付单位往来款	589,577.07	6,692,736.52
其他	17,968,130.10	20,205,975.92
合计	170,783,507.17	174,807,437.18

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
到期收回的银行理财本金	1,504,300,000.00	1,679,600,000.00
合计	1,504,300,000.00	1,679,600,000.00

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
支付的银行理财本金	1,639,300,000.00	1,522,800,000.00
合计	1,639,300,000.00	1,522,800,000.00

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
贷款保证金	15,603,000.00	
处置越南 2%股权		146,487.57
合计	15,603,000.00	146,487.57

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
回购库存股	30,011,095.62	
限制性股票回购	452,670.00	374,480.00
贷款保证金		8,788,000.00
合计	30,463,765.62	9,162,480.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	103,893,480.50	80,444,640.29
加：信用减值损失	6,658,259.60	
加：资产减值准备	403,115.43	-1,653,919.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,699,261.91	35,713,718.62
无形资产摊销	4,600,130.20	6,035,349.57
长期待摊费用摊销	2,345,813.45	1,344,112.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-4,955.75	-143,678.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	289,897.71	1,356,323.22

财务费用（收益以“－”号填列）	4,504,075.44	1,843,070.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,638,985.07	-15,299,628.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,871,065.66	12,269,395.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-257,692.88	215,614.37
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,972,096.44	-2,188,826.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,364,547.88	-38,697,382.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	86,804,353.85	-9,127,151.05
其他	-121,681.79	56,237,543.23
经营活动产生的现金流量净额	238,653,686.82	128,349,182.58
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	501,226,325.91	779,183,831.84
减：现金的期初余额	779,183,831.84	320,086,778.98
现金及现金等价物净增加额	-277,957,505.93	459,097,052.86

（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	501,226,325.91	779,183,831.84
其中：库存现金	207,086.85	97,840.72
可随时用于支付的银行存款	501,019,239.06	779,085,991.12
三、期末现金及现金等价物余额	501,226,325.91	779,183,831.84

其他说明：

80、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：

81、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	14,345,641.78	其中：履约保证金 75,498.29 元系本公司之子公司鼎新电脑公司以定期存款质押的履约保证金；其中：用于担保的定期存款或通知存款 11,585,000.00 元系本公司之子公司鼎新电脑公司为取得银行借款而提供的质押资金，具体见本节合并财务报表主要项目注释 32 所述；其中：涉诉冻结款项 2,570,000.00 元，如本节合并财务报表主要项目注释 1 所述；其中： 证券账户 4,913.48 元，如本节合并财务报表主要项目注释 1 所述；其中支付宝余额 110,230.01 元，如本节合并财务报表主要项目注释 1 所述；
固定资产	81,773,702.69	系本公司之子公司鼎新电脑为获取富邦银行的借款向其提供的抵押，具体见本节合并财务报表主要项目注释 32 所述

无形资产	112,496,494.92	系本公司之子公司鼎新电脑为获取富邦银行的借款向其提供的抵押，具体见本节合并财务报表主要项目注释 32 所述
合计	208,615,839.39	--

其他说明：

82、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	5,548,960.62	6.9762	38,710,659.08
欧元	165,320.35	7.8155	1,292,061.20
港币	0.85	0.8958	0.76
新台币	392,464,348.00	0.2317	90,933,989.43
越南盾	43,039,023,557.00	0.00029701	12,783,020.39
应收票据			
其中：新台币	420,631,124.00	0.2317	97,460,231.43
应收账款	--	--	
其中：美元	138,867.00	6.97620	968,763.97
新台币	323,505,728.89	0.2317	74,956,277.38
越南盾	5,972,932,384.00	0.00029701	1,774,020.65
其他应收款			
其中：美元	548,497.65	6.9762	3,826,429.31
新台币	8,204,405.00	0.2317	1,900,960.64
越南盾	1,056,523,353.00	0.00029701	313,798.00
马来西亚林吉特	1,258,230.04	1.6987	2,137,355.37
短期借款			
其中：新台币	1,280,475,430.00	0.2317	296,686,157.13
应付账款			
其中：美元	20,287.07	6.9762	141,526.66
欧元	45.44	7.8155	355.14
新台币	263,910,225.44	0.2317	61,147,999.23

越南盾	512,150,135.00	0.00029701	152,113.71
其他应付款			
其中：新台币	1,692,962.00	0.2317	392,259.30
越南盾	181,853,209.00	0.00029701	54,012.22

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	7,530,109.17		
计入其他收益的政府补助	25,982,547.16		25,982,547.16
合计	33,512,656.33		25,982,547.16

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、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入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（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：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（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：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（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

（6）其他说明

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：

无

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：

1.设立子公司

2018年10月26日，第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，2019年5月28日，南京鼎华鼎华智能系统有限公司取得的营业执照。

2. 注销子公司

2019年12月31日，哈尔滨鼎捷软件有限公司完成注销手续。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京鼎捷软件有限公司	南京市	南京市	软件开发与销售	100.00%		投资设立
北京鼎捷软件有限公司	北京市	北京市	软件开发、生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
广州鼎捷软件有限公司	广州市	广州市	软件开发、生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
深圳市鼎捷软件有限公司	深圳市	深圳市	软件开发与销售	100.00%		投资设立
上海鼎捷网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机系统集成及服务	100.00%		投资设立
上海鼎捷移动科技有限公司	上海市	上海市	计算机系统集成及服务		80.77%	投资设立
智互联（深圳）科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机系统集成及服务	98.81%		投资设立
南京鼎华智能系统有限公司	南京市	南京市	计算机系统集成及服务		100.00%	投资设立
香港鼎捷软件有限公司	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD.（越南）	越南	越南	软件开发与销售		87.42%	投资设立
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.(荷兰鼎捷软件有限公司)	荷兰	荷兰	投资	0.01%	99.99%	投资设立

鼎新电脑股份有限公司	中国台湾	中国台湾	软件开发与销售		100.00%	投资设立
鼎华系统股份有限公司	中国台湾	中国台湾	计算机设备及服务		92.27%	非同一控制下的企业合并

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：

其他说明：

（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

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：

（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：

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

2019年度越南鼎捷以发行给目前股东并单独发行股份给员工进行增资，股权比例由98%变更为87.42%。
2019年度鼎新电脑购买台湾鼎华少数股东股权，股权比例由64.15%变更为92.27%。

（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	

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

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：	--	--
投资账面价值合计	61,703,154.06	61,709,617.86
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-324,944.80	-1,749,861.13
--综合收益总额	-324,944.80	-324,944.80
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-324,944.80	-1,749,861.13

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

截止2019年12月31日，不存在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情况。

（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

本公司不存在合营企业或联营企业发生超额亏损的情况。

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

截至2019年12月31日止，本公司无重要的共同经营。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

截至2019年12月31日止，本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项及应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、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客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	119,277,946.82	
应收账款	342,125,115.66	190,250,676.96
其他应收款	17,308,932.51	954,148.28
其他非流动资产——长期票据	11,620,282.82	
合计	490,332,277.81	191,204,825.24

2.流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2019年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额新台币44亿元，其中：已使用授信金额为新台币12.8亿元。

截止2019年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	296,686,157.13				296,686,157.13
应付账款	82,822,343.45				82,822,343.45

其他应付款	28,170,737.69				28,170,737.69
合计	407,679,238.27				407,679,238.27

3.市场风险

汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内和中国台湾地区，境内主要业务以人民币结算、中国台湾地区主要业务以新台币结算、越南主要业务以越南盾结算、其他境外主要业务以美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和新台币）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

（1）截止2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	新台币	合计
外币金融资产：			
货币资金	38,710,659.08	90,933,989.43	129,644,648.51
应收票据		97,460,231.43	97,460,231.43
应收账款	968,763.97	74,956,277.38	75,925,041.35
其他应收款	3,826,429.31	1,900,960.64	5,727,389.95
小计	43,505,852.36	265,251,458.88	308,757,311.24
外币金融负债：			
短期借款		296,686,157.13	296,686,157.13
应付账款	141,526.66	61,147,999.23	61,289,525.89
其他应付款		392,259.30	392,259.30
小计	141,526.66	358,226,415.66	358,367,942.32

（2）敏感性分析：

截止2019年12月31日，对于本公司各类美元及新台币金融资产和美元及新台币金融负债，如果人民币对美元升值或贬值3%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润总额约130.01万元（2018年12月31日约86.68万元）；如果新台币升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润总额约464.87万元（2018年12月31日约602.71万元）。

2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款，如附注七、注释32短期借款所述，鼎新电脑公司向中国台湾地区银行的短期借款，均为固定利率，且借款期限较短，因此利率变动对净利润影响较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	375,000,000.00			375,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司的理财产品为银行发行的理财产品。公司购买的银行发行的理财产品购买日接近资产负债表日且期限较短，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

是相关资产或负债的不可观察输入值。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应收票据、短期借款、应付款项等。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、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
Digital China Software (BVI) Limited	维尔京	投资控股	美元 50,000,000 元	15.44%	15.44%
Top Partner Holding Limited	香港	投资控股	美元 10,000 元	7.51%	7.51%
Step Best Holding Limited	香港	投资控股	美元 10,000 元	5.59%	5.59%

本企业的母公司情况的说明

本公司股权较为分散，无实际控制人，持股5%及以上股东情况如上表所示。

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司股权较为分散，无实际控制人，持股5%及以上股东情况如上表所示。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

本企业无重要的合营或联营企业

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
神州数码系统集成服务有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
神州数码软件有限公司	受神州数码控股有限公司控制之公司
优德精密工业(昆山)股份有限公司	本公司聘任的独立董事林风仪先生，同时担任该公司的独立董事
北京慧友云商科技有限公司	本公司控股子公司上海移动的合营方
中山市龙鼎家居科技有限公司	合营企业
DSC CONSULTING SDN BHD(馬來西亞)	合营企业

其他说明

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
北京慧友云商科技有限公司	接受服务			否	2,216,977.27
中山市龙鼎家居科技有限公司	购买软硬件、接受服务和劳务	405,578.75	3,000,000.00	否	

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
DSC CONSULTING SDN BHD(馬來西亞)	提供技术服务	1,897,638.64	1,107,343.80
神州数码系统集成服务有限公司	销售软件、提供服务	51,079.16	256,818.61
中山市龙鼎家居科技有限公司	销售软件、提供服务	80,070.75	118,556.60
优德精密工业(昆山)股份有限公司	销售软硬件、提供服务		519,136.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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

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

（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
神州数码软件有限公司	租赁房屋及相关配套服务	1,438,983.80	1,357,252.46

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

（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
关键管理人员薪酬	870.93	747.30

（8）其他关联交易

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
应收账款	优德精密工业(昆山)股份有限公司	213,256.00	213,256.00	536,978.00	125,038.12
应收票据	优德精密工业(昆山)股份有限公司	322,858.00		663,666.00	
预付款项	中山市龙鼎家居科技有限公司	378,029.38			
其他应收款	DSC Consulting Sdn Bhd	2,452,991.38	92,107.93	842,288.52	25,268.66
其他应收款	神州数码软件有限公司	96,448.63	7,077.09		

（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
应付账款	北京慧友云商科技有限公司	533,962.28	533,962.28
预收款项	神州数码软件有限公司	40,095.70	

预收款项	中山市龙鼎家居科技有限公司		1,177,350.43

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,543,800.00
公司本期失效的各项权益工具总额	301,390.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	具体详见下述说明

其他说明

2017年度激励计划情况：

1、授予价格及总额

根据公司2017年8月临时股东大会审议通过的《关于<鼎捷软件股份有限公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》（以下简称“激励计划”，公司股票期权、限制性股票拟授予数量为850万份，其中首次授予760万份，预留90万份。（1）股票期权激励计划：公司拟向激励对象授予470万份股票期权，其中首次授予380万份，预留90万份。行权价格15.30元/股；（2）限制性股票激励计划：公司拟向激励对象授予380万股公司限制性股票，授予价格为每股7.65元；本计划首次授予的激励对象总人数为132人。

2017年8月29日鼎捷软件第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司2017年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司激励对象人数由132名变更为129名；首次授予的股票期权由380万份变更为374万份；授予的限制性股票数量由380万股变更为374万股。首次股票期权数量、限制性股票数量各374万股，预留90万份股票期权。

授予日为2017年8月29日。限制性股票股权登记日为：2017年9月29日。

本激励计划授予的首次股票期权的行权价格为15.30元/股，限制性股票的授予价格为7.65元/股。

根据公司2018年8月27日第三届董事会第十二次会议决议，确定2018年8月27日为授予日，将公司2017年激励计划预留的90万份股票期权授予给8名激励对象，行权价格为11.34元/股。

2、授予的股票期权/限制性股票等待/解锁期及各行权/解锁时间安排如下所示：

行权/解锁安排	行权/解锁时间	行权/解锁比例
第一次行权/解锁	自股权登记之日起12个月后的首个交易日起至股权登记之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二次行权/解锁	自股权登记之日起24个月后的首个交易日起至股权登记之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次行权/解锁	自股权登记之日起36个月后的首个交易日起至股权登记之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

3、股票期权行权条件/限制性股票解锁条件

①授予的股票期权/限制性股票各年度绩效考核目标如下表所示：

解锁安排	业绩考核目标
第一次行权/解锁	相比2016年，2017年净利润增长率不低于50%
第二次行权/解锁	相比2016年，2018年净利润增长率不低于100%
第三次行权/解锁	相比2016年，2019年净利润增长率不低于300%

4、本期失效权益工具情况

授予的股票期权第一次行权180,190份到期未行权，已失效。因员工离职及部分业绩未达标回购已授予限制性股票60,600股，注销股票期权60,600股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Sceholes 期权定价模型-授予日股票市价减授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计数，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,955,878.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-121,681.79

其他说明

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

十四、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

（1）租台中市软件园区土地

2014年9月5日，本公司董事会决议，鼎新电脑承租台中市软体园区土地并自建经营所需办公楼。2013年12月30日，鼎新电脑与台湾地区经济部加工出口区管理处中港分处签订《经济部加工出口区管理处台中软体园区土地租赁契约书（区内事业）》，双方约定：鼎新电脑承租台中市大里区东湖段275（地号）；承租面积13,073.49平方公尺；租金每月新台币242,513元；公共设施建设费用园区整体公共设施验收完成后，始办理公共设施建设核算及计收102,104.00元；土地租率采年息5%计收；租赁期间为2013年12月31日起至2023年12月30日止共计10年，自签订土地租约日起，第1、2、3年免土地租金，第4、5年土地租金打6折，第6、7年土地租金打8折，第8年起回复原订租金计收；保证金为6个月租金总额，计新台币145.51万元，由鼎新电脑签约时一并缴纳。本期土地租金依平均法计提新台币1,687,890.00元土地租赁费。

（2）抵押资产情况

如附注七、注释32短期借款所述，2018年4月9日，鼎新电脑与台北富邦商业银行股份有限公司（以下简称“台北富邦银行”）就短期授信项目续签《授信核定通知既确认书》，获取期限至2019年6月12日授权金额新台币12.5亿元的营运周转金的额度。同时鼎新电脑与台北富邦银行约定以鼎新电脑之土地、房产为抵押，抵押物为：

类别	坐落地/门牌	地号/建号	设定权利范围
土地	新店区新坡段	0162-0000	全部
	新店区新坡段	0163-0000	全部
	新店区新坡段	0164-0001	全部
	新店区新坡段	0164-0002	全部
	新店区新坡段	0167-0000	全部
房屋建筑物	新店区中兴路一段222号1-13楼	02324-0000至02336-0000	全部
	新店区中兴路一段222之1号1-10楼	02346-0000至02355-0000	全部

截至2019年12月31日止，鼎新电脑动用借款余额新台币12亿元尚未偿还，上述土地、房产抵押尚未解除。

（3）质押银行存款情况

如附注七、注释32短期借款所述，2018年12月14日，鼎新电脑取得台新国际商业银行《额度核贷书》，获得新台币30,000.00万元的短期担保放款额度，以台新银行存单足额担保。截至2019年12月31日止，鼎新电脑在上述额度内借款余额为新台币5,000万元，鼎新电脑在台新银行存有人民币39,000,000.00元，其中11,585,000.00元用于向该笔借款提供保证。

除存在上述承诺事项外，截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

截至2019年12月31日止，公司无重大未决诉讼或仲裁。

对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止2019年12月31日，本公司无对外提供债务担保形成的或有事项。

除存在上述或有事项外，截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、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

拟分配的利润或股利	26,301,283.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1．利润分配情况

本公司于2020年4月15日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了如下议案：以第三届董事会第二十二次会议召开日公司总股本扣减回购专户的股份余额、拟回购注销的股份数后的263,012,830股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本，合计派发现金红利人民币26,301,283.00元（含税）。

上述决议尚需提交公司2019年年度股东大会审议批准。

2．新型冠状病毒感染的肺炎疫情影响

自新型冠状病毒感染的肺炎疫情从2020年1月在全国爆发以来，本公司切实贯彻各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求，并制定本公司防控办法。以员工健康与客户服务不中断为最大前题，本公司已依据各地方管控政策陆续复工完毕。

本公司预计此次新冠肺炎疫情会对公司产生一定的不利影响，包括客户选型的延迟、专案推进的中止等，具体影响程度取决于疫情的持续时间与影响层面，以及后续相关国家及地方政策的实施情况。

本公司将持续密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响，并依法进行必要的披露其关影响。

3．执行新收入准则

财政部于2017年7月5日发布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市公司自 2020年1月1日起施行。本公司将于2020年1月1日起执行上述新收入准则，并将依据新收入准则的规定对对相关会计政策进行变更。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响。该事项业经2020年4月15日本公司第三届董事会第二十二次会议审议通过。

4．设立新公司

本公司于2019年7月25日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了如下议案：由全资子公司香港鼎捷与

Charoenthangvitaya Viwat（王兴义）、Chu Chiu-peng（朱秋鹏）共同出资设立境外子公司鼎捷软件（泰国）股份有限公司。泰国子公司注册资本为100万美元。其中，香港鼎捷出资49万美元。占注册资本的49%。

泰国子公司于2020年1月份成立。

5．回购注销股票期权及限制性股票

本公司于2020年4月15日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了如下议案：2019年度主要财务数据，无法实现2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三期股票期权与限制性股票的解锁条件，按照《鼎捷软件股份有限公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司拟注销124名激励对象合计持有的已授予但尚未行权的股票期权108.6万份，回购注销124名激励对象合计持有的已授予但尚未解锁的限制性股票108.6万股，其中限制性股票回购价格为7.45元/股；拟注销8名激励对象合计持有的已授予但尚未行权的股票期权27万份。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
哈尔滨鼎捷终止经营项目			-121,816.41		-121,816.41	-121,816.41

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司的业务单一，主要为客户自制ERP软件产品及其服务，管理层对境内境外业务分别视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本公司本期主要分部信息如下:

项目	本期发生额（万元）			
	境内	境外	境内外抵消	合并
一、营业收入	78,882.84	84,100.26	16,311.29	146,671.81
其中：对外交易收入	63,821.81	82,850.00		146,671.81
分部间交易收入	15,061.03	1,250.26	16,311.29	
二、营业成本	19,545.91	19,758.71	15,054.54	24,250.07

三、税金及附加及四项费用	57,992.52	54,335.55	1,147.97	111,180.10
四、信用减值损失、资产减值损失	14.37	-93.42	627.08	-706.14
五、投资收益	3,112.78	45.35	2,094.24	1,063.90
六、资产处置收益	0.50	-	-	0.50
七、其他收益	2,663.25	-	-	2,663.25
八、营业外收支净额	-11.29	20.77	-	9.47
九、利润总额（亏损）	7,124.01	9,978.70	2,830.09	14,272.62
十、 所得税费用	1,288.74	2,594.54	-	3,883.28
十一、净利润（亏损）	5,835.28	7,384.16	2,830.09	10,389.35

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,594,579.39	7.91%	17,594,579.39	100.00%		20,631,882.01	9.40%	20,631,882.01	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	204,697,505.52	92.09%	116,980,352.81	57.15%	87,717,152.71	198,773,846.24	90.60%	126,372,780.72	63.58%	72,401,065.52
其中：										
合计	222,292,084.91	100.00%	134,574,932.20	60.54%	87,717,152.71	219,405,728.25	100.00%	147,004,662.73	67.00%	72,401,065.52

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
单位 A	1,997,440.00	1,997,440.00	100.00%	客户项目暂停，持续协商中
单位 B	1,773,440.00	1,773,440.00	100.00%	部分配套产品不适用
单位 D	1,332,401.00	1,332,401.00	100.00%	客户破产清算中
单位 E	1,162,469.60	1,162,469.60	100.00%	上线实施存在争议
单位 G	818,849.00	818,849.00	100.00%	客户调整需求规划
单位 H	522,400.00	522,400.00	100.00%	上线调整客户重验
其他	9,987,579.79	9,987,579.79	100.00%	客户项目暂停，持续协商中
合计	17,594,579.39	17,594,579.39	--	--

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：账龄分析法

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
180 天以内	55,488,775.62	1,664,663.31	3.00%
181-360 天	7,566,635.34	756,663.53	10.00%
361-540 天	12,244,840.09	4,897,936.04	40.00%
540 天以上	109,661,089.93	109,661,089.93	100.00%
合计	184,961,340.98	116,980,352.81	--

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	账面余额
180 天以内	75,313,364.08
181-360 天	7,586,121.34
361-540 天	13,178,846.37
540 天以上	126,213,753.12
合计	222,292,084.91

（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	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	20,631,882.01		3,037,302.62			17,594,579.39
按组合计提预期信用损失的应收账款	126,372,780.72	8,157,415.32		17,549,843.23		116,980,352.81
合计	147,004,662.73	8,157,415.32	3,037,302.62	17,549,843.23		134,574,932.20

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
实际核销的应收账款	17,549,843.23

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
单位 I	软件及服务款	5,107,482.00	项目存在争议，经协商中止，应收账款核销	董事会审批	否

单位 K	软件及服务款	2,335,070.49	项目存在争议，经协商中止，应收账款核销	董事会审批	否
合计	--	7,442,552.49	--	--	--

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： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	9,804,768.98	4.42%	9,519,959.38
合计	9,804,768.98	4.42%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

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		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	88,633,434.51	85,257,256.50
合计	88,633,434.51	85,257,256.50

（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
合计		0.00

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：

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
合计		0.00

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	3,809,282.45	3,132,129.05
单位往来		1,033.68
备用金	386,995.87	462,301.88

其他	1,486,475.54	69,974.38
内部往来	83,237,490.15	81,789,340.28
合计	88,920,244.01	85,454,779.27

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	40,916.31	156,606.46		197,522.77
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	55,429.06	33,857.67		89,286.73
2019 年 12 月 31 日余额	96,345.37	190,464.13		286,809.50

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,095,430.44
1 至 2 年	6,827,627.37
2 至 3 年	350,728.65
3 年以上	57,646,457.55
合计	88,920,244.01

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	核销	其他	
坏账准备	197,522.77	89,286.73				286,809.50
合计	197,522.77	89,286.73				286,809.50

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：

本期无实际核销的其他应收款

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
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	期权行权款	775,560.00	1 年以内	0.87%	23,266.80
上海东南国际旅行社有限公司	押金	450,000.00	1 年以内	0.51%	22,500.00
苏州工业园区科技发展有限公司	押金	445,937.40	1 年以内	0.50%	22,296.87
武汉中楷睿信商业管理有限公司	押金	342,497.88	2-3 年	0.39%	17,124.89
王娟	备用金	154,480.00	1 年以内	0.17%	4,634.40
合计	--	2,168,475.28	--	2.44%	89,822.96

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

无

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：

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	325,561,798.98		325,561,798.98	317,381,610.32	1,400,000.00	315,981,610.32
对联营、合营企业投资	44,647,501.31		44,647,501.31	45,037,768.15		45,037,768.15
合计	370,209,300.29		370,209,300.29	362,419,378.47	1,400,000.00	361,019,378.47

（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	计提减值准备	其他		
香港鼎捷软件有限公司（Digiwin Software	147,926,785.67	-173,880.67				147,752,905.00	
南京鼎捷软件有限公司	20,330,555.00	9,985,590.00				30,316,145.00	
广州鼎捷软件有限公司	24,221,977.98	-130,650.67				24,091,327.31	
北京鼎捷软件有限公司	2,582,334.15	-62,443.33				2,519,890.82	
深圳市鼎捷软件有限公司	20,893,113.33	-38,426.67				20,854,686.66	
上海鼎捷网络科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	

智互联（深圳）科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
(荷兰鼎捷软件有限公司）NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.	26,844.19					26,844.19	
合计	315,981,610.32	9,580,188.66				325,561,798.98	

（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	其他		
一、合营企业											
广州黄埔智造产业投资基金合伙企业（有限合伙）	45,037,768.15			-390,266.84						44,647,501.31	
小计	45,037,768.15			-390,266.84						44,647,501.31	
二、联营企业											
合计	45,037,768.15									44,647,501.31	

（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	511,687,651.77	132,057,631.56	417,552,360.03	79,257,698.42
合计	511,687,651.77	132,057,631.56	417,552,360.03	79,257,698.42

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,114,047.81	34,002,459.27
权益法核算的长期股权投资收益	-390,266.84	37,768.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,171,673.11	-89,723.12
银行理财产品收益	10,857,576.71	15,266,047.11
合计	31,409,684.57	49,216,551.41

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-284,941.96	
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）	5,205,344.32	
委托他人投资或管理资产的损益	11,582,877.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	384,631.83	
减：所得税影响额	2,588,876.62	
少数股东权益影响额	12,683.70	
合计	14,286,351.53	--

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	7.61%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.56%	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十三节备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；

四、经公司法定代表人孙蔼彬先生签字的2019年年度报告原件；

五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。