

杭州初灵信息技术股份有限公司

2019 年年度报告



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。

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

公司已在本报告第四节第九项“公司未来发展的展望”部分对公司未来发展战略、2020 年经营计划进行了详细阐述，请投资者仔细阅读。上述经营计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、市场开拓和技术创新风险

公司主营大数据接入、大数据挖掘、采集分析、视频数据运营及运营商数据应用服务，并积极拓展中小企业、行业大数据应用。在近 20 年的发展过程中公司积累了丰富的研发经验和成功技术转换案例，构建了覆盖约全国三十个省份的营销网络，并积极开拓国际市场的营销网络。以大数据为基础的应用市场前景广阔，同时 5G 网络建设，吸引了大量企业进入大数据产业链各细分领域，其通过创新产品或者服务等方式加入竞争，在运营商大数据接入、运营商大数据应用、视频大数据应用方面竞争日趋激烈。未来公司能否持续与广电、通信运营商签订业务合同，具有不确定性。公司作为科技型企业，随着研发投入不

断加大，积极推动相关核心技术的进一步研发和产品创新，并取得了多项发明专利。随着行业不断变化，但如果公司新技术、新产品的创新不能满足市场需求，将对公司未来发展带来不利影响。

针对以上风险，公司采取如下应对措施：（1）对市场进行充分调研，资源聚焦，加强各业务板块的内在联系，形成在数据接入技术、挖掘技术、分析算法技术、安全技术基础之上四块业务协同效应。（2）紧跟行业前沿技术，加大研发投入，聚焦四大运营商和中小 B 市场，优化产品结构，始终保持技术的先进性，涉足更广阔的大数据人工智能应用领域市场，不断探索全新的商业模式和创新产品，寻找利润增长点。（3）加强销售网络的延伸，以内生发展为主、兼并收购为辅，通过产业投资平台，促进公司业绩的增长。（4）公司将积极和四大运营商的研究院进行 5G 网络下的各种新产品、新技术的开发，对新产品、新技术进行事前可行性研究，保持核心技术人员的稳定性，加强与客户的深度合作。

2、客户集中度高风险

公司充分把握核心客户的需求，客户主要集中在运营商和广电。如果未来通信行业政策发生变化，对大数据及 5G 相关信息化建设的投资规模下降，将对公司的盈利能力产生影响。

针对以上风险，公司拟采取如下应对措施：（1）拓宽四大运营商市场各省公司合作的数量，与已合作的省公司进行深层次的合作，让大数据服务和算法跟客户的生产流程深度融合。（2）以合同为牵引，加强项目管理和商务流程管控，促进按时验收结算。（3）依托公司大数据技术优势以及在运营商和广电网

业积累的丰富经验，开发新潜在客户，并积极拓展国内外市场，向其他行业大数据应用市场渗透，加快在中小企业的大数据应用与变现能力。

3、商誉减值风险

上市以来公司通过投资、并购等方式实现大数据业务板块布局，在外延式发展过程中投资并购多个项目后，账面形成约 3.12 亿元的商誉。未来公司将进一步通过投资、并购等方式推进公司战略部署及扩展其他新业务，在投资并购中可能会出现投资决策失误、管理风险、投资标的不达预期，商誉减值等风险。根据《企业会计准则》规定，非同一控制下合并所形成的商誉不作摊销处理，应当在未来每年年度终了进行减值测试。后续若因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，则相关收购形成的商誉仍存在减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意。

公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，未来将加强已并购标的在销售、技术、内控管理等方面的资源整合，积极发挥各业务板块的优势，增强各业务板块的持续盈利能力，并严格执行业绩补偿措施，使商誉对公司未来业绩的影响降到最低程度。同时，公司在投资并购方面采取较为稳健的投资策略，审慎选择投资标的，充分考虑双方未来在业务及文化融合的可行性，以及产业链、核心技术、行业地位、业绩增长可行性，投前做好市场以及收购对象的尽职调查工作，投后加强收购项目的统一销售管理、统一财务管理、加强内控制度管理，及时发现风险并正确应对，保证子公司经营业绩的稳定提升，发挥公司业务整合后的协同效应。

4、应收账款发生坏账的风险

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

为规避上述风险，公司将做好账龄分析，进一步加强应收账款管理和客户信用管理，制定严格的应收账款催收制度，加大对业务人员综合回款率的考核。公司明确相关责任，通过深入讨论和分析，将原有应收款项目进行甄别分类，协同公司各相关部门针对具体项目制定个别措施，促进公司应收账款的及时收回，最大限度降低应收款对公司现金流量的影响，为公司经营业务规模日益扩大所需资金提供保障。

5、子公司承诺业绩可能无法完成的风险

公司收购网经科技剩余 47.69% 股权时，网经科技承诺 2020 年归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润不低于 1,296 万元。如果网经科技 2020 年经营情况未达预期，可能导致业绩承诺无法实现，进而一定程度上影响公司的整体经营业绩和盈利水平。

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

公司将密切关注国内外经济形势的发展和变化，提高抗风险能力。同时，

加大技术投入，通过创新产品，适时推出针对不同客户所需的个性化产品和服务，增强客户黏性，力求把影响降至最低。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	10
第三节公司业务概要	14
第四节经营情况讨论与分析	22
第五节重要事项	39
第六节股份变动及股东情况	56
第七节优先股相关情况	62
第八节可转换公司债券相关情况	63
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	64
第十节公司治理	70
第十一节公司债券相关情况	77
第十二节财务报告	78
第十三节备查文件目录	216

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、初灵信息	指	杭州初灵信息技术股份有限公司
初灵有限	指	杭州初灵信息技术有限公司-初灵股份前身
博科思	指	杭州博科思科技有限公司，系公司全资子公司
博瑞得	指	深圳市博瑞得科技有限公司，系公司全资子公司
网经科技	指	网经科技（苏州）有限公司，系公司全资子公司
视达科	指	北京视达科科技有限公司，系公司全资子公司
西藏光耀	指	西藏光耀荣合电子科技有限公司
初灵创投	指	杭州初灵创业投资有限公司
初灵数据	指	杭州初灵数据科技有限公司，系公司全资子公司
天卓网络	指	杭州天卓网络有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《杭州初灵信息技术股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
PTN	指	中国移动的分组传送网，Packet Transport Network 的缩写，是一种光传送网络架构和具体技术。
PON	指	无源光网络（Passive Optical Network, PON）是一种纯介质网络，避免了外部设备的电磁干扰和雷电影响，减少了线路和外部设备的故障率，提高了系统可靠性，同时节省了维护成本，是电信维护部门长期期待的技术。目前已经逐步商用化的无源光网络主要有 TDM-PON（APON、EPON、GPON）和 WDM-PON。
DPI	指	Deep Packet Inspection，网络可视化、安全可视化的核心环节，处于网络可视化链条的数据采集、处理环节，连接数据和数据应用。
MSAP	指	Muti-Services Access Platform，多业务接入平台，采用传统的 SDH 技术，以 SDH 技术为基础，采用先进的 GFP、VCAT 和 LCAS 技术，融合以太网交换技术和 ATM 交换技术，实现 TDM 业务、以太网业务和 ATM 业务的综合传输。
IMS	指	IP Multimedia Subsystem，是 IP 多媒体子系统，是一种全新的多媒体业务形式，它能够满足现在的终端客户更新颖、更多样化多媒体业务

		的需求。IMS 业务是通信运营商可提供的业务之一。
IPPBX	指	是一种基于 IP 的公司电话系统，可以完全将语音通信集成到公司的数据网络中，建立能够连接分布在全球各地办公地点和员工的统一语音和数据网络。
SaaS	指	软件即服务 (Software as a Service), 是一种基于互联网提供软件服务的应用模式。
IPRAN	指	中国电信、中国联通的分组化无线接入网络，是一种代表性的分组承载技术。
大数据	指	即海量数据，是指需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。
NB-IoT	指	Narrow Band Internet of Things，窄带物联网，是一种专为万物互联打造的蜂窝网络连接技术。
Hadoop	指	一个能够对大量数据进行分布式处理的软件框架，以一种可靠、高效、可伸缩的方式进行数据处理。
OTT	指	即 Over The Top，指通过互联网向用户提供各种应用服务。这种应用和目前运营商所提供的电信业务不同，它仅利用运营商的网络，而服务由运营商之外的第三方提供。
DVB	指	即 Digital Video Broadcasting，指一种面向市场的数字服务体系结构，旨在推广基于 MPEG-2 编码国际标准的电视服务。
IPTV	指	交互式网络电视，是一种利用宽带网，集互联网、多媒体、通讯等技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的技术。
5G 前传系统	指	半有源波分复用方案选择非对称的设备形态，AAU 侧远端采用多形态的无源设备，DU 侧局端采用大容量、多功能的有源设备，适用于星型组网及总线型组网。该方案同时支持利旧 4G 前传光纤，提供 2G/4G/5G 业务混合传输，实现 2G/4G/5G 统一前传。
CDN	指	Content Delivery Network，构建在网络之上的内容分发网络，依靠部署在各地的边缘服务器，通过中心平台的负载均衡、内容分发、调度等功能模块，使用户就近获取所需内容，降低网络拥塞，提高用户访问响应速度和命中率。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	初灵信息	股票代码	300250
公司的中文名称	杭州初灵信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	初灵信息		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou CNCR-IT Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ChiNese ChuRinga		
公司的法定代表人	洪爱金		
注册地址	杭州市滨江区西兴街道物联网街 259 号		
注册地址的邮政编码	310051		
办公地址	杭州市滨江区西兴街道物联网街 259 号		
办公地址的邮政编码	310051		
公司国际互联网网址	http://www.cncr-it.com		
电子信箱	IR@cncr-it.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许平	蔡青青
联系地址	杭州市滨江区西兴街道物联网街 259 号	杭州市滨江区西兴街道物联网街 259 号
电话	0571-86797396	0571-86791278
传真	0571-86791287	0571-86791287
电子信箱	IR@cncr-it.com	IR@cncr-it.com

三、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	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层
签字会计师姓名	杨端平、唐成程

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）	485,834,939.98	419,793,679.76	15.73%	450,200,474.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,106,211.82	-304,790,303.95	115.46%	77,897,243.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,653,067.14	-498,742,093.38	107.55%	25,355,213.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	50,412,903.33	39,277,966.15	28.35%	140,515,460.44
基本每股收益（元/股）	0.21	-1.32	115.91%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.21	-1.32	115.91%	0.34
加权平均净资产收益率	4.15%	-21.00%	25.18%	4.69%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,199,240,473.02	1,549,571,911.94	-22.61%	1,850,680,168.17
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,029,259,989.64	1,219,153,540.74	-15.58%	1,685,667,655.64

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	122,499,865.44	114,742,719.59	85,001,799.78	163,590,555.17
归属于上市公司股东的净利润	10,368,945.18	14,639,775.38	18,002,024.04	4,095,467.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,576,490.76	14,531,823.66	17,828,364.77	-4,283,612.05
经营活动产生的现金流量净额	-15,710,882.07	24,142,548.19	-25,041,672.51	67,022,909.72

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）	-82,060.73	8,879.38	-428,485.00	
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）	10,652,404.99	3,740,988.55	9,051,544.54	软件著作权、研究开发、创新等补贴；
委托他人投资或管理资产的损益		5,744,259.34		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,108,368.91			购买交易性金融资产持有收益；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-454,594.46	218,417,241.77	53,034,985.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-68,033.42	165,401.49		
减：所得税影响额	1,471,388.22	33,987,522.02	8,882,748.85	
少数股东权益影响额（税后）	231,552.39	137,459.08	233,265.94	
合计	9,453,144.68	193,951,789.43	52,542,030.18	--

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、报告期内公司的主要业务

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

大数据接入板块，主要是母公司初灵信息及子公司网经科技为运营商提供大中小型企业数据接入的产品系列方案。其业务模式主要通过公开招投标形式参与广电、通信等运营商的公开招标，后续通过签订框架协议或具体合同订单提供产品和服务。主要产品包括PTN、IPRAN、5G网关、5G前传系统、智能企业网关、PON拉远产品、MESH网关、IMS软交换及下一代安全数据网关等。5G时代，公司力争在数据接入端、企业数据连接市场，进一步提升市场份额。

运营商大数据应用板块，主要通过公开招投标形式承接项目，以国内通信运营商客户为主。子公司博瑞得根据客户对于项目所提出的技术规范、技术要求以及报价，对产品进行设计，制作技术建议书，对所需采购的硬件设备进行初步预算并采购，最终根据运营商要求将初步研发的产品送至运营商的技术部门进行产品测试，同时将商务部分标书送至运营商的采购部参与竞标。经产品测试和商务标书均通过评审，则博瑞得取得本次订单。

博瑞得当前主要面向运营商3G/4G/5G无线网络，聚焦于面向运营商建设、维护、市场、客服、信息化等多个部门提供大数据采集类（DPI）产品、大数据存储与计算的平台类产品、大数据运营支撑类分析应用及业务支撑类增值应用软件等产品，专业开拓运营商的数据运营业务，深度耕耘运营商数据应用。公司为运营商提供数据应用解决方案的同时将拓展数据安全服务领域，同时提升运营商数据为其他行业赋能的服务能力。

视频大数据应用板块，主要是子公司视达科为广电有线、新媒体、电信运营商等企业的互动、IPTV、OTT等大屏电视，提供互动媒体平台业务支撑系统软件（BO）、媒体服务平台软件（MSP）及应用客户端软件的设计、开发、部署和技术服务，致力于为广电、通信等运营

商提供完备OTT、OTT+DVB、OTT+IPTV系统解决方案及视频运营服务。

视达科通过基础的技术系统在视频行业卡位，以播控系统、智能的CDN分发系统为基础，结合博瑞得、初灵数据的大数据HADOOP共享平台技术，推出视频大数据处理分析平台，针对新媒体电视大屏，开展视频内容精准运营、电视广告精准运营的应用。

商业智能大数据应用板块，公司不断积累的大数据应用的能力，从为运营商、广电行业的企业服务拓展到为B端企业通用的大数据应用服务，形成基于大数据人工智能的营销效率智能、人效管理的企业两大商业智能大数据应用。公司基于初灵数据蓝鲸大数据平台/算法，通过搭建短信、电话、信息流为运营商等大客户提供精确营销服务；同时基于企业微信搭建企业远程办公、在线学习、视频直播、智慧党建、企业智能硬件应用，提供精准效率智能的SaaS服务及为企业提供人力资源人效管理的商业智能大数据SaaS应用。公司将继续探索新的发展模式，耕耘中小企业市场的商业智能，加强对中小企业商业数据的分析和应用。

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

二、公司所处行业分析

根据工信部等部门提出的5G推进工作部署以及三大运营商的5G商用计划，随着5G牌照的发放，标志2019年正式成为5G商用的元年，并于2020年启动商用服务。随着5G商用的部署，将给整个信息技术产业带来巨大的变革，电信基础设施建设、5G精品网络建设等的需求都大幅增加，同时，5G融合应用的推动，工业互联网、车联网、网络安全建设、人工智能、大数据等应用突破，数字经济将迎来大发展。

2020年3月20日，国家发改委、工信部印发了《关于组织实施2020年新型基础设施建设工程(宽带网络和5G领域)的通知》，通知指出将重点支持虚拟企业专网、智能电网、车联网等7大领域的5G创新应用提升工程。

2020年4月9日，中国移动、中国电信、中国联通联合发布《5G消息白皮书》，5G消息（即RCS，富媒体通信）产业链主要包括运营商服务、终端用户、HUB和MaaP平台，子公司网经科技将在RCS大背景下逐步加大融合通信的研发，在维护现有市场的基础上积极开拓新的市场业务。

综上，5G进入规模建设时期，公司将在5G浪潮下迎来较好的发展机遇，大数据接入业务板块的5G相关网络建设、运营商大数据业务板块相关5G DPI业务、工业物联网、人工智能及大数据中心等；视频大数据应用板块相关的高清视频、大视频、人工智能及数据中心等，公司将持续加大在技术和市场上的投入，依靠强大的技术团队和完善的营销渠道，加强在5G领域的布局，同时保持在4G无线网数据应用的市场地位。

作为新基建的一部分，网络安全的重要性日趋凸显。在当前的信息化时代，信息成为国家重要战略资

源，信息安全已经上升到国家安全战略层面，对于维护国家政治、经济、军事、科技和文化等方面的安全极为重要。后续博瑞得将持续在5G DPI及运营商行业的大数据应用布局研发，如安全态势感知系统、大数据智能分析、网络优化、上网日志安全管理等，为5G的到来抢战市场先机。

2019年3月，工业和信息化部、国家广播电视总局、中央广播电视总台三部门印发《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022年）》，将按照“4K先行、兼顾8K”的总体技术路线，大力推进超高清视频产业发展和相关领域的应用，加强4K/8K显示面板创新。工信部于2019年6月向中国广播电视网络有限公司发放5G商用牌照，广电网络拥有700MHz黄金频谱资源，使未来发展超高清视频、AR/VR内容、2B、2G应用等具备了广阔空间。子公司视达科将抓住广电5G和“全国一网”带来的机遇，深耕广电市场，同时在IPTV、CDN系统等方面大力投入，向移动、电信、联通运营商市场突破，以开拓更大的市场。

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
在建工程	增长 45.65%，主要系公司本期接入网系统设备产业化基地工程持续投入所致。
应收票据	增长 47.42%，主要系深圳市博瑞得科技有限公司本期收到的商业承兑汇票增加所致
应收账款	下降 31.20%，主要系公司加大收款力度和本期解除委托表决权不合并杭州天卓网络科技有限公司所致。
预付款项	下降 82.83%，主要系公司加强预付款管控和本期解除委托表决权不合并杭州天卓网络科技有限公司所致。
其他流动资产	下降 92.07%，主要系公司上期购买理财产品和确认北京视达科科技有限公司原股东业绩补偿所致。
其他权益工具投资	大幅度增长，主要系本期本公司丧失杭州天卓网络科技有限公司控制权及本公司子公司深圳市博瑞得科技有限公司投资重庆贝特计算机系统工程有限公司所致。
其他非流动资产	增长 45.65%，主要系公司本期预付办公家具购置款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司坚持以客户需求为导向，将技术创新作为公司长足发展的根本源动力，不断提高团队研发创新水平，保持研发高强度投入，夯实数据接入、数据挖掘、运营商应用数据平台、视频融合播控、智能CDN、

蓝鲸大数据、视频数据平台，边缘计算等技术基础平台，着力提升公司大数据处理及应用等能力，推动研发技术的落地，提升市场竞争力。公司具备行业技术优势，可拓展5G时代融合数据接入系列产品以及视频大数据应用、精准流量推送大数据应用、商业数据智能应用、运营商大数据应用等服务平台落地。报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，也未发生因核心管理团队或其他关键技术人员离职、设备或技术升级换代等因素导致公司核心竞争力受到影响的情形。

1、技术优势并协同发展

公司通过不同业务板块在各自大数据相关技术领域的持续投入，各板块核心技术形成相互协同的优势，在大数据产业链上利用技术基础，占据先机。公司通过数据接入占领运营商数据管道，运用公司DPI等核心技术对管道内数据进行采集、挖掘和分析，形成有价值的信息，应用于视频、运营商、物联网等行业，逐步在数据算法和智能算法上形成核心技术能力。公司四大业务板块稳定发展，并积极部署融合的应用系统，聚焦数据应用变现的大数据小生态优势。

报告期研发投入总额为9,421.83万元，占公司营业收入的比重为19.39%，主要开展的自主研发项目有：DPI采集研发项目、大数据可视化平台支撑系统项目、大数据应用研发项目、SD-WAN智能边缘安全防护网关项目、5G前传通信系统项目、智能CDN研发项目、移动软终端研发项目、AI智图海报制作系统项目等，多个项目已达到可使用状态并满足客户需求，同时公司的智能对话平台通过IMS接入产品接入IMS网络，可通过开发运营商发布的标准接口协议实现和5G消息网关的对接，并通过Chatbot实现人机交互式。多个项目的持续研发有助于提升数据采集能力、丰富运营手段、优化智能推荐算法，提高公司整体运营能力。

2、先发优势

博瑞得是国内较早专业从事移动互联网数据采集、分析的企业之一，已从事数据采集分析行业十多年，在运营商市场中占据较大的市场份额。博瑞得的产品在市场上具有一定的特殊性，一旦部署进入运营商省级通信网络（通过总部集团采购或者通过省级公司招标），将占有先发优势，并很可能获得该省长期的扩容和升级合同，为博瑞得拓展运营商大数据应用提供良好基础。博瑞得已经采集超过30个省级运营商的2G/3G/4G数据，根据产品延续性，5G相关的产品也会作为博瑞得投入的领域。

视达科是国内较早早在广电领域将OTT平台成功落地的企业之一，提供高容量、全定制化、高灵活度的OTT技术平台，由其开发的互动媒体平台业务系统平台软件（BO）和媒体服务平台软件（MSP）能同时承载千万级用户开展智能运营和流量精准推送服务。此外，视达科拥有视频大数据处理分析平台，通过视频内容精准运营和电视广告精准运营的应用，形成以家庭大屏为载体的，基于视频消费行为数据之上的视频大数据应用变现。

3、客户资源优势

公司自设立以来一直专注于大数据接入和应用行业，已充分赢得了客户的信任，与运营商、广电等客户建立了良好稳定的业务合作关系。公司的产品和服务已覆盖全国约三十个省份的运营商、广电市场及众多中小型企业。公司依托自身的研发优势和自主创新能力，利用自身品牌优势和完善的营销体系，并重视为客户提供优质的产品和质量的保证，不断提升售后服务质量与技术支持，以提高用户使用满意度。稳定的客户资源可以保障公司业务持续稳健的发展，并随着技术创新和行业信息化水平提升，为公司不断带来新的增长机遇。

4、公司2019年新增无形资产情况

截至2019年12月31日公司（含子公司）合计拥有265项计算机软件著作权、111项专利、33项商标，另有多项专利和著作权正处于受理中。报告期内新增计算机软件著作权30项，发明专利11项、外观专利8项，实用新型专利1项。具体如下：

（1）软件著作权

序号	著作 权人	登记证书 编号	登记号	软件名称	取得方式	首次发表 日期	取得 时间
1	博科思	软著登字第 3558947号	2019SR0138190	基于AI的智能营销平 台V1.0	原始取得	2018/11/10	2019/2/13
2	博科思	软著登字第 4863984号	2019SR1443227	企业知识学习系统 V1.0	原始取得	2019/11/13	2019/12/27
3	博科思	软著登字第 4869350号	2019SR1448593	企业文化建设平台 V1.0	原始取得	2019/10/17	2019/12/30
4	网经科技	软著登字第 3782700号	2019SR0361943	网经科技OfficeTen IPPBX 3800H_S 系统 软件V1.1	原始取得	2018/11/1	2019/4/20
5	网经科技	软著登字第 3782351号	2019SR0361594	网经科技OfficeTen IPPBX 3800H_E 系统 软件V1.1	原始取得	2018/11/1	2019/4/20
6	网经科技	软著登字第 3789979号	2019SR0359540	网经科技OfficeTen IPPBX 1800G 系统软 件V1.1	原始取得	2018/11/1	2019/4/20
7	网经科技	软著登字第 3780297号	2019SR0359222	网经科技OfficeTen IPPBX 1800G_S32 系 统软件V1.1	原始取得	2018/11/1	2019/4/20

8	网经科技	软著登字第3822457号	2019SR0401700	网经企网融合软件系列OfficeTen 1800G软件V1.2	原始取得	2018/11/1	2019/4/26
9	网经科技	软著登字第3789993号	2019SR0369236	网经企网融合软件系列OfficeTen 1800G_POE软件V1.1	原始取得	2018/11/1	2019/4/20
10	网经科技	软著登字第3782675号	2019SR0361918	网经科技OfficeTen行业用户计费行为画像系统软件V1.1	原始取得	2018/11/1	2019/4/20
11	网经科技	软著登字第3782690号	2019SR0361933	网经科技OfficeTen高并发流量处理系统软件V1.1	原始取得	2018/11/1	2019/4/20
12	网经科技	软著登字第3782647号	2019SR0361890	网经科技OfficeTen 话务台系统软件V3.0	原始取得	2018/11/1	2019/4/20
13	网经科技	软著登字第3782103号	2019SR0361346	网经科技OfficeTenIAD 1800G_S32 系统软件V1.1	原始取得	2018/11/1	2019/4/20
14	博瑞得	软著登字第3438445号	2019SR0017688	2I潜在价值区域分析系统V1.0	原始取得	2018/7/18	2019/1/7
15	博瑞得	软著登字第3437942号	2019SR0017185	大数据可视化平台支撑系统V1.0	原始取得	2018/12/8	2019/1/7
16	博瑞得	软著登字第3438451号	2019SR0017694	家宽用户感知溯源定界系统V1.0	原始取得	2018/12/12	2019/1/7
17	博瑞得	软著登字第3439036号	2019SR0018279	实时场景计算系统平台V1.0	原始取得	2018/5/28	2019/1/7
18	博瑞得	软著登字第3442961号	2019SR0022204	智慧公安数据支撑系统V1.0	原始取得	2018/5/18	2019/1/8
19	视达科	软著登字第3572060号	2019SR0151303	视达科全媒体大数据分析系统V1.1	原始取得	2018/11/28	2019/2/18
20	视达科	软著登字第3572052号	2019SR0151295	视达科IPTV系统CDN平台软件V1.1	原始取得	2018/11/30	2019/2/18
21	视达科	软著登字第3564418号	2019SR0143661	视达科DVB机顶盒 Full band Tuner3.0软	原始取得	2018/11/29	2019/2/15

				件V1.1			
22	视达科	软著登字第4850739号	2019SR1429982	视达科广告DMP系统软件V2.0	原始取得	2019/12/10	2019/12/25
23	视达科	软著登字第4644310号	2019SR1223553	视达科中央媒资库系统1.0	原始取得	2019/10/14	2019/11/27
24	视达科	软著登字第4644135号	2019SR1223378	视达科前置EPG系统1.0	原始取得	2019/10/12	2019/11/27
25	视达科	软著登字第4644130号	2019SR1223373	视达科集客内容播发平台1.0	原始取得	2019/10/14	2019/11/27
26	视达科	软著登字第4638290号	2019SR1217533	视达科智能CDN平台软件V1.0	原始取得	2019/10/15	2019/11/26
27	视达科	软著登字第4843996号	2019SR1423239	视达科智能大屏终端软件1.0	原始取得	2019/12/10	2019/12/25
28	视达科	软著登字第4843876号	2019SR1423119	视达科视频用户洞察系统1.0	原始取得	2019/12/11	2019/12/25
29	视达科	软著登字第4844003号	2019SR1423246	视达科云端视频转码平台1.0	原始取得	2019/12/11	2019/12/25
30	初灵信息	软著登字第4303128号	2019SR0882371	初灵SDWAN智能接入网管嵌入式软件V1.0	原始取得	2019/5/31	2019/8/26

(2) 专利

序号	专利名称	权利期限	专利号/申请号	专利类型	取得方式
1	一种避免Hbase数据热点的方法及系统	2019/01/01-2038/12/31	ZL201610024940.3	发明专利	原始取得
2	CSFB语音的LTE信令与CS域信令的关联系统及其关联方法	2019/11/29-2039/11/28	ZL201610346034.5	发明专利	原始取得
3	一种VoLTE网络S-GI接口的解密方法及系统	2019/06/25-2039/06/24	ZL201610573093.6	发明专利	原始取得
4	一种基于大数据分布式编程框架的大数据预统系统及方法	2019/08/30-2039/08/29	ZL201610838908.9	发明专利	原始取得
5	STB按键控制的处理系统及方法	2015/09/18-2035/09/17	ZL201510601346.1	发明专利	原始取得

6	运维监控及解决方案一体化管理系统及方法	2015/09/18-2015/09/14	ZL201510600747.5	发明专利	原始取得
7	一种服务器下线系统及方法	2015/11/11-2035/11/10	ZL201510765704.2	发明专利	原始取得
8	一种互联网网站静态页面处理系统及方法	2015/05/25-2035/05/24	ZL201510270318.6	发明专利	原始取得
9	一种机顶盒前面板故障锁定与解锁方法及装置	2016/11/03-2036/11/02	ZL201610958423.3	发明专利	原始取得
10	一种基于NGINX+LUA的安全加速中间件实现方法和装置	2016/11/04-2036/11/03	ZL201610973181.5	发明专利	原始取得
11	带图形用户界面的电视（一）	2018/10/11-2028/10/10	ZL201830567124.7	外观专利	原始取得
12	带图形用户界面的电视（二）	2018/10/11-2028/10/10	ZL201830567122.8	外观专利	原始取得
13	带图形用户界面的电视（一）	2018/07/12-2028/07/11	ZL201830374735.X	外观专利	原始取得
14	带图形用户界面的电视（二）	2018/07/12-2028/07/11	ZL201830374918.1	外观专利	原始取得
15	带图形用户界面的电视（一）	2018/10/12-2028/10/11	ZL201830569572.0	外观专利	原始取得
16	带图形用户界面的电视（二）	2018/10/12-2028/10/11	ZL201830569573.5	外观专利	原始取得
17	带图形用户界面的电视（三）	2018/10/12-2028/10/11	ZL201830569574.X	外观专利	原始取得
18	带图形用户界面的电视（四）	2018/10/12-2028/10/11	ZL201830569756.7	外观专利	原始取得
19	一种基于带内以太网在线升级FLASH的方法	2019/12/13-2039/12/12	ZL201610512486.6	发明专利	原始取得
20	小封装可热插拔插槽的过流保护自动复位电路	2019/12/02-2029/12/01	ZL201620481151.8	实用新型	原始取得

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

一、概述

2019年国内宏观经济增速放缓，国际贸易环境震荡多变，行业竞争日益激烈，面对如此复杂严峻的市场环境，公司管理层审时度势，紧紧围绕发展战略及2019年经营计划，进一步完善“大数据接入+运营商大数据应用+视频大数据应用+商业智能大数据应用”大数据产业小生态的搭建，聚焦四大业务板块协同发展。

接入业务板块不断研发新产品，SD-WAN智能网关中标阿里云、mesh网关中标移动政企开拓新市场；运营商大数据应用板块，全力奋战移动、电信、联通统一DPI市场，取得预期战果，并积极跟进推出物联网、5G数据采集和应用；视频大数据业务聚焦基础技术平台占位数据+算法赋能TV视频，创造新价值；商业智能大数据应用板块，继续与企业微信进行深度合作。

报告期内，公司实现营业收入48,583.49万元，较上年同期增长15.73%；归属于上市公司普通股股东的净利润为4710.62万元，较上年同期增长115.46%；营业总成本45,046.58万元，比去年同期增长10.85%；销售费用、管理费用、研发费用、财务费用四项期间费用发生额为18,874.93万元，比去年同期下降9.11%；报告期内，公司重点开展了以下工作：

1、各业务板块经营情况

（1）数据接入业务板块

数据接入业务板块发展稳中有升，业务板块中子公司网经科技和母公司接入业务不断整合后端资源，降低成本，提高内部资源的使用效率。2019年公司在IPRAN、IMS项目、Mesh网关、无源波分系列、PTN项目、IPPBX项目、SIP网关项目和融合网关等项目的招投标中，陆续入围相关省市。公司原有PTN产品、IPPBX项目、企业网关和政企IMS产品在2019年实现了预期增长。同时SD-WAN智能网关中标阿里云，打开新市场。2020年随着5G时代的到来，公司将跟进最新5G技术，布局SDN技术、OTN，5G CPE、5G前传、5G回传等产品，积极推出新产品，应标运营商集采，拓展市场份额，保持数据接入增长态势。

（2）运营商大数据应用业务板块

报告期内，子公司博瑞得2019年实现收入和利润大幅度增长，业绩趋好。博瑞得积极布局5G DPI、物联网DPI及数据应用等行业前瞻，4G移动网的数据应用等方面逐步发力并在市场上变现，2019年中标《中国移动NFV网络一期上网日志留存系统工程数据网关采购》项目，中标份额覆盖全国31个省级分公司，为公司5G-DPI产品研发及商用提供了技术支撑和现网部署经验。在传统领域之外，博瑞得积极参与运营商ICT

合作类项目，目前正在联通、电信政企合作招募领域取得一定成果。

2019年，子公司博瑞得逐步布局网络安全业务、拓展物联网、智慧交通、智慧旅游系列行业，与运营商合作拓展外部市场；积极与国内大型终端公司进行合作，拓展垂直行业大数据服务业务。

（3）视频数据应用业务板块

2019年视达科进行了市场营销战略调整和组织架构调整，实现视达科营销团队与营销中心团队融合、技术职能部门向产品事业部进行转变，以拓展新媒体、电信运营商客户。

2019年视达科继续自我的“转型升级”：一是继续从传统媒体解决方案向智慧运营、智能运维转型，提升视频行业的流量价值；二是除了深耕广电市场外，在IPTV、CDN系统研发上大力投入，向移动、电信、联通运营商市场突破，以开拓更大的市场空间。2019年视达科在新媒体、中国移动等项目上均取得了进展，中标黑龙江IPTV、陕西新媒体等。

2020年初，视达科与福建新媒体-福建省广播影视集团签约IPTV播控平台AAA项目合同、与中国移动（杭州）信息技术有限公司签约大屏服务软件采购合同、与甘肃联通签约CDN合同等项目，在视频大数据、视频内容智慧运营、电视广告精准运营等方面陆续产生收入，为未来形成IP播控、CDN、视频大数据平台、内容智能运营应用、大屏流量精准推送应用的视频数据应用小链条打下较好的基础。

（4）商业智能大数据应用业务板块

子公司博科思持续在企业营销效率和企业人效提升两个维度上投入，在企业微信2019年度合作伙伴会议上，子公司博科思作为企业微信服务商参会并上荣获“2019年度优秀SaaS合作伙伴”的荣誉称号。在疫情期间，微加加入企业微信一起战疫情“战疫连”，为中小企业提供远程办公服务，截至到2020年3月微加注册用户数量超18万户，后续博科思将继续与企业微信深度合作，保持合理研发投入和服务创新继续推出基于大数据的人力资源模块以及大数据企业营销平台来拓展企业市场，专注积累行业数据，未来在营销效率智能和人效智能管理两个维度上实现企业智能数据应用。

2、组织结构搭建，营销网络完善

报告期内，公司继续加大组织结构改革，设立业务决策委，积极完善营销中心以拓展市场需求。同时建立人资行政中心、财务投资中心，后续将积极优化各中心内部人员和内部效率，不断为经营服务，满足各业务板块人才需求、资金等需求。

公司持续加大营销网络建设投入，2019年公司营销中心成立一年，整合了四大业务板块的营销网络及营销资源，设立11个大区，实现全国30个省市全面布局的格局，深耕运营商和广电业务，不断发展壮大营销队伍，提高营销人员的全业务作战水平和作战能力。

3、新服务、新产品的技术研发方面

持续创新是企业发展的核心动力，公司注重新产品开发、技术研发与创新。2019年公司研发项目投入

9,421.83万元，占公司营业收入的比重为19.39%。研发项目的实施在新产品研制、新技术新工艺研发，改善产品性能、提升产品质量、降本增效等方面取得了较好的效果。

报告期内，公司完善了以公司战略目标和市场需求为导向的研发创新体系，重点开展的研发项目有：

(1) DPI采集研发项目

4G DPI性能的提升计划：通过研发优化提升现有DPI系统的采集处理能力，降低流量、功耗、流量比，进一步提升产品及公司市场竞争力，该项目已完成研发，并通过实际测试和验证。

5G 统一DPI系统的研发：2019年公司提前布局5G DPI产品的研发，并进行了现网的实际验证。

(2) 大数据可视化平台支撑系统项目：加大AI算法研发投入，在DPI智能识别、大数据反欺诈、volte语音mos智能识别等方向并取得了进展，目前已通过试点验证。

(3) 大数据应用研发项目

电信物联网专网端到端感知分析系统项目：有助于开发物联网垂直行业的端到端感知和感知保障支撑性功能，已取得著作权证书并进行实际项目交付。

5G智能节点管理系统：为实现对5G基站的能耗管理，公司开发了5G智能节点管理系统，已于2019年11月在中国国际通信展发布了该产品。

(4)SD-WAN智能边缘安全防护网关项目：运用SD-WAN技术，结合边缘计算，智能快速部署等突出优势，作为更广泛的服务交付平台，连接多个网络，以及与混合和多云模型的集成，通过集中的控制平台，实现对通信服务、应用程序和终端分支的高效、安全管控。

(5) 5G前传通信系统项目：着眼于5G承载网络中的前传通信系统，主要研究无源波分复用（WDM）方案、半无源波分复用方案、有源系统方案以及相应的智能平台管理软件构成一套完善的5G前传系统，本系统已陆续投入商用，中标运营商的省公司项目。

(6) 5G+WiFi6政企网关项目：通过5G+WiFi6技术来弥补5G网络下室内5G信号覆盖能力弱的问题，满足高速无线网络在室内高密无线办公、电子教室等场景下的覆盖。目前已经完成工程样机研发，通过了样机测试。

(7) 模块化多媒体IMS接入设备项目：针对运营商IMS系统的升级改造，除了满足基本的语音呼叫外，可以根据需求增加视频、会议等多媒体通信功能，支持远程办公、协同办公等场景。该项目已完成中低端产品的研发，在IMS接入市场进行了商用。

(8) 智能CDN研发项目：着力于实现广电、电信、移动、联通4大运营商CDN平台的技术标准和规范，在满足各个运营商现网技术要求的基础上，增加对用户播放相关数据的智能分析，实现用户播放故障的精准定位和质量分析，大幅提高CDN业务智能化程度。

(9) 移动软终端研发项目:软终端技术架构致力于移动运营商使用软件的方式替代原有机顶盒硬件，

通过在智能电视安装软终端，使移动用户享受同样的大屏体验，既能节约运营业务运营维护成本，又能提高用户体验，打破了传统IPTV业务设备和渠道的单一性，使得IPTV的宣传力度更大。

(10) AI智图海报制作系统项目：该项目是针对视频运营在制作影视海报图片的过程中，大量时间搜寻图片素材、并在人工做图上投入过多人力成本的问题而开发的产品，它通过自动搜寻影片的图片素材，利用AI算法模型，评估图片质量，识别演员人物，分辨人物姿态，匹配素材图片与海报需求，涉及到人脸识别、影片与logo匹配、静态图片、角标、相框、艺术文字、文字抹除的处理，本产品已经完成开发，并投入商用。

4、推进员工持股计划

为进一步完善公司治理结构，倡导公司与个人共同持续发展的理念，有效调动管理者和公司员工的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高员工的凝聚力和公司竞争力，促进公司长期、持续、健康发展，公司进一步推进第二期员工持股计划。

公司于2020年3月23日召开第四届董事会第四次会议及于2020年4月9日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订<第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于修订<第二期员工持股计划管理办法>的议案》。公司本次调整和更新第二期员工持股计划（草案）及摘要是为了促进员工持股计划的实施，以及因公司董事会、监事会、高管团队换届和本次员工持股计划募集资金总额调整等实际情况变化而做出的修订。

5、推进企业文化建设

公司在大力推动公司经营业绩发展的同时，进一步推进企业文化的建设，以达到更好的文化融合，提高内部沟通效率，降低内部沟通成本。2019年，母公司在沉淀自身优秀基因的基础上，吸收各子公司先进的文化因子，以“拥抱大数据、创新未来”为事业方向，对公司企业文化整体概述、企业理念、管理机构等方面进行了梳理与优化，升华、重构了具有初灵特色的“简●实之道”企业文化体系。

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

二、主营业务分析

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	485,834,939.98	100%	419,793,679.76	100%	15.73%
分行业					
通信设备制造业	189,189,373.79	38.94%	187,944,763.23	44.77%	-5.83%
软件和信息技术服务业	259,513,455.52	53.42%	216,477,015.40	51.57%	1.85%
互联网和相关服务业	37,132,110.67	7.64%	15,371,901.13	3.66%	3.98%
分产品					
通信接入设备	189,189,373.79	38.94%	187,944,763.23	44.77%	-5.83%
数据采集、分析与应用	190,608,192.34	39.23%	117,430,388.48	27.97%	11.26%
增值服务	23,404,519.28	4.82%	29,260,587.70	6.97%	-2.15%
平台开发	22,473,808.63	4.63%	31,339,924.83	7.47%	-2.84%
终端软件			13,265,634.04	3.16%	-3.16%
运营支撑服务	23,026,935.27	4.74%	25,180,480.35	6.00%	-1.26%
互联网广告营销及游戏运营服务	37,132,110.67	7.64%	15,371,901.13	3.66%	3.98%
分地区					
内销	472,743,360.19	97.31%	417,587,321.82	99.47%	-2.16%
外销	13,091,579.79	2.69%	2,206,357.94	0.53%	2.16%

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

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	122,499,865.44	114,742,719.59	85,001,799.78	163,590,555.17	72,054,421.76	79,354,424.81	125,907,964.31	142,476,868.88
归属于上市公司股东的净利润	10,368,945.18	14,639,775.38	18,002,024.04	4,095,467.22	1,587,357.35	14,387,918.22	37,611,988.42	-363,843,168.33

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						
通信设备制造业	184,244,737.04	105,123,396.73	42.94%	-1.97%	4.67%	-3.62%
软件和信息技术服务业	259,513,455.52	120,177,686.51	53.69%	19.88%	49.27%	-9.12%
分产品						
通信接入设备	184,244,737.04	105,123,396.73	42.94%	-1.97%	4.67%	-3.62%
数据采集、分析与应用	190,608,192.34	96,916,598.70	49.15%	62.32%	64.51%	-0.68%
增值服务	23,404,519.28	9,242,293.11	60.51%	-20.01%	-17.13%	-1.37%
平台开发及运营服务	45,500,743.90	14,018,794.70	69.19%	-19.50%	34.20%	-12.33%
分地区						
内销	467,798,723.44	244,618,476.93	47.71%	13.85%	30.91%	-6.82%

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

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

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	合同金额	业务类型	项目执行进度	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	项目进展是否达到计划进度或预期	未达到计划进度或预期的原因
中国移动 2018 年统一 DPI 设备集	181,098,600.00	销售合同	91.74%	136,247,643.67	166,148,060.46	160,406,821.47	是	不适用

中采购项目 4G 部分采购供货框架协议								
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

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	
通信设备制造业	原材料	104,048,554.14	41.09%	98,516,940.78	52.30%	-11.21%
通信设备制造业	人工成本、技术服务	1,074,842.59	0.42%	1,919,371.74	1.02%	-0.60%
软件和信息技术服务业	原材料	73,572,425.01	29.05%	54,057,066.12	28.70%	0.35%
软件和信息技术服务业	人工成本、技术服务	46,897,667.94	18.52%	23,722,555.11	12.59%	5.93%
软件和信息技术服务业	其他	27,656,542.52	10.92%	10,164,724.06	5.39%	5.53%

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

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

根据本公司与杭州卓游投资合伙企业(有限合伙)、杭州千岛湖初灵投资合伙企业(有限合伙)于2018年11月5日签订的《表决权委托协议》，杭州卓游投资合伙企业(有限合伙)、杭州千岛湖初灵投资合伙企业(有限合伙)分别将所持有的杭州天卓网络有限公司21%、20%股权对应的表决权委托给本公司行使，此次表决权委托后，本公司合计持有杭州天卓网络有限公司股东会表决权比例达到51%。自2018年12月1日起将天卓网络纳入合并财务报表范围。

公司于2019年6月5日召开第三届董事会第三十二次会议及2019年6月25日召开2019年第一次临时股东大会审议通过《表决权委托解除协议》。本次解除表决权委托后，公司仍持有天卓网络10%的股权，天卓网络不再是公司控股子公司，自2019年7月1日起不再将其纳入合并财务报表范围。

(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）	179,550,281.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.95%
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	客户一	102,351,652.82	21.07%
2	客户二	33,272,699.09	6.85%
3	客户三	16,005,705.05	3.29%
4	客户四	15,010,791.05	3.09%
5	客户五	12,909,433.05	2.66%
合计	--	179,550,281.06	36.96%

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）	81,531,929.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.23%
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	供应商一	24,769,616.43	13.74%
2	供应商二	21,408,716.85	11.88%
3	供应商三	14,329,777.59	7.95%
4	供应商四	11,578,431.03	6.42%
5	供应商五	9,445,387.22	5.24%
合计	--	81,531,929.12	45.23%

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	57,171,333.27	64,402,200.33	-11.23%	
管理费用	59,322,874.55	67,579,638.46	-12.22%	加强管控，提高人均效率
财务费用	-5,852,691.34	-4,372,346.73	33.86%	定期存款利息收入增加
研发费用	78,107,778.38	80,062,145.40	-2.44%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司始终保持高水平研发投入，加大了对核心技术的创新和产品投入力度，研发人员合计 474 人，占总人数的 58.37%，研发投入总额为 9,421.83 万元，占营业收入比例为 19.39%，为公司进一步提高核心竞争力提供有力的保障。具体研发项目及进度等详见下表。

为了保持公司产品和服务的持续竞争力，确保公司在大数据接入及服务方面处于领先地位，持续高质量地服务于运营商、广电等领域，公司建立了大数据处理基础平台及行业应用的研发环境，保障产品研发计划的按时推进。但未来能否持续的获得运营商、广电业务合同，具有不确定性，后续该研发支出的发生能否转化为公司业绩也具有不确定性。

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）	474	470	490
研发人员数量占比	58.37%	57.81%	54.69%
研发投入金额（元）	94,218,295.02	88,010,227.43	85,689,319.51
研发投入占营业收入比例	19.39%	20.97%	19.03%
研发支出资本化的金额（元）	16,110,516.64	7,948,082.03	18,879,417.93
资本化研发支出占研发投入的比例	17.10%	9.03%	22.03%
资本化研发支出占当期净利润的比重	34.20%	2.61%	24.31%

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
大数据电话智能处理平台	2,844,471.47	建立真人体验智能沟通、信息标签化过滤、自动锁定意向客	研发中

		户、智能分析报表、API 开放平台和变量 TTS 等功能，将传统人工与机器人完美的融合，不仅能够更好的提高效率，也能更好服务客户。	
智能分组网业务分汇聚设备	3,268,231.54	主、备用主控板 TCP 报文的收发同步，解决双主控系统中，主用主控板与备用主控板发生切换时引起的 TCP 连接中断导致的业务中断问题 2:通过在故障未发生时提前进行备用路径的计算，进而保证了故障发生时能够立刻完成路径切换，将故障带来的损失降到最低。	研发中
视频用户洞察系统 V1.0	4,382,053.07	基于 IPTV 和智能电视数据分析提取家庭用户特点，喜好，活跃周期，辅助视频运营。	已转产
云端视频转码平台 V1.0	1,022,845.37	统一管理各内容转码调度，对外提供多路转码能力。	已转产
4G DPI 性能提升及 5G 研发	0.00	提升现有 DPI 系统的采集处理能力，降低流量、功耗、流量比，进一步提升产品及公司市场竞争力,5G 统一 DPI 系统的研发和现网的验证。	已转产
广告 DMP 系统软件 V2.0	2,587,432.44	为智能程序化广告投放提供精准定向，数据分析，人群分析，报告统计等功能	已转产
智能大屏终端软件 V1.0	2,005,482.75	自主研发的组件化更新技术，可针对平台下发组件进行选择性的动态加载，在不升级应用的前提下，可对终端界面及内容进行更新和问题修复，且各组件间支持自由组合，从而实现强大的终端体验。	已转产

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列5个条件的：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量，可以研发投入资本化产。公司通过《设计和开发控制程序》、《产品研发的设计更改控制制度》对产品立项、设计和开发评审、设计和开发验证、设计和开发确认、设计和开发更改等环节进行控制，确保产品研发和设计满足规定的要求。

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	612,668,866.07	508,281,180.79	20.54%
经营活动现金流出小计	562,255,962.74	469,003,214.64	19.88%
经营活动产生的现金流量净额	50,412,903.33	39,277,966.15	28.35%
投资活动现金流入小计	89,146,516.21	483,920,028.55	-81.58%
投资活动现金流出小计	129,186,175.29	549,656,357.86	-76.50%

投资活动产生的现金流量净额	-40,039,659.08	-65,736,329.31	39.09%
筹资活动现金流入小计	24,950,194.69	16,920,000.00	47.46%
筹资活动现金流出小计	44,401,393.00	121,939,277.34	-63.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,451,198.31	-105,019,277.34	81.48%
现金及现金等价物净增加额	-9,040,061.77	-131,241,234.88	93.11%

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

投资活动的现金流入小计和投资活动的现金流出小计同比下降主要是本报告期公司购买和收回银行等金融机构结构性存款大幅下降所致。

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	3,472,357.57	7.19%	参股联营公司权益法核算和交易性金融资产持有期间取得的投资收益	是
资产减值	11,561,491.35	23.95%	计提的信用减值损失	否
营业外收入	472,955.04	0.98%	政府补助及违约金收入	否
营业外支出	722,549.50	1.50%	对外捐赠及申报服务费	否

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	286,441,112.24	23.89%	285,205,201.94	18.41%	5.48%	主要系公司加大收款力度所致。
应收账款	185,251,196.96	15.45%	292,955,181.56	18.91%	-3.46%	主要系公司加大收款力度和本期解除委托表决权不合并杭州天卓

						网络有限公司所致。
存货	66,896,119.71	5.58%	80,247,916.98	5.18%	0.40%	
长期股权投资	20,731,052.56	1.73%	18,248,093.55	1.18%	0.55%	
固定资产	13,706,028.78	1.14%	16,061,413.19	1.04%	0.10%	
在建工程	138,858,549.39	11.58%	95,340,140.70	6.15%	5.43%	主要系公司本期接入网系统设备产业化基地工程持续投入所致。
短期借款	10,015,281.64	0.84%	20,035,200.00	1.29%	-0.45%	
其他流动资产	18,721,444.67	1.56%	272,844,723.16	17.61%	-16.05%	主要系本期将未完成业绩承诺所对应的应补偿股份以 1 元的总价格进行回购并予以注销所致。
无形资产	49,010,768.88	4.09%	66,517,044.21	4.29%	-0.20%	
商誉	312,071,159.67	26.02%	334,977,339.81	21.62%	4.40%	

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

报告期末保函保证金11,902,359.73元和银行承兑汇票保证金726,983.68元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,840,785.25	8,320,000.00	-17.78%

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
杭州博科思科技有限公司	子公司	增值服务、移动互联网、行业精准营销和中小企业商业智能的应用	10,000,000	29,351,359.42	24,713,844.42	23,404,519.28	763,284.84	762,595.28
深圳市博瑞得科技有限公司	子公司	数据挖掘、分析及应用	100,000,000	257,969,615.04	202,958,328.78	190,628,896.76	33,733,338.55	29,422,657.86
北京视达科科技有限公司	子公司	播控平台、视频运营及应用服务	100,000,000	195,056,546.15	177,107,994.49	56,459,577.16	7,509,723.73	4,949,618.21
网经科技（苏州）有限公司	子公司	融合通信产品及解决方案	60,337,700	97,597,130.19	25,067,677.19	117,891,154.42	19,221,442.46	21,959,415.58

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

具体情况请参见本报告“第四节经营情况讨论与分析”有关内容。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）国家政策支持行业发展，机遇与挑战并存

2019年3月，工业和信息化部、国家广播电视总局、中央广播电视总台三部门印发《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022年）》，将照“4K先行、兼顾8K”的总体技术路线，大力推进超高清视频产业发展和相关领域的应用，加强4K/8K显示面板创新。2019年6月工信部向中国广播电视网络有限公司发放5G商用牌照，广电网络拥有700MHz黄金频谱资源，使未来发展超高清视频、AR/VR内容、2B、2G应用等具备了广阔空间。随着有线电视行业三网融合建设、多媒体融合业务以及集客业务的发展，加大了对有广电的建设基础的投入。

同时，广电行业也存在各地省网整合难度大、有线电视用户流失以及新型业务转型或增值业务是否能突破等还存在诸多困难，子公司视达科是否能在竞争的产业格局中取得创新发展面临着较多的不确定性，其将抓住广电5G和“全国一网”带来的机遇，深耕原有广电市场，并向移动、电信、联通运营商市场突破，以开拓更大的市场空间。

2018年12月中央经济会议指出要加快5G商用步伐，加强人工智能、工业互联网、物联网等新型基础设施建设；2019年3月，将“加强新一代信息基础设施建设”写入政府工作报告；2019年6月6日，工业和信息化部向中国电信集团有限公司、中国移动通信集团有限公司、中国联合网络通信集团有限公司和中国广播电视网络有限公司四家企业颁发了基础电信业务经营许可证，也即5G牌照，批准四家企业经营“第五代数字蜂窝移动通信业务”，5G正式进入商用元年；2020年1月3日，国务院常务会议，提出“大力发展先进制造业，出台信息网络等新型基础设施投资支持政策，推进智能、绿色制造”；2020年2月14日，中央全面深化改革委员会第十二次会议，提出“基础设施是经济社会发展的重要支撑，要以整体优化、协同融合为导向，统筹存量和增量、传统和新型基础设施发展，打造集约高效、经济适用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系”；2020年2月21日，中央政治局会议提出“加大试制药品、疫苗研发支持力度，推动生物医药、医疗设备、5G网络、工业互联网等加快发展”；2020年3月4日，中央政治局常务委员会会议提出“要加大公共卫生服务、应急物资保障领域投入，加快5G网络、数据中心等新型基础设施建设进度”；2020年3月20日，国家发改委、工信部印发了《关于组织实施2020年新型基础设施建设工程(宽带网络和5G领域)的通知》，通知指出将重点支持虚拟企业专网、智能电网、车联网等7大领域的5G创新应用提升工程。随着5G商用的部署，将给整个信息技术产业带来巨大的变革，电信基础设施建设、5G精品网络建设等的需求都大幅增加，同时，5G融合应用的推动，工业互联网、车联网、网络安全建设、人工智能、大数据等应用突破，数字经济将迎来大发展。

在当前全球经济波动和疫情的影响下，对我国经济发展带来新挑战，公司同时也面临着机遇和挑战。在竞争加剧的常态下，公司将密切关注所处行业的前沿技术，做好技术储备，服务于市场，培育新的增长点。

（二）公司发展战略

公司持续围绕大数据接入、数据采集、分析和数据应用产业链方向发展，不断深化对各子公司的业务整合，继续加强技术创新和商业模式创新，积极抢占市场份额，形成大数据接入、运营商大数据应用、视频大数据应用、商业智能大数据应用等四大业务板块服务于广电、新媒体、移动、联通、电信以及部分行

业用户的战略格局，助力大数据行业的高质量发展。

（三）2020年度经营计划

公司继续秉承“拥抱大数据 创造新未来”的事业方向，2020年，公司将以客户为中心，以技术研发为驱动，不断促进各业务板块完成既定目标，主要经营管理工作开展如下：

1、研发方面

公司将持续在现有业务领域精耕细作，同时推动各项战略布局深化实施，保持核心技术领先地位。以市场需求为导向做好技术研发和产品开发，不断进行技术创新、产品升级。在研发方向上，一是以客户需求为出发点，对已有产品及核心技术进行优化和更新迭代；二是不断探索挖掘客户新需求，提供定制化、差异化的服务，持续提升服务能力；聚焦四大运营商和中小B市场，进行5G网络下的各种新品、新技术开发，紧跟互联网未来发展的机遇。

2、业务方面

公司将继续专注于大数据行业，拓展业务市场。

（1）大数据接入业务板块：不断研发新产品，应标运营商集采，持续扩大PON拉远产品、MSAP产品、企业网关、Mesh网关、IMS接入设备的市场份额，使数据接入产品积极向最终用户靠拢，深度了解用户针对数据应用的需求，争取数据接入增长态势。

（2）运营商大数据应用业务板块：向DPI及运营商行业的大数据应用聚焦，进一步扩大DPI市场份额，持续在5G和物联网协议栈上投入，继续领先运营商大数据挖掘市场，并在大数据共享平台及数据应用等方向实现新的增长。同时，专业开拓运营商的数据运营业务，深耕运营商数据应用。

（3）视频大数据应用业务板块：从视频播控平台项目向平台项目和视频服务运营混合发展，未来将以平台-数据-内容运营-广告等多产品组合扩大市场份额，以形成IP播控、CDN、视频大数据平台、内容智能运营应用、大屏流量精准推送应用的视频数据应用小链条，持续提升产品及营销的能力。

（4）商业智能大数据应用板块：拓展企业市场，基于企业微信搭建企业SaaS微加业务，做精做细云办公、云文化、智慧党、云表单、云营销等模块，耕耘中小企业市场的商业智能，加强对中小企业商业数据的分析和应用。

3、内部管理方面

2020年，公司持续加强法人治理结构和内部控制管理体系的建设，加强制度完善和业务流程的优化；加强运营支撑中心、交付中心的管理，进一步提高产品和服务质量，并降低成本；加大内部监督机制、责任机制及风险管控，加强各个子公司深入管理；融合企业文化，提高内部沟通效率，降低内部沟通成本。

（四）可能面对的的风险

1、市场开拓和技术创新风险

公司主营大数据接入、大数据挖掘、采集分析、视频数据运营及运营商数据应用服务，并积极拓展中小企业、行业大数据应用。在近20年的发展过程中公司积累了丰富的研发经验和成功转换案例，构建了覆盖约全国三十个省份的营销网络，并积极开拓国际市场的营销网络。以大数据为基础的应用市场前景广阔，同时5G网络建设，吸引了大量企业进入大数据产业链各细分领域，其通过创新产品或者服务等方式加入竞争，在运营商大数据接入、运营商大数据应用、视频大数据应用方面竞争日趋激烈。未来公司能

否持续与广电、通信运营商签订业务合同，具有不确定性。公司作为科技型企业，随着研发投入不断加大，积极推动相关核心技术的进一步研发和产品创新，并取得了多项发明专利。随着行业不断变化，但如果公司新技术、新产品的创新不能满足市场需求，将对公司未来发展带来不利影响。

针对以上风险，公司采取如下应对措施：（1）对市场进行充分调研，资源聚焦，加强各业务板块的内在联系，形成在数据接入技术、挖掘技术、分析算法技术、安全技术基础之上四块业务协同效应。（2）紧跟行业前沿技术，加大研发投入，聚焦四大运营商和中小B市场，优化产品结构，始终保持技术的先进性，涉足更广阔的大数据人工智能应用领域市场，不断探索全新的商业模式和创新产品，寻找利润增长点。（3）加强销售网络的延伸，以内生发展为主、兼并收购为辅，通过产业投资平台，促进公司业绩的增长。（4）公司将积极和四大运营商的研究院进行5G网络下的各种新产品、新技术的开发，对新产品、新技术进行事前可行性研究，保持核心技术人员的稳定性，加强与客户的深度合作。

2、客户集中度高风险

公司充分把握核心客户的需求，客户主要集中在运营商和广电。如果未来通信行业政策发生变化，对大数据及5G相关信息化建设的投资规模下降，将对公司的盈利能力产生影响。

针对以上风险，公司拟采取如下应对措施：（1）拓宽四大运营商市场各省公司合作的数量，与已合作的省公司进行深层次的合作，让大数据服务和算法跟客户的生产流程深度融合。（2）以合同为牵引，加强项目管理和商务流程管控，促进按时验收结算。（3）依托公司大数据技术优势以及在运营商和广电行业积累的丰富经验，开发新潜在客户，并积极拓展国内外市场，向其他行业大数据应用市场渗透，加快在中小企业的大数据应用与变现能力。

3、商誉减值风险

上市以来公司通过投资、并购等方式实现大数据业务板块布局，在外延式发展过程中投资并购多个项目后，账面形成约3.12亿元的商誉。未来公司将进一步通过投资、并购等方式推进公司战略部署及扩展其他新业务，在投资并购中可能会出现投资决策失误、管理风险、投资标的的不达预期，商誉减值等风险。根据《企业会计准则》规定，非同一控制下合并所形成的商誉不作摊销处理，应当在未来每年年度终了进行减值测试。后续若因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，则相关收购形成的商誉仍存在减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意。

公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，未来将加强已并购标的在销售、技术、内控管理等方面的资源整合，积极发挥各业务板块的优势，增强各业务板块的持续盈利能力，并严格执行业绩补偿措施，使商誉对公司未来业绩的影响降到最低程度。同时，公司在投资并购方面采取较为稳健的投资策略，审慎选择投资标的，充分考虑双方未来在业务及文化融合的可行性，以及产业链、核心技术、行业地位、业绩增长可行性，投前做好市场以及收购对象的尽职调查工作，投后加强收购项目的统一销售管理、统一财务管理、加强内控制度管理，及时发现风险并正确应对，保证子公司经营业绩的稳定提升，发挥公司业务整合后的协同效应。

4、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款、应收票据合计约1.94亿元。公司应收账款客户主要是电信运营商和广电运营商，虽然客户信誉良好，业务关系稳定，具备较好的经济实力和偿债能力，应收账款的收回有一定保障，

应收账款发生坏账的风险较小。但由于公司应收账款余额较大，如果未来该等客户信用情况发生变化，公司的应收账款不能按期或无法回收，公司将面临流动资金短缺和坏账损失的风险，从而对公司盈利水平造成不利影响。

为规避上述风险，公司将做好账龄分析，进一步加强应收账款管理和客户信用管理，制定严格的应收账款催收制度，加大对业务人员综合回款率的考核。公司明确相关责任，通过深入讨论和分析，将原有应收款项目进行甄别分类，协同公司各相关部门针对具体项目制定个别措施，促进公司应收账款的及时收回，最大限度降低应收款对公司现金流量的影响，为公司经营业务规模日益扩大所需资金提供保障。

5、子公司承诺业绩可能无法完成的风险

公司收购网经科技剩余47.69%股权时，网经科技承诺2020年归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润不低于1,296万元。如果网经科技2020年经营情况未达预期，可能导致业绩承诺无法实现，进而一定程度上影响公司的整体经营业绩和盈利水平。

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

公司将密切关注国内外经济形势的发展和变化，提高抗风险能力。同时，加大技术投入，通过创新产品，适时推出针对不同客户所需的个性化产品和服务，增强客户黏性，力求把影响降至最低。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

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

分配预案的股本基数（股）	21,998,902
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	22,758,766.14
现金分红总额（含其他方式）（元）	22,758,766.14
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经公司于 2020 年 4 月 28 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于 2019 年度利润分配预案的议案》，2019 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，该议案尚需公司 2019 年度股东大会审议。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会《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》等的相关规定，截至 2019 年期末公司累计可供分配利润为-534,854.97 元，结合公司近年来利润分配情况，综合考虑公司日常经营和未来发展资金需求，经公司董事会讨论，公司 2019 年度拟不进行利润分配，以保障公司的长远发展，为投资者提供更加稳定、长效的回报。</p>	

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年度公司利润分配情况：2018年4月20日公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，以截止2017年12月31日的总股本232,269,206股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税）。公司已于2018年5月25日完成了权益分派的实施。

2、2018年度公司利润分配情况：2019年4月19日公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，2018年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、2019年度公司利润分配情况：2020年4月28日公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于2019年度利润分配预案的议案》，2019年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。该议案尚需公司2019年年度股东大会审议。

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	分红年度合并	现金分红金额	以其他方式	以其他方式现	现金分红总额	现金分红总额
------	--------	--------	--------	-------	--------	--------	--------

	(含税)	报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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	(如回购股份)现金分红的金额	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	(含其他方式)	(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	0.00	47,106,211.82	0.00%	22,758,766.14	48.31%	22,758,766.14	48.31%
2018年	0.00	-304,790,303.95	0.00%	18,393,589.99	-6.03%	18,393,589.99	-6.03%
2017年	46,453,841.20	77,897,243.87	59.63%	0.00	0.00%	46,453,841.20	59.63%

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所作承诺	洪爱金	关于独立性、关联交易和同业竞争方面的承诺	1、维护初灵信息独立性的承诺：本次收购对初灵信息的人员、资产、财务、业务、机构等方面的独立性不产生影响。在本次收购完成后，初灵信息仍将具有独立的经营能力和经营场所，在采购、销售等方面仍然保持独立。本次股份增持完成后，将继续保持初灵信息资产独立、人员独立、财务独立、业务独立和机构独立。2、关于关联交易事项的承诺：对于由于各种合理原因而可能发生的关联交易将遵循公开、公平、公正的原则，依法签订协议，按照公允、合理的市场价格与初灵信息进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、关于同业竞争事项的承诺：在作为初灵信息实际控制人期间，将不以直接或间接方式从事与初灵信息相同或相似的业务，若收购人及其控制的其他企业获得的商业机会与初灵信息及其下属公司主营业务发生或可能发生同业竞争的，收购人将立即通知上市公司并将前述商业机会优先让予给初灵信息，以避免与初灵信息及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞	2015年07月21日	长期有效	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。

			争。			
资产重组时所作承诺	雷果；苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）；深圳市悦享兴业创业投资企业（有限合伙）；深圳市悦享财富创业投资企业（有限合伙）；车新奕；叶春生；贺晔；合肥同安创业投资基金行（有限合伙）；深圳市同威稳健投资企业（有限合伙）；姚凤娟；刘立新；陈默	关于关联交易和同业竞争方面的承诺	1、为避免本次交易完成后可能产生的同业竞争情形，本次交易的交易对方出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：本人/本合伙企业作为公司现金及发行股份购买资产的交易对方，承诺在作为初灵信息股东期间，如本人/本合伙企业在中国境内或者境外以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与初灵信息及其控股子公司构成同业竞争的业务或经营活动的，本人/本合伙企业在其中持有的权益或股份不得超过 5%（其中雷果、车新奕、叶春生三名核心股东不得持有其中权益或股份）；如本人/本合伙企业以任何形式支持初灵信息及其控股子公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，开展与初灵信息及其控股子公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务的，本人/本合伙企业在其中拥有的权益或持有的股份不超过 5%（其中雷果、车新奕、叶春生三名核心股东不持有其中权益或股份）。2、为规范本次交易完成后可能产生的关联交易情形，本次交易的交易对方出具了承诺函：在作为初灵信息股东期间，承诺人及承诺人控制的其他企业将减少与初灵信息及其控股子公司之间的关联交易；承诺人及承诺人控制的其他企业如与初灵信息及其控股子公司发生关联交易，将严格按照初灵信息的《关联交易制度》及其他相关制度执行。	2015 年 02 月 10 日	作为公司股东期间	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。部分承诺方已不是公司股东，承诺履行完毕。
	雷果；车新奕；叶春生	其他承诺	为保证博瑞得持续发展和保持持续竞争优势，博瑞得核心股东总经理雷果、副总经理兼运营总监车新奕、副总经理兼总工程师叶春生承诺： （1）自标的资产交割日起，仍需至少在博瑞得或博瑞得的子公司任职 60 个月。（2）在博瑞得任职期限内未经初灵信息同意，不得在初灵信息、博瑞得以外，从事与初灵信息及博瑞得相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与初灵信息、博瑞得有竞争关系的公司任职。（3）在博瑞得任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与初灵信息、博瑞得相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同初灵信息、博瑞得存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或	2015 年 01 月 01 日	任职期间及离职后两年内	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。

			者经营与初灵信息、博瑞得相同或者类似同类产品、从事同类业务；不得以初灵信息、博瑞得以外的名义为初灵信息、博瑞得现有客户提供与初灵信息、博瑞得主营业务相同或类似的服务。存在以下情形的，不视为核心股东违反任职期限承诺：（1）核心股东丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与初灵信息或博瑞得终止劳动关系的；（2）初灵信息或博瑞得违反本协议前款规定解聘核心股东，或调整核心股东的工作岗位导致核心股东离职的。			
	罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投	业绩补偿承诺	<p>本次交易的交易对方罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投确认，本次交易的利润补偿期间为 2016 年、2017 年、2018 年，北京视达科在利润补偿期间各年度的承诺净利润分别为 4,860 万元、6,280 万元、7,480 万元。上述净利润指北京视达科合并财务报告中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。如果在利润补偿期间，北京视达科届时实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未达到承诺净利润数，则罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投应就未达到承诺净利润的差额部分对初灵信息进行补偿，补偿方式为股份补偿与现金补偿相结合。每年实际补偿股份数的计算公式为：补偿股份数=（截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实际净利润数）×拟购买资产作价/本次发行股份价格-补偿期限内各年的承诺净利润数总和-已补偿股份数量。罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投承诺，如其所持初灵信息股份数不足以补偿盈利专项审核意见所确定净利润差额时，其将在补偿义务发生之日起 10 日内，以现金方式补足差额。在利润补偿期间届满时，初灵信息聘请具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试，如（标的资产期末减值额/标的资产作价）> [利润补偿期间内已补偿股份总数/（标的资产作价/本次发行股份价格）]，则罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投应向初灵信息另行股份补偿。当罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投所持股份不足以补偿时，则另行补偿现金。若初灵创投按照前述约定实际承担了补偿义务的，初灵创投有权向罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀进行追偿，罗卫宇、陈朱尧、</p>	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	经审计，视达科实现了 2016 年度承诺净利润；2017 年度业绩承诺未达预期，涉及股份补偿事宜，2018 年 6 月 11 日股份补偿注销手续已办理完成；2018 年度业绩承诺未达预期，涉及股份补偿事宜，2019 年 6 月 28 日股份补偿注销手续已办理完成。

			<p>严文娟、西藏光耀按照各自所持认购股份在罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀合计所持认购股份所占比例向初灵创投承担补偿义务，并且，罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀将对应当向初灵创投履行的补偿义务互相承担连带责任。</p>		
罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀、初灵创投	股份限售承诺		<p>本次交易对方中罗卫宇、陈朱尧、严文娟因本次发行股份购买资产而获得的初灵信息股份按下述条件分批解锁：A、自发行完成之日起十二个月内不转让；B、自发行完成之日起第十三个月起，解除锁定的股份数量为罗卫宇、陈朱尧、严文娟因本次发行股份购买资产而获得的初灵信息股份中尚未解锁股份数量的 25%；C、自发行完成之日起第二十五个月起，解除锁定的股份数量为罗卫宇、陈朱尧、严文娟因本次发行股份购买资产而获得的初灵信息股份中尚未解锁股份数量的 40%；D、自发行完成之日起第三十七个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认罗卫宇、陈朱尧、严文娟无需向初灵信息履行股份补偿义务或罗卫宇、陈朱尧、严文娟对初灵信息的股份补偿义务已经履行完毕的，罗卫宇、陈朱尧、严文娟因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的初灵信息股份全部解除锁定。本次交易对方中西藏光耀因本次发行股份购买资产而获得的初灵信息股份自本次发行完成之日起三十六个月内不转让，自发行完成之日起第三十七个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认西藏光耀无需向初灵信息履行股份补偿义务或西藏光耀对初灵信息的股份补偿义务已经履行完毕的，西藏光耀因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的初灵信息股份全部解除锁定。本次交易对方中初灵创投因本次发行股份购买资产而获得的初灵信息股份自本次发行完成之日起三十六个月内不转让，自发行完成之日第三十七个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认初灵创投无需向初灵信息履行股份补偿义务或初灵创投对初灵信息的股份补偿义务已经履行完毕的，初灵创投因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的初灵信息股份全部解除锁定。并且，本次交易完成后 6 个月内，如初灵信息股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价格，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易</p>	2016 年 04 月 07 日	<p>经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认，承诺方无需向初灵信息履行股份补偿义务或承诺方对初灵信息的股份补偿义务已经履行完毕的，承诺方因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的初灵信息股份全部解除锁定。</p> <p>严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。报告期内，该承诺已履行完毕。</p>

			发行价格的，初灵创投所取得的初灵信息股票的锁定期自动延长 6 个月。本次非公开发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述约定。			
洪爱金	股份限售承诺		公司控股股东、实际控制人洪爱金自认购本次募集配套资金发行的初灵信息股份上市之日三十六个月内，将不以任何方式转让认购股份，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让认购股份，也不由公司回购认购股份。如因认购股份由于公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的公司股份亦遵照前述三十六个月的锁定期进行锁定。	2016年04月07日	2019年4月7日	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。报告期内，已履行完毕。
洪爱金	关于规范关联交易的承诺		本人在作为初灵信息实际控制人期间，本人控制的初灵信息及其控股子公司之外的其他企业将减少与初灵信息及其控股子公司之间的关联交易，本人控制的初灵信息及其控股子公司之外的其他企业如与初灵信息及其控股子公司发生关联交易，将严格按照初灵信息的《关联交易制度》及其他相关制度执行，杜绝发生以下情形：1、利用关联交易、资产重组、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或者间接侵占初灵信息资金、资产，损害初灵信息及其他股东的利益。2、利用控制权操纵、指使初灵信息或者初灵信息董事、监事、高级管理人员从事下列行为，损害初灵信息及其他股东的利益： (1) 要求初灵信息无偿向本人、其他单位或者个人提供资金、商品、服务或者其他资产；(2) 要求初灵信息以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产；(3) 要求初灵信息向不具有清偿能力的单位或者个人提供资金、商品、服务或者其他资产；(4) 要求初灵信息为不具有清偿能力的单位或者个人提供担保，或者无正当理由为其他单位或者个人提供担保；(5) 要求初灵信息无正当理由放弃债权、承担债务；(6) 谋取属于初灵信息的商业机会；(7) 采用其他方式损害初灵信息及其他股东的利益。	2016年04月07日	长期有效	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
罗卫宇、陈朱尧	其他承诺		1、自标的资产交割完成之日起，仍需至少在北京视达科或北京视达科的子公司任职 60 个月。 2、在北京视达科任职期限内未经初灵信息同意，不得在初灵信息、北京视达科以外，从事与初灵信息及北京视达科相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等	2016年04月07日	任职期间及离职后两年内	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。

			<p>业务；不得在其他与初灵信息、北京视达科有竞争关系的公司任职。3、在北京视达科任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与初灵信息、北京视达科相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同初灵信息、北京视达科存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与初灵信息、北京视达科相同或者类似的产品、从事同类业务；不得以初灵信息、北京视达科以外的名义为初灵信息、北京视达科现有客户提供与初灵信息、北京视达科主营业务相同或类似的服务。若上述人员违反任职期限承诺，则该违约方按照如下规则向上市公司支付补偿：（1）自标的公司股权交割之日起不满十二个月离职的，该等人员需支付从本次交易获得的全部对价；（2）自标的公司股权交割之日起满十二个月且未满二十四个月离职的，该等人员需支付从本次交易获得对价的 $75\% \times (60 - \text{交割后该等人员实际服务月份数}) / 60$；（3）自标的公司股权交割之日起满两年且未满三年离职的，该等人员需支付从本次交易获得对价的 $50\% \times (60 - \text{交割后该等人员实际服务月份数}) / 60$；（4）自标的公司股权交割之日起满三年且未满 5 年离职的，该等人员需支付从本次交易获得对价的 $25\% \times (60 - \text{交割后该等人员实际服务月份数}) / 60$。存在以下情形的，不视为核心股东违反任职期限承诺：（1）核心股东丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与初灵信息或北京视达科终止劳动关系的；（2）初灵信息或北京视达科违反《购买资产协议》相关规定解聘核心股东，或调整核心股东的工作岗位导致核心股东离职的。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	洪爱金、金兰、王力成	股份限售承诺	<p>担任公司董事、监事、高级管理人员的洪爱金、金兰、王力成承诺：在其任职期间内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让所持有的公司股份。</p>	2010 年 03 月 26 日	长期有效	<p>公司上述股东均遵守了以上承诺，未有违反上述承诺的情况。金兰已于 2019 年 09 月 09 日期满离任。</p>

	洪爱金	关于同业竞争方面的承诺	为避免同业竞争，保障公司的利益，洪爱金出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》：“本人/本公司在作为股份公司实际控制人、控股股东期间，承诺：一、本人/本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与股份公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与股份公司及其控股子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。二、对本人/本公司控股企业或间接控股的企业，本人/本公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；三、自本承诺函签署之日起，如股份公司及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人/本公司及本人/本公司控股的企业将不与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与股份公司及其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人/本公司及本人/本公司控股的企业按照如下方式退出与股份公司及其控股子公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。”	2010年03月26日	长期有效	承诺人遵守了上述承诺，未有违反上述承诺的情况。
	洪爱金	关于资金占用和关联方资金往来方面的承诺	公司前身杭州初灵信息技术有限公司因 2007 年底至 2009 年期间与关联方之间存在资金占用的情况，洪爱金出具了与关联方资金占用的承诺函：若因前述资金占用行为给公司造成经济损失，由洪爱金承担连带责任。同时，洪爱金还出具了《有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》：在作为公司控股股东、实际控制人期间，将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联企业资金往来的规定。	2010年07月17日	长期有效	承诺人遵守了上述承诺，未有违反上述承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	金宁	股份增持承诺	基于对公司大数据战略方向的认可和对公司未来大数据产业发展的信心，金宁先生拟于增持计划发布之日起未来六个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定适时在二级市场增持本公司股份，增持金额不少于人民币 2,000 万元，不超过 4,000 万元。同时承诺，本次增	2018年09月08日	2019年6月3日	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。报告期内，该项承

			持有的股份自增持完成之日起六个月内不减持。 截止 2018 年 12 月 3 日，增持已实施完毕。			诺已履行完毕。
	郭希侠	股份增持承诺	基于对公司大数据战略方向的认可和对公司未来大数据产业发展的信心，郭希侠女士拟于增持计划发布之日起未来六个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定适时在二级市场增持公司股份，增持金额不少于人民币 1,000 万元，不超过 1,500 万元。同时承诺，本次增持的股份自增持完成之日起六个月内不减持。 截止 2019 年 2 月 12 日，增持已实施完毕。	2018 年 10 月 09 日	2019 年 8 月 12 日	严格履行了所做承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。报告期内，该承诺已履行完毕。
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履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
网经科技(苏州)有限公司	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	1,080	2,195.94	不适用	2018 年 03 月 13 日	巨潮资讯网

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

公司于2018年3月收购了杭州千岛湖初灵投资合伙企业(有限合伙)和自然人金宁合计持有的网经科技47.698%的剩余股权，交易对方承诺网经科技2018年度、2019年度和2020年度实现的净利润不低于900万元、1,080万元和1,296万元，经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2019年度网经科技扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润金额为2195.94万元，高于2019年度承诺的1080万元，网经科技已完成本年度业绩承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2019年度网经科技扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润金额为2195.94万元，高于2019年度承诺的1080万元，网经科技已完成本年度业绩承诺。

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、会计政策变更原因

财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，2019年4月30日，财政部发布了《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，同时将发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）废止。2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对合并财务报表格式进行了修订。

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号，以下简称“新收入准则”或“财会【2017】22号”），要求在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

按照上述文件及企业会计准则的规定和要求，公司已履行相关决策程序，对原会计政策进行相应变更。

2、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

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

2019年6月5日，经综合考虑天卓网络未来产业发展的方向和协同，经各方一致同意，决定解除表决权委托事项，并签署了《表决权委托解除协议》。本次解除表决权委托后，公司仍持有天卓网络10%的股权，天卓网络不再是公司控股子公司。该解除表决权委托事项已经公司第三届董事会第三十二次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过。自2019年7月1日起，天卓网络不再纳入合并报表范围。

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	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	77
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨端平、唐成程
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	杨端平 1 年、唐成程 2 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

公司报告期末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

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

十四、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

经2019年4月19日召开的第三届董事会第三十次会议和2019年5月14日召开的2018年年度股东大会审议通过，公司推出了第二期员工持股计划。参加人员范围为公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及下属公司的核心及骨干员工，总人数预计不超过20人，资金总额不超过4,200万元。本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪资、自筹资金以及法律法规允许的其他方式，股票来源为公司回购专用账户已回购的股份。详见公司于2019年4月25日在巨潮资讯网披露的《第二期员工持股计划（草案）》。

经2019年6月10日召开的第三届董事会第三十三次会议审议通过，同意公司回购股票专户以12.80元/股的价格非交易过户至公司第二期员工持股计划专户，共计3,329,943股，最终过户股份数量以员工实际认购缴款情况为准。公司披露回购结果暨股份变动公告后三年内，如存在员工放弃认购或员工未筹集到足额认购资金等情况，导致已回购的股份无法全部授出，其未被授出的股份将依法予以注销。

经2020年3月23日召开的第四届董事会第四次会议和2020年4月9日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过，修订第二期员工持股计划，员工持股计划拟筹集资金总额不超过4,500万元，参加人员范围为：金宁、周亮、王敏、许平、管桂琴及公司其他核心人员。具体内容详见公司于2020年3月25日在巨潮资讯网披露的《第二期员工持股计划（草案）》（修订稿）。

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
无

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州妙联物联网技术有限公司	实际控制人控制的企业	向关联方提供服务和租赁服务	向关联方提供服务和租赁服务	市场价	协商价	20.09	62.82%	30	否	银行	不同类型产品交易价格不同	2019年04月20日	巨潮资讯网
杭州妙联物联网技术有限公司	实际控制人控制的企业	向关联方采购产品	向关联方采购产品	市场价	协商价	0	0.00%	300	否	银行	不同类型产品交易价格不同	2019年04月20日	巨潮资讯网
成都企视云科技有	实际控制人控制的企业	向关联方采购产品和	向关联方采购产品和	市场价	协商价	43.2	100.00%	450	否	银行	不同类型产品交易价	2019年04月20日	巨潮资讯网

限公司	业	接受服 务	接受服 务								格不同	日	
合计				--	--	63.29	--	780	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

根据公司2018年11月5日第三届董事会第二十八次会议决议及2018年11月21日2018年第三次临时股东大会决议通过的《关于签署表决权委托协议暨关联交易的议案》，公司与杭州卓游投资合伙企业(有限合伙)、杭州千岛湖初灵投资合伙企业(有限合伙)于2018年11月5日签订了《表决权委托协议》，卓游投资、初灵投资分别将所持有的杭州天卓网络有限公司21%、20%股权对应的表决权委托给公司代为行使，本次委托后，公司合计持有天卓网络表决权达到51%，获得天卓网络实际控制权。

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

公告》		
-----	--	--

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	闲置自有资金	3,600	0	0
合计		3,600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 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

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《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》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度，维护了广大投资者的利益。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司在与客户业务中，强调诚实守信，以满足客户需求、帮助客户解决问题为己任，在技术上精益求精，实施上着重超越客户预期，以优质的产品和优异的服务提升客户的满意度和运行效率，获得了客户的认可和好评。

公司坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，严格遵守国家法律、法规及相关政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

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

(4) 后续精准扶贫计划

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司股份回购情况

公司于2018年9月6日召开的第三届董事会第二十六次会议及2018年9月26日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了关于回购公司股份事项的相关议案，公司拟使用自有或自筹资金不超过人民币5,000万元（含5,000万元）且不低于人民币2,000万元（含2,000万元）以集中竞价以及法律法规许可的其他方式回购公司股份，回购价格不超过人民币16元/股（含16元/股），用于公司员工持股计划、股权激励计划或依法注销减少注册资本等。回购期限为自股东大会审议通过本回购股份方案之日起12个月内。

截至2019年4月19日，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,329,943股，占当时公司总股本的1.45%，最高成交价为15.97元/股，最低成交价为10.5元/股，成交总金额41,143,272.44元（不含交易费用）。

本次回购股份方案已实施完毕，回购的公司股份全部用于实施员工持股计划。公司披露回购结果暨股份变动公告后三年内，如存在因员工持股计划未能经公司董事会和股东大会等决策机构审议通过、员工放弃认购股份或员工未筹集到足额认购资金等情况，导致已回购的股份无法全部授出，其未被授出的股份将依法予以注销。

2、公司董事、监事、高级管理人员换届选举

公司因第三届董事会、第三届监事会任期于2019年9月9日届满，根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，公司进行了董事会、监事会的换届选举。

2019年8月23日经公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》，公司第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于公司监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》。经公司2019年9月9日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过，根据会议决议，选举为洪爱金先生、金宁先生、李宏伟先生、王敏先生担任公司第四届董事会非独立董事；选举严思恩先生、张大亮先生、吴清旺先生担任公司第四届董事会独立董事选举，选举王力成先生、管桂琴女士担任公司第四届监事会非职工代表监事，任期为三年，自公司2019年第二次临时股东大会审议通过之日起计算。2019年8月23日在公司会议室召开了职工代表大会，选举徐伟欢女士为公司第四届监事会职工代表监事。

2019年9月9日经公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监、董事会秘书的议案》。选举洪爱金先生为公司董事长、聘任洪爱金先生为公司总经理、聘任王敏、金宁、周亮先生为公司副总经理、聘任许平先生为公司财务总监、董事会秘书，任期三年，自本次董事会通过之日起至第四届董事会届满之日止。

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	91,127,729	39.65%				-23,057,699	-23,057,699	68,070,030	30.94%
3、其他内资持股	91,127,729	39.65%				-23,057,699	-23,057,699	68,070,030	30.94%
其中：境内法人持股	8,618,231	3.75%				-8,618,231	-8,618,231	0	0.00%
境内自然人持股	82,509,498	35.90%				-14,439,468	-14,439,468	68,070,030	30.94%
二、无限售条件股份	138,722,354	60.35%				13,197,518	13,197,518	151,919,872	69.06%
1、人民币普通股	138,722,354	60.35%				13,197,518	13,197,518	151,919,872	69.06%
三、股份总数	229,850,083	100.00%				-9,860,181	-9,860,181	219,989,902	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司控股股东、实际控制人洪爱金解除限售股份数量为4,825,134股，实际可上市流通数量0股。具体内容详见《关于部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-020）

2、鉴于子公司北京视达科科技有限公司未完成2018年度承诺业绩，其原股东罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司未完成业绩承诺所对应的应补偿股份9,860,181股由公司1元的总价格进行回购并予以注销。本次回购的股份于2019年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销手续。本次股份注销后，公司股本由229,850,083股减至219,989,902股。具体内容详见《关于业绩承诺补偿股份注销完成的公告》（公告编号：2019-055）

3、报告期内，西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司的解除限售股份数量为3,998,874股，实际可上市流通数量为3,088,874股。具体内容详见《关于部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-056）

4、公司于2019年8月23日召开第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十二次会议及2019年9月9日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过，公司进行了董事、监事、高级管理人员换届，对任期满离任的董事、高管的股份进行了锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2019年4月19日召开的第三届董事会第三十次会议和2019年5月14日召开的2018年年度股

东大会审议通过了《关于业绩承诺补偿方案的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理业绩承诺补偿相关事宜的议案》，本次回购的股份于2019年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销手续。本次股份注销后，公司股本由229,850,083股减至219,989,902股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2019年6月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了以1元人民币的价格回购罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司持有的公司股份合计9,860,181股的注销手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	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
车新奕	801,988		801,988	0	原高管离职锁定	-
龚永兴	20,918	73		20,991	原高管离任锁定	2020年3月9日

金兰	1,142,334	213,778		1,356,112	原董事离任锁定	2020年3月9日
方建中	0	300		300	原独立董事离任锁定	2020年3月9日
洪爱金	73,972,918		8,486,911	65,486,007	高管锁定	高管锁定股每年按25%解限
罗卫宇	1,677,420		1,677,420	0	首发后个人限售	-
严文娟	1,748,763		1,748,763	0	首发后个人限售	-
陈朱尧	2,418,764		1,938,537	480,227	原董事离任锁定	2020年3月9日
西藏光耀荣合电子科技有限公司	3,099,451		3,099,451	0	首发后机构限售	-
杭州初灵创业投资有限公司	5,518,780		5,518,780	0	首发后机构限售	-
合计	90,401,336	214,151	23,271,850	67,343,637	--	--

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

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

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	21,356	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,443	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
洪爱金	境内自然人	38.42%	84,514,676	-2,800,000.00	65,486,007	19,028,669	质押	50,056,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.01%	4,415,730	0	0	4,415,730		
中国银河证券股份有限公司	国有法人	1.95%	4,298,619	-2,299,381.00	0	4,298,619		
都辉	境内自然人	0.75%	1,654,000	1,654,000.00	0	1,654,000		
刘群杰	境内自然人	0.75%	1,650,000	1,650,000	0	1,650,000		
管洁明	境内自然人	0.75%	1,644,278	1,644,278.00	0	16,442,780		
金兰	境内自然人	0.62%	1,356,112	-167,000.00	1,356,112	0		
雷果	境内自然人	0.55%	1,200,100	-1,723,446.00	0	1,200,100		
钱国华	境内自然人	0.50%	1,100,000	250,000.00	0	1,100,000		
西藏光耀荣合电子科技有限公司	境内非国有法人	0.50%	1,095,849	-2,003,602.00	0	1,095,849		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
洪爱金	19,028,669	人民币普通股	19,028,669					
中央汇金资产管理有限责任公司	4,415,730	人民币普通股	4,415,730					
中国银河证券股份有限公司	4,298,619	人民币普通股	4,298,619					
都辉	1,654,000	人民币普通股	1,654,000					

刘群杰	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
管洁明	1,644,278	人民币普通股	1,644,278
雷果	1,200,100	人民币普通股	1,200,100
钱国华	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
西藏光耀荣合电子科技有限公司	1,095,849	人民币普通股	1,095,849
南华期货股份有限公司—南华期货立风 1 号资产管理计划	945,484	人民币普通股	945,484
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司部分高管及员工通过认购南华期货股份有限公司—南华期货立风 1 号资产管理计划增持了公司股票；公司未知上述其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东管洁明通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1644278 股，合计持有公司股份 1644278 股；公司股东都辉除普通证券账户持有 254,000 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1400,000 股，合计持有公司股份 1,654,000 股；公司股东雷果除通过普通证券账户持有 150,100 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,050,000 股，实际合计持有 1,200,100 股；		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
洪爱金	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	否	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居
---------	----------	----	--------------

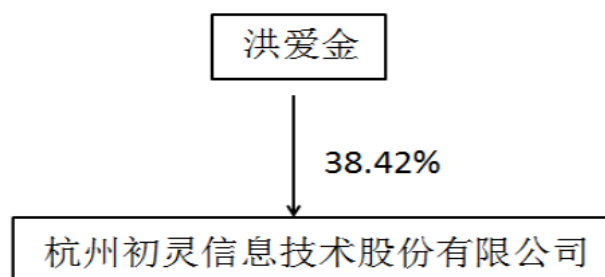
			留权
洪爱金	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
洪爱金	董事长兼总经理	现任	男	48	2009年08月20日		87,314,676	0	2,800,000	0	84,514,676
金宁	董事兼副总经理	现任	男	52	2019年09月09日		2,003,075	0	2,003,075	0	0
李宏伟	董事	现任	男	48	2016年04月06日		545,890	0	117,400	0	428,490
王敏	董事兼副总经理	现任	男	51	2016年12月09日		70,000	0	0	0	70,000
吴清旺	独立董事	现任	男	55	2019年09月09日		0	0	0	0	0
严思恩	独立董事	现任	男	47	2016年04月06日		0	0	0	0	0
张大亮	独立董事	现任	男	57	2016年04月06日		0	0	0	0	0
王力成	监事会主席	现任	男	38	2010年03月26日		123,719	0	0	0	123,719
徐伟欢	监事	现任	女	32	2016年04月06日		0	0	0	0	0
管桂琴	监事	现任	女	34	2017年08月02日		700	0	0	0	700
许平	财务总监、董事会秘书	现任	男	48	2012年08月20日		219,153	0	0	0	219,153
周亮	副总经理	现任	男	40	2016年04月06日		9,763	0	0	0	9,763
金兰	董事兼副总经理	离任	女	45	2009年08月20日	2019年09月09日	1,523,112	0	167,000	0	1,356,112
陈朱尧	董事	离任	男	40	2016年04月06日	2019年09月09日	2,710,162	0	595,768	-1,634,167	480,227
方建中	独立董事	离任	男	49	2012年08月	2019年09月	0	300	0	0	300

					月 13 日	月 09 日					
龚永兴	副总经理	离任	男	48	2016年04月06日	2019年09月09日	27,891	0	6,900	0	20,991
车新奕	副总经理	离任	男	35	2016年04月06日	2019年01月11日	1,069,318	0	241,218	0	828,100
合计	--	--	--	--	--	--	95,617,459	300	5,931,361	-1,634,167	88,052,231

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金兰	董事兼副总经理	任期满离任	2019年09月09日	任期届满离任
陈朱尧	董事	任期满离任	2019年09月09日	任期届满离任
方建中	独立董事	任期满离任	2019年09月09日	任期届满离任
龚永兴	副总经理	任期满离任	2019年09月09日	任期届满离任
车新奕	副总经理	解聘	2019年01月11日	个人原因，辞去公司职务
金宁	董事兼副总经理	任免	2019年09月09日	2019年第二次临时股东大会聘任为董事兼副总经理
王敏	董事兼副总经理	任免	2019年09月09日	2019年第二次临时股东大会聘任为董事兼副总经理
吴清旺	独立董事	任免	2019年09月09日	2019年第二次临时股东大会聘任为独立董事

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

洪爱金先生：1972年生，硕士。曾任杭州娃哈哈食品有限公司销售员，美国国民淀粉化学有限公司区域、省级销售经理，上海玄战电子有限公司执行董事、经理，杭州初灵信息技术有限公司执行董事、总经理，深圳市博瑞得科技有限公司执行董事。现任公司董事长、总经理，杭州沃云科技有限公司董事，杭州博科思科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司、北京视达科科技有限公司执行董事。

金宁先生：1968年生，本科。2013年9月至今任公司销售副总经理。现任公司董事、副总经理。

李宏伟先生：1972年生，硕士。1994年7月至2003年3月任浙江大学辅导员、讲师。2003年3月至今任杭州博科思科技有限公司总经理。现任公司董事。

王敏先生：1969年生，本科，双学士学位。2002年7月至2012年10月任北京市天元网络技术股份有限

公司副总经理。2012年11月至今，先后任深圳市博瑞得科技有限公司副总经理、总经理。现任公司董事、副总经理。

严思恩先生：1973年生，硕士，高级会计师，财经作家。2008年5月至2011年1月任大连三川建设集团股份有限公司董事长助理，2011年2月至2019年4月起先后在银江科技集团有限公司担任总裁助理、董事、首席财务官。现任公司独立董事，杭州博世数据网络有限公司首席财务官。

张大亮先生：1963年生，硕士，浙江大学管理学院教授，浙江大学营销管理研究所副所长、浙江大学健康产业创新研究中心副主任。现任公司、宁波慈星股份有限公司独立董事，具有丰富管理咨询经验。

吴清旺先生：1965年生，硕士，律师。1996年5月至今任浙江星韵律师事务所主任。现任浙江阳光照明电器集团股份有限公司、通策医疗股份有限公司、义乌华鼎锦纶股份有限公司独立董事。

王力成先生：1982年生，本科。2005年6月至今先后任硬件工程师、研发经理。现任公司监事会主席。

管桂琴女士：1986年生，大专。2014年1月加入公司至今，任公司运营支撑中心商务专员。现任公司监事。

徐伟欢女士：1988年生，本科。2011年6月加入公司至今，任公司综合服务部行政经理。现任公司职工代表监事。

周亮先生：1980年生，硕士。2006年5月至2013年1月任深圳华为技术有限公司产品经理，2013年2月至今先后任北京视达科科技有限公司副总经理、总经理。现任公司副总经理。

许平先生：1972年生，本科。注册会计师、注册税务师。2001年11月至2012年4月任浙江益龙实业集团公司财务部经理，2012年8月至2016年3月任公司董事。2012年5月至今先后任公司财务总监助理、财务总监，2014年1月起任公司董事会秘书。

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
洪爱金	杭州初灵创业投资有限公司	执行董事			否

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
严思恩	杭州博世数据网络有限公司	首席财务官			是
张大亮	浙江大学管理学院	教授			是
张大亮	宁波慈星股份有限公司	独立董事			是
吴清旺	浙江星韵律师事务所	主任			是
吴清旺	浙江阳光照明电器集团股份有限公司	独立董事			是
吴清旺	通策医疗股份有限公司	独立董事			是
吴清旺	义乌华鼎锦纶股份有限公司	独立董事			是

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员报酬经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。根据公司整体业绩完成情况，结合各董事、监事、高级管理人员分管工作的效率和业绩完成情况等进行考评，并根据考评结果进行调整。2019年5月14日公司召开2018年年度股东大会审议通过《关于2019年度董事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于2019年度监事薪酬的议案》。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司经营情况、盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：截至报告期末，共计董事、监事、高级管理人员12人，2019年度董监高报酬总额297.48万元。

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
洪爱金	董事长兼总经理	男	48	现任	35.99	否
金宁	董事兼副总经理	男	52	现任	10.8	否
李宏伟	董事	男	48	现任	35	否
王敏	董事兼副总经理	男	51	现任	55.16	否
吴清旺	独立董事	男	55	现任	1.89	否
严思恩	独立董事	男	47	现任	6	否
张大亮	独立董事	男	57	现任	6	否
王力成	监事会主席	男	38	现任	25.9	否
徐伟欢	监事	女	32	现任	8.89	否
管桂琴	监事	女	34	现任	6.85	否
许平	财务总监、董事会秘书	男	48	现任	28.11	否
周亮	副总经理	男	40	现任	20.08	否
金兰	董事兼副总经理	女	45	离任	21	否
陈朱尧	董事	男	40	离任	9.18	否
方建中	独立董事	男	49	离任	4.11	否
龚永兴	副总经理	男	48	离任	22.52	否
车新突	副总经理	男	35	离任	0	否
合计	--	--	--	--	297.48	--

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

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）	186
主要子公司在职员工的数量（人）	626
在职员工的数量合计（人）	812
当期领取薪酬员工总人数（人）	812
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	7
销售人员	134
技术人员	474
财务人员	21
行政人员	18
管理人员	69
呼叫中心营销人员	14
其他	75
合计	812
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	29
大学本科	546
大专	222
大专以下	15
合计	812

2、薪酬政策

在分析对比公司内部薪酬与行业薪酬的基础上，基于与岗位、职称、价值相匹配的原则，同时兼顾技术能力的差别化对待，根据不同岗位、职称制定相应的薪酬等级体系，在每个薪酬等级体系内根据技能水平确定对应的薪酬水平，将员工的个人利益与公司利益、个人目标与公司目标结合起来，并根据年度绩效考核情况作为员工薪酬调整的重要依据，充分调动管理者和员工的积极性。

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

公司员工薪酬计入主营业务成本23,717,479.39元，占公司成本总额257,812,179.75 元的9.20 %。

3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，建立多种培训渠道，打造学习型组织，满足员工个人职业发展的需求，提高员工素质。

1、逐步加强对中高层管理者的管理能力培训，如项目管理、团队管理、人力资源管理等相关培训，中高层管理者管理能力的提升是部门工作顺利开展的关键，也是公司持续、健康发展的基础；

2、加强专业技能、业务培训，针对于研发技术人员、销售人员的需求，组织公司技术专家做技术、业务方面的专场培训；

3、积极组织员工不定期参加内外部培训，满足员工个人能力和职业发展的需求；

4、加强对新员工的入职培训，使新员工熟悉公司制度、文化、产品等，尽快融入公司；

2020年公司将在上述四大类培训内容的基础上，重点加强储备管理人才的培养，努力为公司培养更多的优秀人才。

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

报告期内，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》等法律法规的要求，结合公司的具体情况，不断完善公司法人治理结构和内部管理控制制度，不断促进公司规范运作，提升公司治理水平。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信、规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，让中小投资者享有平等地位并充分行使自己的权利；同时，通过聘请律师出席见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性。报告期内，公司共召开1次年度股东大会及2次临时股东大会，股东大会均由公司董事会召集、召开，公司采用现场投票和网络投票相结合的方式，为股东参加股东大会提供便利，就涉及影响中小投资者利益的重大事项，对中小投资者表决情况单独计票，并公开披露计票结果，确保所有股东尤其是中小股东能充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定和要求，依法行使股东权利，履行股东义务，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东、实际控制人损害公司及全体股东的利益，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金或公司为其提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，非独立董事4名，全体董事会均由股东大会选举产生。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，根据其自身丰富的专业知识及行业经验，在制定公司年度战略、公司内部控制机制、年度财务预决算等方面提出专业建议。各董事出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司独立董事能严格按照《独立董事工作制度》的要求履行责任，对公司重大决策发表独立意见。

报告期内，公司共召开9次董事会，均按照相关规定规范董事会会议的召集、召开、表决，未出现越权行使股东大会权利的行为，也未出现越权干预监事会运作的行为。同时，公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，各专门委员会充分发挥了其薪酬体系、高管选聘、内审工作等方面的作用，建立健全公司内部控制体系，保证公司决策的科学性。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开5次监事会，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、关联交易以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束

公司逐步建立绩效评价激励体系，建立个人薪酬与企业经营业绩挂钩的考核体制，提升公司整体经营效益和管理水平。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定，根据高级管理人员的主要工作职责、工作内容、重要性等方面制定高级管理人员薪酬方案。公司通过绩效考核的建立与执行，有效降低公司的管理成本，调动公司员工的工作积极性，增强公司的凝聚力。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息并履行信息披露的义务；公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；并以中国证监会指定的创业板信息披露媒体为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，资产独立、产权清晰，对控股股东、实际控制人和其他关联单位不存在依赖性，公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开。

（一）业务方面

公司的业务独立于控股股东及其关联人，与控股股东及其下属的其他单位不存在同业竞争。公司拥有独立的采购、生产、研发、销售，具备独立完善的业务管理体系。

（二）人员方面

公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司，公司的董事、监事、高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事的其他职务或领薪，财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的社会保障体系及工资管理体系，与员工均签订劳动合同，员工管理规范、独立。

（三）资产方面

公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，不存在资产被控股股东占用或者支配的情形。

（四）机构方面

公司建立了适应自身经营发展需要的组织结构，按照《公司法》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和公司管理层的组织结构体系，各机构均独立运作。公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东及其关联人之间不存在机构混同的情形。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受实际控制人、控股股东或关联方干预之情形。

（五）财务方面

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策。公司不存在与控股股东共用银行账户的情形，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

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 年年度股东大会	年度股东大会	40.32%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 15 日	巨潮资讯网
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.25%	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 26 日	巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.02%	2019 年 09 月 09 日	2019 年 09 月 10 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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

严思恩	9	1	8	0	0	否	1
张大亮	9	1	8	0	0	否	1
方建中	6	1	5	0	0	否	1
吴清旺	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席股东大会、董事会、董事会下属各专门委员会，深入了解公司经营状况，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立意见和事前认可意见；并对公司的日常经营、重大决策等方面提出专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行监督，较好的发挥独立董事的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会。报告期内，各专门委员会在《公司章程》及工作条例范围内履行职责，为董事会决策提供专业意见。报告期内，董事会下设各委员会履职情况如下：

战略委员会根据公司发展需要、公司所处的行业和市场形势，对公司发展规划和战略进行研究，并根据公司的实际情况，对发展战略及投资计划的实施提出了合理的建议，有效指导经营层开展相关经营活动，进一步增强了公司的可持续发展能力。

薪酬与考核委员通过建立、完善人员的业绩考核与评价体系，制订科学、有效的薪酬管理制度，对公司薪酬管理执行过程中的相关情况提出建议性意见等，同时对年度董事和高级管理人员薪酬情况等进行审核，履行了勤勉尽责义务。

审计委员会积极履行职责，对公司财务进行监督及与外部审计机构沟通、协调，完善内部控制程序，定期审议公司内部审计报告、财务报告、公司预决算等，有效地发挥了审核与监督作用。同时，审计委员会对公司关联交易、对外担保、委托理财事项进行审阅，听取管理层对公司生产经营状况和重大事项的汇

报。

提名委员会行使提名权、建议权，不断完善公司法人治理结构，增强董事、高级管理人员选举程序的科学性、民主性，优化董事会、高管层的组成人员结构。报告期内审议并通过了公司第四届董事、监事、高级管理人员换届选举事项及相关议案，并对董事、独立董事、高级管理人员的选择标准及程序进行了深入探讨，积极履行了相关职责。

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

公司逐步建立了绩效评价激励体系，根据年度考核目标、实际经营指标的完成情况以及高级管理人员的工作业绩来执行对高级管理人员的绩效考核，通过绩效考核等调动公司管理人员和核心人员的积极性，同时指出其需改进的方向，从而增强公司的凝聚力和向心力，促进公司长期、稳定发展。

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29日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见于2020年4月29日刊登在巨潮资讯网的《杭州初灵信息技术股份有限公司2019年度内部控制评价报告》	
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	定性标准，指涉及业务性质的严重程度，根据其直接或潜在负面影响的性质、范围等因素确定。公司在进行内部控制自我评价时，对可能存在的内部控制缺陷定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行	重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违反国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响

	为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；财务报告重要缺陷的迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大的情形。重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违犯行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情形。一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形（可能导致的错报金额 \geq 整体重要性水平）；重要缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形（整体重要性水平 $>$ 可能导致的错报金额 \geq 实际执行的重要性水平）；一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷（可能导致的错报金额 $<$ 实际执行的重要性水平）。	重大缺陷：是指金额在 1,000.00 万元（含）以上，对公司定期报告披露造成负面影响；重要缺陷：是指金额在 500.00 万（含）—1,000.00 万元之间，对公司定期报告披露造成负面影响；一般缺陷：是指金额在 500.00 万元以下的，未对公司定期报告披露造成负面影响。
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	
我们认为，初灵信息公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
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 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见于 2020 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网的《杭州初灵信息技术股份有限公司 2019 年度内部控制鉴证报告》
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 28 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2020]2689 号
注册会计师姓名	杨端平、唐成程

审计报告正文

审计报告

中汇会审[2020] 2689号

杭州初灵信息技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州初灵信息技术股份有限公司(以下简称初灵信息公司)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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了初灵信息公司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，我们独立于初灵信息公司，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. 商誉的减值

1. 事项描述

如财务报表附注五(十五)所述，截至2019年12月31日，初灵信息公司合并资产负债表中商誉账面原值扣除累计减值准备后的净值为312,071,159.67元，占合并财务报表资产总额的26.03%。企业合并形成的商誉，初灵信息公司管理层(以下简称管理层)至少在每年年度终了进行减值测试。管理层通过比较包含分摊商誉资产组的可回收金额与包含分摊商誉资产组的

账面价值，对商誉进行减值测试。由于商誉对合并财务报表的重要性，同时在确定资产组可回收金额涉及重大的管理层判断和估计，例如在预测未来现金流量方面包括对预测收入、预计销售收入增长率和利润率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些关键假设具有固有不确定性且受到管理层对未来市场以及经济环境判断的影响。因此，我们将商誉的减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们实施的审计程序包括：

(1)基于我们对相关子公司业务的了解和企业会计准则的规定，评价管理层对各资产及资产组的识别以及如何将商誉和其他资产分配至各资产组方法的合理性；

(2)与管理层沟通，了解相关业务的经营规划，了解并评价管理层采用的未来现金流量测算方法和作出的重大判断和估计；

(3)对于管理层减值测试中利用专家工作的，获取资产评估机构出具的以2019年12月31日为基准日的商誉减值测试评估报告，了解和评价其评估方法和重要参数，并对评估师的专业胜任能力、专业素质和客观性进行评价；

(4)复核管理层确定的商誉减值准备确认、计量及列报的准确性。

(二) 应收账款坏账准备的计提

1. 事项描述

如财务报表附注五(四)所示，截至2019年12月31日，初灵信息公司合并资产负债表中应收账款原值235,048,879.16元，坏账准备49,797,682.20元，账面价值185,251,196.96元，占合并财务报表资产总额的15.45%。初灵信息公司根据应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，运用简化计量方法，按照相当于整个存续期的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理性，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量的预期信用损失的应收账款，管理层根据以前年度与之具有类似预期信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合当前状况并考虑前瞻性信息确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款的坏账准备计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们实施的审计程序包括：

(1)对与应收款项管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

(2)重新评价初灵信息公司应收款项坏账的确认标准和计提方法，包括确定信用风险组合的依据、坏账准备计提方法等；

(3)获取管理层编制的坏账准备计提表，复核管理层对单项计提坏账准备的应收款项进行减值测试时考虑的客观证据,对预计未来可获得的现金流作出估计的依据及合理性，关注管理层是否已充分识别潜在的减值因素；

(4)对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，结合信用风险特征、账龄分析、预期信用损失率的确定以及应收款项期后回款情况测试，评价管理层对应收账款减值损失计提的合理性；

(5)分析应收账款的账龄和客户信誉情况，选择重要客户执行应收账款函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估初灵信息公司的持续经营能力，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初灵信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

初灵信息公司治理层(以下简称治理层)负责监督初灵信息公司的财务报告过程。

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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对初灵信息公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致初灵信息公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就初灵信息公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国 杭州

中国注册会计师：

报告日期：2020年4月28日

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：杭州初灵信息技术股份有限公司

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	286,441,112.24	284,104,380.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,900,000.00	
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	8,673,077.50	6,022,069.55
应收账款	185,251,196.96	292,955,181.56
应收款项融资		
预付款项	8,679,308.72	50,544,691.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	11,075,572.22	13,562,783.21
其中：应收利息		1,100,821.92
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	66,896,119.71	80,247,916.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,787,558.46	272,844,723.16
流动资产合计	589,703,945.81	1,000,281,746.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		6,725,113.57
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,731,052.56	18,248,093.55
其他权益工具投资	59,406,183.57	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	13,706,028.78	16,061,413.19
在建工程	138,858,549.39	95,340,140.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,010,768.88	66,517,044.21
开发支出	6,112,703.01	
商誉	312,071,159.67	334,977,339.81
长期待摊费用	418,234.58	625,898.44
递延所得税资产	8,845,326.77	10,771,658.73
其他非流动资产	376,520.00	23,463.60
非流动资产合计	609,536,527.21	549,290,165.80
资产总计	1,199,240,473.02	1,549,571,911.94

流动负债：		
短期借款	10,015,281.64	20,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,817,459.21	
应付账款	44,579,657.00	73,388,045.65
预收款项	28,122,052.13	23,679,334.60
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	18,919,810.39	18,700,983.66
应交税费	49,185,565.30	78,623,595.68
其他应付款	14,277,907.14	6,215,706.19
其中：应付利息		35,200.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
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	166,917,732.81	220,607,665.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	829,970.34	3,185,079.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	829,970.34	3,185,079.52
负债合计	167,747,703.15	223,792,745.30
所有者权益：		
股本	219,989,902.00	229,850,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	813,621,769.75	1,018,092,727.15
减：库存股	41,152,356.13	18,393,589.99
其他综合收益	35,433.55	-54,708.07
专项储备		
盈余公积	37,300,095.44	37,300,095.44
一般风险准备		
未分配利润	-534,854.97	-47,641,066.79
归属于母公司所有者权益合计	1,029,259,989.64	1,219,153,540.74
少数股东权益	2,232,780.23	106,625,625.90
所有者权益合计	1,031,492,769.87	1,325,779,166.64
负债和所有者权益总计	1,199,240,473.02	1,549,571,911.94

法定代表人：洪爱金

主管会计工作负责人：许平

会计机构负责人：蒋勤

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	142,605,049.49	65,582,811.15
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	2,949,341.99	3,957,521.36
应收账款	94,442,570.18	66,396,495.25
应收款项融资		
预付款项	7,296,099.86	14,416,984.05
其他应收款	6,854,005.74	23,810,068.31
其中：应收利息		1,100,821.92
应收股利		
存货	8,845,591.16	6,975,162.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,080,692.21	261,038,178.90
流动资产合计	272,073,350.63	442,177,221.67
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		6,725,113.57
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	752,466,028.90	782,966,028.90
其他权益工具投资	41,113,683.57	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,032,290.02	8,712,857.86
在建工程	143,712,655.02	95,340,140.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,141,224.75	12,549,032.54
开发支出	3,268,231.54	
商誉		
长期待摊费用	96,389.48	79,690.92
递延所得税资产	83,886,219.04	84,748,358.78

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,043,716,722.32	991,121,223.27
资产总计	1,315,790,072.95	1,433,298,444.94
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,635,447.28	14,320,079.08
预收款项	481,636.70	1,309,621.48
合同负债		
应付职工薪酬	3,423,684.43	3,728,631.90
应交税费	38,417,207.66	38,417,851.31
其他应付款	150,502,630.02	39,102,375.83
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	210,460,606.09	96,878,559.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		
负债合计	210,460,606.09	96,878,559.60
所有者权益：		
股本	219,989,902.00	229,850,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	900,036,514.77	1,104,507,472.17
减：库存股	41,152,356.13	18,393,589.99
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,300,095.44	37,300,095.44
未分配利润	-10,844,689.22	-16,844,175.28
所有者权益合计	1,105,329,466.86	1,336,419,885.34
负债和所有者权益总计	1,315,790,072.95	1,433,298,444.94

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	485,834,939.98	419,793,679.76
其中：营业收入	485,834,939.98	419,793,679.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	450,465,826.00	406,379,743.86
其中：营业成本	257,812,179.75	194,024,452.42
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	3,904,351.39	4,683,653.98
销售费用	57,171,333.27	64,402,200.33
管理费用	59,322,874.55	67,579,638.46
研发费用	78,107,778.38	80,062,145.40
财务费用	-5,852,691.34	-4,372,346.73
其中：利息费用	873,380.30	494,073.00
利息收入	-6,874,749.24	-4,573,373.65
加：其他收益	22,257,022.21	16,416,099.77
投资收益（损失以“-”号填列）	3,472,357.57	4,863,264.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,482,959.01	-358,001.05
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）	-11,561,491.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-927,255.81	-528,224,704.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-82,060.73	-79,556.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,527,685.87	-493,610,961.43
加：营业外收入	472,955.04	219,373,659.19
减：营业外支出	722,549.50	658,106.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,278,091.41	-274,895,409.11
减：所得税费用	1,585,054.47	29,678,281.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,693,036.94	-304,573,690.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,693,036.94	-304,573,690.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	47,106,211.82	-304,790,303.95
2. 少数股东损益	-413,174.88	216,613.34
六、其他综合收益的税后净额	92,712.76	-64,247.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	90,141.62	-85,626.48
(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	90,141.62	-85,626.48
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	90,141.62	-85,626.48
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,571.14	21,378.79
七、综合收益总额	46,785,749.70	-304,637,938.30

归属于母公司所有者的综合收益总额	47,196,353.44	-304,875,930.43
归属于少数股东的综合收益总额	-410,603.74	237,992.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	-1.32
（二）稀释每股收益	0.21	-1.32

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

法定代表人：洪爱金

主管会计工作负责人：许平

会计机构负责人：蒋勤

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	95,450,819.57	72,825,872.35
减：营业成本	56,783,344.03	30,274,818.24
税金及附加	490,924.97	586,627.32
销售费用	25,498,421.63	23,355,616.30
管理费用	9,603,316.92	11,164,429.10
研发费用	14,225,201.05	13,213,764.95
财务费用	-4,101,969.42	-3,994,989.61
其中：利息费用	2,690,301.37	
利息收入	-6,838,155.10	-3,954,966.05
加：其他收益	6,207,400.54	3,283,009.40
投资收益（损失以“-”号填列）	455,141.84	72,257,055.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,203,809.47	

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-530,601,128.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-654.87	-128.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,817,277.37	-456,835,586.16
加：营业外收入	181,608.43	218,880,958.06
减：营业外支出	137,260.00	60,010.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,861,625.80	-238,014,638.75
减：所得税费用	862,139.74	-47,141,664.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,999,486.06	-190,872,973.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,999,486.06	-190,872,973.79
（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	5,999,486.06	-190,872,973.79
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	578,601,658.99	465,975,536.79
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	14,242,308.77	14,250,779.99
收到其他与经营活动有关的现金	19,824,898.31	28,054,864.01
经营活动现金流入小计	612,668,866.07	508,281,180.79
购买商品、接受劳务支付的现金	256,043,857.10	191,969,073.92
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	128,253,877.98	127,125,902.85
支付的各项税费	35,163,368.47	49,485,499.71
支付其他与经营活动有关的现金	142,794,859.19	100,422,738.16
经营活动现金流出小计	562,255,962.74	469,003,214.64
经营活动产生的现金流量净额	50,412,903.33	39,277,966.15
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,147.30	101,612.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,984,097.61
收到其他与投资活动有关的现金	89,108,368.91	480,834,318.12
投资活动现金流入小计	89,146,516.21	483,920,028.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,766,206.70	52,336,357.86
投资支付的现金	6,840,785.25	8,320,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	60,579,183.34	489,000,000.00
投资活动现金流出小计	129,186,175.29	549,656,357.86
投资活动产生的现金流量净额	-40,039,659.08	-65,736,329.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	430,000.00	1,920,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	430,000.00	1,920,000.00
取得借款收到的现金	20,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,520,194.69	
筹资活动现金流入小计	24,950,194.69	16,920,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	15,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	915,642.18	45,617,486.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	23,485,750.82	61,321,790.99
筹资活动现金流出小计	44,401,393.00	121,939,277.34
筹资活动产生的现金流量净额	-19,451,198.31	-105,019,277.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37,892.29	236,405.62
五、现金及现金等价物净增加额	-9,040,061.77	-131,241,234.88
加：期初现金及现金等价物余额	277,375,775.81	408,617,010.69
六、期末现金及现金等价物余额	268,335,714.04	277,375,775.81

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	78,706,358.97	75,345,019.64
收到的税费返还	2,492,372.47	3,136,463.03
收到其他与经营活动有关的现金	9,672,296.37	5,571,908.66
经营活动现金流入小计	90,871,027.81	84,053,391.33
购买商品、接受劳务支付的现金	38,355,660.25	32,147,854.40
支付给职工以及为职工支付的现金	29,386,042.43	21,471,163.27
支付的各项税费	1,135,261.31	805,743.70
支付其他与经营活动有关的现金	40,589,762.87	43,036,426.27
经营活动现金流出小计	109,466,726.86	97,461,187.64
经营活动产生的现金流量净额	-18,595,699.05	-13,407,796.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		66,512,796.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	884.96	9,637.66
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	89,114,036.34	467,198,187.08
投资活动现金流入小计	89,114,921.30	536,720,621.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,714,122.74	41,435,980.78
投资支付的现金	4,500,000.00	47,558,200.00
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	30,000,000.00	494,000,000.00
投资活动现金流出小计	90,214,122.74	582,994,180.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,099,201.44	-46,273,559.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	204,420,194.69	119,000,000.00
筹资活动现金流入小计	204,420,194.69	119,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,124,538.34
支付其他与筹资活动有关的现金	113,931,453.14	101,363,590.99
筹资活动现金流出小计	113,931,453.14	146,488,129.33
筹资活动产生的现金流量净额	90,488,741.55	-27,488,129.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,735.35	54,734.06
五、现金及现金等价物净增加额	70,767,105.71	-87,114,751.16
加：期初现金及现金等价物余额	62,365,729.41	149,480,480.57
六、期末现金及现金等价物余额	133,132,835.12	62,365,729.41

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	229,850,083.00				1,018,092,727.15	18,393,589.99	-54,708.07		37,300,095.44		-47,641,066.79		1,219,153,540.74	106,625,625.90	1,325,779,166.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	229,850,083.00				1,018,092,727.15	18,393,589.99	-54,708.07		37,300,095.44		-47,641,066.79		1,219,153,540.74	106,625,625.90	1,325,779,166.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,860,181.00				-204,470,957.40	22,758,766.14	90,141.62				47,106,211.82		-189,893,551.10	-104,392,845.67	-294,286,396.77
（一）综合收益总额							90,141.62				47,106,211.82		47,196,353.44	-410,603.74	46,785,749.70
（二）所有者投入	-9,860,181.00				-204,470,957.40	22,758,766.14							-237,089,904.54	-103,982,241.93	-341,072,146.47

和减少资本																
1. 所有者投入的普通股	-9,860,181.00				-204,470,957.40	22,758,766.14								-237,089,904.54	430,000.00	-236,659,904.54
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他															-104,412,241.93	-104,412,241.93
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存																

收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	219,989,902.00				813,621,769.75	41,152,356.13	35,433.55		37,300,095.44		-534,854.97		1,029,259,989.64	2,232,780.23	1,031,492,769.87

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	232,269,206.00				1,112,464,357.43		30,918.41		37,300,095.44		303,603,078.36		1,685,667,655.64	-372,149.82	1,685,295,505.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	232,269,206.00				1,112,464,357.43		30,918.41		37,300,095.44		303,603,078.36		1,685,667,655.64	-372,149.82	1,685,295,505.82

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-2,419,123.00				-94,371,630.28	18,393,589.99	-85,626.48					-351,244,145.15	-466,514,114.90	106,997,775.72	-359,516,339.18
(一)综合收益总额							-85,626.48					-304,790,303.95	-304,875,930.43	237,992.13	-304,637,938.30
(二)所有者投入和减少资本	-2,419,123.00				-94,371,630.28	18,393,589.99							-115,184,343.27	106,759,783.59	-8,424,559.68
1. 所有者投入的普通股	-2,419,123.00				-49,945,155.42	18,393,589.99							-70,757,868.41	105,261,508.73	34,503,640.32
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-44,426,474.86								-44,426,474.86	1,498,274.86	-42,928,200.00
(三)利润分配												-46,453,841.20	-46,453,841.20		-46,453,841.20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配												-46,453,841.20	-46,453,841.20		-46,453,841.20
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	229,850,083.00				1,018,092,727.15	18,393,589.99	-54,708.07		37,300,095.44		-47,641,066.79	1,219,153,540.74	106,625,625.90	1,325,779,166.64

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	229,850,083.00				1,104,507,472.1	18,393,589.99			37,300,095.44	-16,844,175.28		1,336,419,885.34

					7							
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	229,850,083.00				1,104,507,472.17	18,393,589.99			37,300,095.44	-16,844,175.28		1,336,419,885.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,860,181.00				-204,470,957.40	22,758,766.14				5,999,486.06		-231,090,418.48
（一）综合收益总额										5,999,486.06		5,999,486.06
（二）所有者投入和减少资本	-9,860,181.00				-204,470,957.40	22,758,766.14						-237,089,904.54
1. 所有者投入的普通股	-9,860,181.00				-204,470,957.40	22,758,766.14						-237,089,904.54
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	219,989,902.00				900,036,514.77	41,152,356.13			37,300,095.44	-10,844,689.22		1,105,329,466.86

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	232,269,206.00				1,154,452,627.59				37,300,095.44	220,482,639.71		1,644,504,568.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	232,269,206.00				1,154,452,627.59				37,300,095.44	220,482,639.71		1,644,504,568.74

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,419,123.00				-49,945,155.42	18,393,589.99					-237,326,814.99		-308,084,683.40
（一）综合收益总额											-190,872,973.79		-190,872,973.79
（二）所有者投入和减少资本	-2,419,123.00				-49,945,155.42	18,393,589.99							-70,757,868.41
1. 所有者投入的普通股	-2,419,123.00				-49,945,155.42	18,393,589.99							-70,757,868.41
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													
4. 其他													
（三）利润分配											-46,453,841.20		-46,453,841.20
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配											-46,453,841.20		-46,453,841.20
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收													

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	229,850,083.00				1,104,507,472.17	18,393,589.99			37,300,095.44	-16,844,175.28		1,336,419,885.34

三、公司基本情况

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

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1356号文核准,公司于2015年1月向雷果等12名交易对象发行13,164,959股股份购买相关资产,同时非公开发行3,849,983股股份募集配套资金。发行后公司总股本为97,014,942股。

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

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

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

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

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

根据公司2018年4月20日第三届董事会第二十二次会议及2017年年度股东大会决议,公司以人民币1元的价格回购并注销北京视达科科技有限公司原股东罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司业绩承诺未完成应补偿的2,419,123股有限售条件流通股。公司于2018年6月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述回购股份共计2,419,123股的注销手续,注销后公司总股本为229,850,083股。

根据公司2019年4月19日第三届董事会第三十次会议及2018年年度股东大会决议,公司以人民币1元的价格回购并注销北京视达科科技有限公司原股东罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司业绩承诺未完成应补偿的9,860,181股有限售条件流通股。公司于2019年7月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述回购股份共计9,860,181股的注销手续,注销后公司总股本为219,989,902股。

截至2019年12月31日,公司注册资本为人民币219,989,902.00元,总股本为219,989,902股,每股面值人民币1元。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。公司下设研发部、产品支撑中心、综合服务部、采购部、生产部、市场部、

证券投资部、财务部、内部审计部等主要职能部门。

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

本财务报表及财务报表附注已于2020年4月28日经公司第四届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共17家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围减少2家，详见附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货的确认和计量、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(十五)、附注三(二十七)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期

被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

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

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十六)“长期股权投资”或本附注三(十)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三(十六)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三(十六)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

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

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

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

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或

其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(二十七)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据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分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

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，本公司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。

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，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应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) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公

司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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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。

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

该类金融负债按照本附注三(十)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照本附注三(十)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十七)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融

资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分:

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- 1)向其他方交付现金或其他金融资产(或金融资产)的合同义务。
- 2)在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

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

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 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,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)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,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其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,计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(十)1(3)3所述的财务担保合同进行减值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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据

本公司按照本附注三(十)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(十)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(十)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处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、在途物资和委托加工物资等。

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

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

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

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

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

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

2. 长期股权投资的投资成本的确定

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

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

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

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资

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

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

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

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	8	5	11.88
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行

使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

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

26、借款费用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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

化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(1) 设定提存计划

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

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

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

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

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;(2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

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

(2)以现金结算的股份支付

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

(3)修改、终止股份支付计划

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

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. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 自行开发研制的软件产品销售收入、定制软件销售收入

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

(3) 软件服务收入

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

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

(4) 系统集成收入

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

(5) 让渡资产使用权

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

(6) 建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入;实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4)当期未完成的建造合同,按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入,确认当期合同收入;按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用,确认当期合同费用。当期完成的建造合同,按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入,确认为当期合同收入;按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用,确认当期合同费用。

5)资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1)通信接入设备销售收入的确认

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

(2)数据采集、分析与应用及平台开发收入的确认

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

(3)增值服务收入的确认

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

(4)运营支撑服务收入的确认

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

(5)终端软件收入

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

(6)互联网广告服务收入

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

(7)游戏运营服务收入

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

40、政府补助

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注三(十七)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

2. 经营租赁的会计处理

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号--套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号--金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称"新金融工具准则"), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	本次变更经公司三届三十次董事会审议通过。	[注 1]
财务报表格式要求变化	本次变更经公司四届二次董事会审议通过。	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号, 以下简称"新非货币性资产交换准则"), 自 2019 年 6 月 10 日起执行。	无	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号--债务重组》的通知》(财会[2019]9 号, 以下简称"新债务重组准则"), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。	无	[注 4]

[注1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但对非交易性权益类投资, 在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注三(四十七)3、4、5之说明。

[注2]财政部于2019年4月30日发布《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, 以下简称“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收

账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外，在新金融工具准则下，“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号，以下简称“2019年新修订的合并财务报表格式”)。2019年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至2019年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况，其余无受重要影响的报表项目。

[注3]新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注4]新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则，对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理，本期无受重要影响的报表项目。

(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	284,104,380.02	285,205,201.94	1,100,821.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		36,000,000.00	36,000,000.00
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	6,022,069.55	6,022,069.55	
应收账款	292,955,181.56	292,955,181.56	
应收款项融资			
预付款项	50,544,691.66	50,544,691.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,562,783.21	12,461,961.29	-1,100,821.92
其中：应收利息	1,100,821.92		-1,100,821.92
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	80,247,916.98	80,247,916.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	272,844,723.16	236,844,723.16	-36,000,000.00
流动资产合计	1,000,281,746.14	1,000,281,746.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,725,113.57		-6,725,113.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	18,248,093.55	18,248,093.55	
其他权益工具投资		6,725,113.57	6,725,113.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	16,061,413.19	16,061,413.19	
在建工程	95,340,140.70	95,340,140.70	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	66,517,044.21	66,517,044.21	
开发支出			
商誉	334,977,339.81	334,977,339.81	
长期待摊费用	625,898.44	625,898.44	
递延所得税资产	10,771,658.73	10,771,658.73	
其他非流动资产	23,463.60	23,463.60	
非流动资产合计	549,290,165.80	549,290,165.80	
资产总计	1,549,571,911.94	1,549,571,911.94	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,035,200.00	35,200.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	73,388,045.65	73,388,045.65	
预收款项	23,679,334.60	23,679,334.60	
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	18,700,983.66	18,700,983.66	
应交税费	78,623,595.68	78,623,595.68	
其他应付款	6,215,706.19	6,180,506.19	-35,200.00
其中：应付利息	35,200.00		-35,200.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	220,607,665.78	220,607,665.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,185,079.52	3,185,079.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,185,079.52	3,185,079.52	
负债合计	223,792,745.30	223,792,745.30	
所有者权益：			
股本	229,850,083.00	229,850,083.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,018,092,727.15	1,018,092,727.15	
减：库存股	18,393,589.99	18,393,589.99	
其他综合收益	-54,708.07	-54,708.07	
专项储备			
盈余公积	37,300,095.44	37,300,095.44	
一般风险准备			
未分配利润	-47,641,066.79	-47,641,066.79	
归属于母公司所有者权益合计	1,219,153,540.74	1,219,153,540.74	
少数股东权益	106,625,625.90	106,625,625.90	
所有者权益合计	1,325,779,166.64	1,325,779,166.64	
负债和所有者权益总计	1,549,571,911.94	1,549,571,911.94	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	65,582,811.15	66,683,633.07	1,100,821.92
交易性金融资产		36,000,000.00	36,000,000.00
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	3,957,521.36	3,957,521.36	
应收账款	66,396,495.25	66,396,495.25	
应收款项融资			
预付款项	14,416,984.05	14,416,984.05	
其他应收款	23,810,068.31	22,709,246.39	-1,100,821.92
其中：应收利息	1,100,821.92		-1,100,821.92
应收股利			
存货	6,975,162.65	6,975,162.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	261,038,178.90	225,038,178.90	-36,000,000.00
流动资产合计	442,177,221.67	442,177,221.67	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	6,725,113.57	0.00	-6,725,113.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	782,966,028.90	782,966,028.90	
其他权益工具投资		6,725,113.57	6,725,113.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	8,712,857.86	8,712,857.86	
在建工程	95,340,140.70	95,340,140.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,549,032.54	12,549,032.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	79,690.92	79,690.92	
递延所得税资产	84,748,358.78	84,748,358.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	991,121,223.27	991,121,223.27	
资产总计	1,433,298,444.94	1,433,298,444.94	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,320,079.08	14,320,079.08	
预收款项	1,309,621.48	1,309,621.48	
合同负债			
应付职工薪酬	3,728,631.90	3,728,631.90	
应交税费	38,417,851.31	38,417,851.31	
其他应付款	39,102,375.83	39,102,375.83	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	96,878,559.60	96,878,559.60	
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	96,878,559.60	96,878,559.60	
所有者权益：			
股本	229,850,083.00	229,850,083.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,104,507,472.17	1,104,507,472.17	
减：库存股	18,393,589.99	18,393,589.99	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,300,095.44	37,300,095.44	
未分配利润	-16,844,175.28	-16,844,175.28	
所有者权益合计	1,336,419,885.34	1,336,419,885.34	
负债和所有者权益总计	1,433,298,444.94	1,433,298,444.94	

调整情况说明

除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新金融工具准则未对其他资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

(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

1. 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如

下：

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	284,104,380.02	摊余成本	285,205,201.94
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	312,540,034.32	摊余成本	311,439,212.40
结构性存款等理财产品	摊余成本(贷款和应收款项)	36,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	36,000,000.00
证券投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)	6,725,113.57	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	6,725,113.57

1. 本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额	284,104,380.02			
加：自应收利息转入		1,100,821.92		
按新CAS22列示的余额				285,205,201.94
应收款项				
按原CAS22列示的余额	312,540,034.32			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)			-	
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)			-	
减：转出至货币资金		-1,100,821.92		
重新计量：预期信用损失准备			-	
按新CAS22列示的余额				311,439,212.40
其他流动资产-结构性存款等理财产品				
按原CAS22列示的余额	36,000,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		-36,000,000.00		

按新CAS22列示的余额				-
以摊余成本计量的总金融资产	632,644,414.34	-36,000,000.00		596,644,414.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的余额	-			
加：自其他流动资产转入		36,000,000.00		
按新CAS22列示的余额				36,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	-	36,000,000.00		36,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
证券投资——以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具投资)				
按原CAS22列示的余额	-			
加：自可供出售类(原CAS22)转入——指定		6,725,113.57		
按新CAS22列示的余额				6,725,113.57
证券投资——可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	6,725,113.57			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资		-6,725,113.57		
按新CAS22列示的余额				-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	6,725,113.57	-	-	6,725,113.57

1. 本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提信用损失准备
贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				

应收款项	52,263,762.12	-	-	52,263,762.12
------	---------------	---	---	---------------

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 6%、9%、10%、13%、16%、17% 等税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及所属中国境内子公司企业所得税法定税率为 25%；网经科技(香港)有限公司、视达科香港信息技术有限公司、视达科媒体科技有限公司所得税税率为 16.5%。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司子公司网经科技(苏州)有限公司被认定为高新技术企业(证书编号: GR201732003624), 自2017年1月1日至2019年12月31日期间享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

本公司子公司成都视达科信息技术有限公司于2015年5月25日被认定为软件企业, 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)相关规定, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税, 该公司2016年度为首次获利年度, 本期按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

本公司子公司成都博云科技有限公司于2015年10月12日被认定为软件企业, 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)相关规定, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税, 该公司2016年度为首次获利年度, 本期按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)的有关规定, 自2018年1月1日至2021年12月31日, 对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业, 其所得减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司新疆视达科信息科技有限公司和重庆九格慧科技有限公司本期享受小型微利企业所得税税收优惠政策。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,609.51	34,310.07
银行存款	273,634,418.06	276,680,144.82
其他货币资金	12,773,084.67	8,490,747.05
合计	286,441,112.24	285,205,201.94
其中: 存放在境外的款项总额	4,192,929.34	3,755,676.65
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	12,629,343.41	6,728,604.21

其他说明

1. 其他货币资金主要系保函保证金11,902,359.73元和银行承兑汇票保证金726,983.68元。

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	3,900,000.00	36,000,000.00
其中：		
其中：		
合计	3,900,000.00	36,000,000.00

其他说明：

期末交易性金融资产余额系本公司子公司深圳市博瑞得科技有限公司购买的招商银行股份有限公司朝招金(多元积极型)理财计划产品，该产品为人民币非保本浮动收益型产品。

3、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	2,756,325.80	4,643,521.36
商业承兑票据	5,916,751.70	1,378,548.19
合计	8,673,077.50	6,022,069.55

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,984,485.49	100.00%	311,407.99	3.47%	8,673,077.50	6,094,624.72	100.00%	72,555.17	1.19%	6,022,069.55
其中：										
合计	8,984,485.49	100.00%	311,407.99	3.47%	8,673,077.50	6,094,624.72	100.00%	72,555.17	1.19%	6,022,069.55

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	72,555.17	238,852.82				311,407.99
合计	72,555.17	238,852.82				311,407.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用

单位: 元

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

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、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	6,992,417.55	2.97%	6,992,417.55	100.00%		1,850,222.55	0.54%	1,850,222.55	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	228,056,461.61	97.03%	42,805,264.65	18.77%	185,251,196.96	339,798,131.78	99.46%	46,842,950.22	13.79%	292,955,181.56
其中：										
合计	235,048,879.16	100.00%	49,797,682.20	21.00%	185,251,196.96	341,648,354.33	100.00%	48,693,172.77	14.25%	292,955,181.56

按单项计提坏账准备：6,992,417.55

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
浙江创亿光电设备有限公司	218,902.56	218,902.56	100.00%	预计无法收回
高锐视讯有限公司	875,000.00	875,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽广行通信科技股份有限公司	69,999.99	69,999.99	100.00%	预计无法收回
VDS Technology Limited	697,620.00	697,620.00	100.00%	预计无法收回

广西广播电视信息网络股份有限公司南宁分公司	25,185.00	25,185.00	100.00%	预计无法收回
深圳市天资网络科技开发有限公司	2,255,710.00	2,255,710.00	100.00%	预计无法收回
深圳市永为恒科技有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市太和世纪文化传媒有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00%	预计无法收回
北京赫德阳数据通信科技有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市启欣旭科技有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,992,417.55	6,992,417.55	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	228,056,461.61	42,805,264.65	18.77%
合计	228,056,461.61	42,805,264.65	--

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
1 年以内	160,914,899.00	8,045,744.93	5.00%
1-2 年	29,585,994.35	5,917,198.88	20.00%
2-3 年	28,108,804.89	19,395,557.47	69.00%
3-4 年	6,925,772.04	6,925,772.04	100.00%
4-5 年	1,841,048.89	1,841,048.89	100.00%
5 年以上	679,942.44	679,942.44	100.00%
合计	228,056,461.61	42,805,264.65	--

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
1 年以内 (含 1 年)	160,914,899.00
1 至 2 年	29,585,994.35
2 至 3 年	28,108,804.89
3 年以上	16,439,180.92
3 至 4 年	8,823,392.04
4 至 5 年	3,254,951.44
5 年以上	4,360,837.44
合计	235,048,879.16

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	
按单项计提坏账准备	1,850,222.55	5,130,895.00			11,300.00	6,992,417.55
按组合计提坏账准备	46,842,950.22	3,924,405.29	52,272.36	-861,564.00	-7,152,799.22	42,805,264.65
合计	48,693,172.77	9,055,300.29	52,272.36	-861,564.00	-7,141,499.22	49,797,682.20

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

其他变动系本期合并范围变更减少7,179,964.26元及外币报表折算增加38,465.04元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
中建地下空间有限公司	861,564.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
第一名	13,328,416.45	5.67%	666,420.82
第二名	10,322,197.08	4.39%	552,529.69
第三名	8,366,250.00	3.56%	5,567,250.00
第四名	6,641,266.01	2.82%	514,328.82
第五名	6,511,770.00	2.77%	325,588.50
合计	45,169,899.54	19.21%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

5、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	8,545,548.79	98.46%	47,806,377.17	94.58%
1 至 2 年	113,453.09	1.31%	2,706,756.35	5.36%
2 至 3 年	6,467.35	0.07%	31,558.14	0.06%
3 年以上	13,839.49	0.16%		
合计	8,679,308.72	--	50,544,691.66	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)	未结算原因
浙江禄森电子科技有限公司	6,374,741.79	1年以内	73.45	预付货款
淳安科宏信息技术有限公司	1,128,984.28	1年以内	13.01	预付服务费
成都企视云科技有限公司	432,000.00	1年以内	4.98	预付服务费
重庆高科集团有限公司	154,788.21	1年以内	1.78	预付房租费
中国电信股份有限公司北京研 究院	63,000.00	1年以内	0.73	预付货款
小 计	8,153,514.28		93.94	

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,075,572.22	12,461,961.29
合计	11,075,572.22	12,461,961.29

(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	11,210,661.88	10,128,069.94
暂借款	288,816.45	3,412,212.35
备用金	1,490,987.36	1,408,096.09
其他	2,048,559.89	1,011,617.09
合计	15,039,025.58	15,959,995.47

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,498,034.18			3,498,034.18
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,267,338.24			2,267,338.24
其他变动	-1,801,919.06			-1,801,919.06
2019 年 12 月 31 日余额	3,963,453.36			3,963,453.36

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）	8,856,349.58
1 至 2 年	2,666,588.74
2 至 3 年	1,057,538.18
3 年以上	2,458,549.08
3 至 4 年	1,140,350.01
4 至 5 年	322,562.31
5 年以上	995,636.76
合计	15,039,025.58

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	
按组合计提坏账准备	3,498,034.18	2,267,338.24			-1,801,919.06	3,963,453.36
合计	3,498,034.18	2,267,338.24			-1,801,919.06	3,963,453.36

其他变动系本期合并范围变更减少 1,801,921.78 元及外币报表折算增加 2.72 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,108,305.00	1 年以内, 1-2 年	7.37%	158,915.25
第二名	保证金	620,000.00	1 年以内	4.12%	31,000.00
第三名	保证金	510,000.00	2-3 年	3.39%	255,000.00
第四名	保证金	472,649.65	1 年以内	3.14%	23,632.48
第五名	保证金	470,000.00	1 年以内, 1-2 年, 3-4 年	3.13%	252,500.00
合计	--	3,180,954.65	--	21.15%	721,047.73

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：

无

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	备注

		计提	其他	转回或转销	其他		
--	--	----	----	-------	----	--	--

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(8) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况:

单位: 元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位:

项目	金额

其他说明:

无

(10) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	5,847,105.30		5,847,105.30	8,678,388.07		8,678,388.07
在产品	127,760.88		127,760.88	399,655.71		399,655.71
库存商品	11,028,541.16	175,120.85	10,853,420.31	9,925,931.04	175,120.85	9,750,810.19
周转材料	6,697.79		6,697.79	23,983.79		23,983.79
发出商品	49,453,280.64	663,202.06	48,790,078.58	61,223,419.36	4,404,586.17	56,818,833.19
委托加工物资	1,271,056.85		1,271,056.85	4,576,246.03		4,576,246.03
合计	67,734,442.62	838,322.91	66,896,119.71	84,827,624.00	4,579,707.02	80,247,916.98

(11) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	175,120.85					175,120.85

发出商品	4,404,586.17	663,202.06		4,404,586.17		663,202.06
合计	4,579,707.02	663,202.06		4,404,586.17		838,322.91
类别	确定可变现净值的具体依据		本期转回存货跌价准备的原因		本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)	
库存商品	以产品的预计销售额减去相关税费后的金额确定其可变现净值		-		-	
发出商品	以正在实施过程中项目的预计销售金额减去估计的项目后续成本和相关税费后的金额确定其可变现净值		-		-	

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(14) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,847,105.30		5,847,105.30	8,678,388.07		8,678,388.07
在产品	127,760.88		127,760.88	399,655.71		399,655.71
库存商品	11,028,541.16	175,120.85	10,853,420.31	9,925,931.04	175,120.85	9,750,810.19
周转材料	6,697.79		6,697.79	23,983.79		23,983.79
发出商品	49,453,280.64	663,202.06	48,790,078.58	61,223,419.36	4,404,586.17	56,818,833.19
委托加工物资	1,271,056.85		1,271,056.85	4,576,246.03		4,576,246.03
合计	67,734,442.62	838,322.91	66,896,119.71	84,827,624.00	4,579,707.02	80,247,916.98

(15) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	175,120.85					175,120.85
发出商品	4,404,586.17	663,202.06		4,404,586.17		663,202.06

合计	4,579,707.02	663,202.06		4,404,586.17		838,322.91
类别	确定可变现净值的具体依据		本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)		
库存商品	以产品的预计销售额减去相关税费后的金额确定其可变现净值		-	-		
发出商品	以正在实施过程中项目的预计销售金额减去估计的项目后续成本和相关税费后的金额确定其可变现净值		-	-		

(16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

(17) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

8、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
预缴的企业所得税	3,283,551.45	12,478,178.83
待抵扣进项税额	14,362,832.28	810,003.13
待认证进项税额	1,141,174.73	4,705,209.11
北京视达科科技有限公司业绩补偿款		218,851,332.09
合计	18,787,558.46	236,844,723.16

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南宁趣享文化传媒有限公司	12,721,464.73			2,616,318.58						15,337,783.31	
南京昌亚智能科技有限公司	5,526,628.82			-133,359.57						5,393,269.25	
小计	18,248,093.55			2,482,959.01						20,731,052.56	
合计	18,248,093.55			2,482,959.01						20,731,052.56	

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州天卓网络有限公司	34,388,570.00	
重庆贝特计算机系统工程有	18,292,500.00	
上海禄森电子有限公司	4,519,094.78	4,519,094.78
博诚征信有限公司	1,952,007.01	1,952,007.01
杭州莘科信息技术有限公司	254,011.78	254,011.78
杭州妙联物联网技术有限公司		
合计	59,406,183.57	6,725,113.57

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	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：

11、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：

无

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,706,028.78	16,061,413.19
合计	13,706,028.78	16,061,413.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	11,662,668.63	873,024.83	3,748,034.70	22,149,913.74	38,433,641.90
2.本期增加金额			26,700.00	2,453,612.31	2,480,312.31
(1) 购置			26,700.00	2,453,612.31	2,480,312.31
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			659,595.23	1,702,678.65	2,362,273.88
(1) 处置或报废				475,183.34	475,183.34
(2) 其他			659,595.23	1,227,495.31	1,887,090.54
4.期末余额	11,662,668.63	873,024.83	3,115,139.47	22,900,847.40	38,551,680.33
二、累计折旧					
1.期初余额	5,539,767.59	654,145.01	1,701,732.11	14,476,584.00	22,372,228.71
2.本期增加金额	553,976.76	140,638.87	386,242.88	2,652,325.21	3,733,183.72
(1) 计提	553,976.76	140,638.87	386,242.88	2,652,325.21	3,733,183.72

3.本期减少金额			174,336.36	1,085,424.52	1,259,760.88
(1) 处置或报废				282,533.48	282,533.48
(2) 其他			174,336.36	802,891.04	977,227.40
4.期末余额	6,093,744.35	794,783.88	1,913,638.63	16,043,484.69	24,845,651.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,568,924.28	78,240.95	1,201,500.84	6,857,362.71	13,706,028.78
2.期初账面价值	6,122,901.04	218,879.82	2,046,302.59	7,673,329.74	16,061,413.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值11,688,910.25元。

1. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

2. 期末无融资租赁租入的固定资产。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	138,858,549.39	95,340,140.70
合计	138,858,549.39	95,340,140.70

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
接入网系统设备产业化基地	138,858,549.39		138,858,549.39	95,340,140.70		95,340,140.70
合计	138,858,549.39		138,858,549.39	95,340,140.70		95,340,140.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
接入网系统设备产业化基地	20,000,000.00	95,340,140.70	43,518,408.69			138,858,549.39	69.43%	69.43%				其他

合计	20,000,000.00	95,340,140.70	43,518,408.69			138,858,549.39	--	--				--
----	---------------	---------------	---------------	--	--	----------------	----	----	--	--	--	----

(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

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无

14、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及专利	神州锐行服务许可证	合计
一、账面原值						
1.期初余额	5,420,060.40			143,766,654.92	31,590.00	149,218,305.32
2.本期增加金额				11,067,143.02		11,067,143.02
(1) 购置				1,062,190.05		1,062,190.05
(2) 内部研发				9,997,813.63		9,997,813.63
(3) 企业合并增加						
(4) 其他				7,139.34		7,139.34
3.本期减少金额				3,761,145.87		3,761,145.87
(1) 处置						

其他	(2)			3,761,145.87		3,761,145.87
4.期末余额		5,420,060.40		151,072,652.07	31,590.00	156,524,302.47
二、累计摊销						
1.期初余额		345,574.28		82,324,096.83	31,590.00	82,701,261.11
2.本期增加金额		109,128.74		25,063,699.92		
(1) 计提		109,128.74		25,063,699.92		
3.本期减少金额				624,609.93		
(1) 处置						
其他	(2)			624,609.93		
4.期末余额		454,703.02		106,763,186.82	31,590.00	107,249,479.84
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额				264,053.75		264,053.75
(1) 计提				264,053.75		264,053.75
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				264,053.75		264,053.75
四、账面价值						
1.期末账面价值		4,965,357.38		44,045,411.50		49,010,768.88
2.期初账面价值		5,074,486.12		61,442,558.09		66,517,044.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

[注]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为32.22%。

1. 无形资产减值准备计提原因和依据说明

期末公司根据无形资产预计可收回金额低于账面价值的金额计提无形资产减值准备264,053.75元。

15、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		
资本化支出		16,110,516.64			9,997,813.63			6,112,703.01
费用化支出		78,107,778.38				78,107,778.38		
合计		94,218,295.02			9,997,813.63	78,107,778.38		6,112,703.01

其他说明

本期开发支出为16,110,516.64元，占本期研究开发项目支出总额的17.10%。

16、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		处置		
杭州博科思科技有限公司	42,546,977.41					42,546,977.41
深圳市博瑞得科技有限公司	229,728,738.15					229,728,738.15
北京视达科科技有限公司	621,801,306.70					621,801,306.70
网经科技(苏州)有限公司	6,491,136.13					6,491,136.13
视达科媒体科技有限公司	169,196.86					169,196.86
杭州天卓网络有限公司	22,906,180.14			22,906,180.14		0.00

合计	923,643,535.39			22,906,180.14		900,737,355.25
----	----------------	--	--	---------------	--	----------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
杭州博科思科技 有限公司	37,873,519.73					37,873,519.73
深圳市博瑞得科 技有限公司	174,825,979.90					174,825,979.90
北京视达科科技 有限公司	369,306,362.96					369,306,362.96
网经科技(苏州) 有限公司	6,491,136.13					6,491,136.13
视达科媒体科技 有限公司	169,196.86					169,196.86
合计	588,666,195.58					588,666,195.58

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1. 杭州博科思科技有限公司

项目	杭州博科思科技有限公司
资产组或资产组组合的构成	杭州博科思科技有限公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值	16,221,276.15元
资产组或资产组组合的确定方法	杭州博科思科技有限公司经营业务存在活跃市场,可以带来独立的 现金流,可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度 商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组 合一致	是

2. 深圳市博瑞得科技有限公司

项目	深圳市博瑞得科技有限公司
资产组或资产组组合的构成	深圳市博瑞得科技有限公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值	54,576,248.19元
资产组或资产组组合的确定方法	深圳市博瑞得科技有限公司经营业务存在活跃市场,可以带来独立 的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度 商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组 合一致	是

3. 北京视达科科技有限公司

项目	北京视达科科技有限公司
----	-------------

资产组或资产组组合的构成	北京视达科科技有限公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值	153,491,276.29元
资产组或资产组组合的确定方法	北京视达科科技有限公司经营业务存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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:

1. 商誉减值测试情况:

项目	杭州博科思科技有限公司	深圳市博瑞得科技有限公司	北京视达科科技有限公司
商誉账面余额①	42,546,977.41	229,728,738.15	621,801,306.70
商誉减值准备余额②	37,873,519.73	174,825,979.90	369,306,362.96
商誉的账面价值③=①-②	4,673,457.68	54,902,758.25	252,494,943.74
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	2,987,948.36	-	-
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	7,661,406.04	54,902,758.25	252,494,943.74
资产组的账面价值⑥	16,221,276.15	54,576,248.19	153,491,276.29
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	23,882,682.19	109,479,006.44	405,986,220.03
资产组或资产组组合可收回金额⑧	27,180,000.00	206,122,200.00	412,599,000.00
商誉减值损失(⑨大于0时)⑨=⑦-⑧	-	-	-
归属于本公司的商誉减值损失	-	-	-

1. 可收回金额的确定方法及依据

杭州博科思科技有限公司资产组的可收回金额基于管理层编制的现金流量预测,按其预计未来现金流量的现值确定。

深圳市博瑞得科技有限公司资产组的可收回金额参考利用北京中企华资产评估有限责任公司于2020年4月28日出具的中企华评报字(2020)第3386号《杭州初灵信息技术股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的深圳市博瑞得科技有限公司资产组可收回金额项目资产评估报告》,按其预计未来现金流量的现值确定。

北京视达科科技有限公司资产组的可收回金额参考利用北京中企华资产评估有限责任公司于2020年4月28日出具的中企华评报字(2020)第3388号《杭州初灵信息技术股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的北京视达科科技有限公司资产组可收回金额项目资产评估报告》,按其预计未来现金流量的现值确定。

1)重要假设及依据

①持续经营假设:假设上述资产组作为经营主体,在所处的外部环境下,按照经营目标,持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任;资产组合法经营,并能够获取适当利润,以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策,国家宏观经济形势无重大变化;本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化;无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的,且管理层有能力担当其职务;管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率,政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上,经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

2)关键参数

根据杭州博科思科技有限公司、深圳市博瑞得科技有限公司、北京视达科科技有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。

采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，其中：杭州博科思科技有限公司预测期的税前折现率为13.30%；深圳市博瑞得科技有限公司预测期的税前折现率2020年为14.83%，2021年及以后为14.87%；北京视达科科技有限公司预测期的税前折现率2020年为14.07%，2021年及以后为14.21%。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	562,219.55	159,244.72	309,615.87	66,107.65	345,740.75
阿里云服务器租赁费用	63,678.89	72,493.83	63,678.89		72,493.83
合计	625,898.44	231,738.55	373,294.76	66,107.65	418,234.58

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,896,166.13	4,784,207.20	42,390,609.25	6,034,845.14
内部交易未实现利润	5,985,131.67	897,769.75	1,515,779.22	219,888.25
可抵扣亏损	16,463,548.21	2,380,466.49	21,683,219.98	3,212,442.46
存货跌价准备	838,322.91	125,748.44	4,579,707.02	686,956.05
其他权益工具投资公允价值变动(减少)	4,116,845.52	617,526.83	4,116,845.52	617,526.83
无形资产减值准备	264,053.75	39,608.06		
合计	59,564,068.19	8,845,326.77	74,286,160.99	10,771,658.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,582,488.45	817,273.74	21,585,519.70	3,158,159.94
内部交易未实现损失	84,644.00	12,696.60	135,669.82	26,919.58
合计	5,667,132.45	829,970.34	21,721,189.52	3,185,079.52

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,845,326.77		10,771,658.73
递延所得税负债		829,970.34		3,185,079.52

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,176,377.42	9,873,152.87
可抵扣亏损	28,101,185.66	32,354,433.05
合计	50,277,563.08	42,227,585.92

(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
2019		11,020,486.78	
2020	466,386.72	466,386.72	
2021			
2022	2,012,349.34	2,012,349.34	
2023	4,019,070.00	4,114,321.18	
2024	3,562,903.89		
2025		4,458,349.70	
2026			

2027		4,296,413.06	
2028	6,552,502.48	5,986,126.27	
2029	11,487,973.23		
合计	28,101,185.66	32,354,433.05	--

其他说明：

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		23,463.60
预付家具购置款	376,520.00	
合计	376,520.00	23,463.60

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
未到期应付利息	15,281.64	35,200.00
合计	10,015,281.64	20,035,200.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

无

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,817,459.21	
合计	1,817,459.21	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,668,981.24	59,979,098.41
1~2 年	5,266,436.87	7,018,115.78
2~3 年	1,626,215.55	2,180,022.32
3 年以上	4,018,023.34	4,210,809.14
合计	44,579,657.00	73,388,045.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州当虹科技股份有限公司	1,142,400.00	未到结算期的货款
合计	1,142,400.00	--

其他说明：

23、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,111,012.51	22,124,804.64
1~2 年	1,383,067.79	423,337.20

2~3 年	205,166.34	317,743.23
3 年以上	422,805.49	813,449.53
合计	28,122,052.13	23,679,334.60

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

24、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,444,361.93	132,746,466.00	132,271,017.54	18,919,810.39
二、离职后福利-设定提存计划	24,571.73	6,600,528.37	6,625,100.10	
三、辞退福利	232,050.00	950,259.40	1,182,309.40	
合计	18,700,983.66	140,297,253.77	140,078,427.04	18,919,810.39

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,360,343.39	121,955,749.29	121,462,654.04	18,853,438.64
2、职工福利费	57,213.57	3,256,875.64	3,247,717.46	66,371.75
3、社会保险费	19,994.97	3,662,657.17	3,682,652.14	
其中：医疗保险费	17,642.62	3,246,686.69	3,264,329.31	
工伤保险费	336.05	97,333.94	97,669.99	

生育保险费	2,016.30	318,636.54	320,652.84	
4、住房公积金	6,810.00	3,665,882.34	3,672,692.34	
5、工会经费和职工教育经费		205,301.56	205,301.56	
合计	18,444,361.93	132,746,466.00	132,271,017.54	18,919,810.39

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,731.60	6,344,816.29	6,368,547.89	
2、失业保险费	840.13	255,712.08	256,552.21	
合计	24,571.73	6,600,528.37	6,625,100.10	

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,547,703.48	9,381,748.73
企业所得税	38,111,202.12	42,025,629.46
个人所得税	720,580.06	25,148,942.60
城市维护建设税	892,227.30	1,062,800.01
房产税	119,567.97	90,453.42
印花税	21,493.12	80,823.45
教育费附加	345,051.41	424,584.92
地方教育费附加	352,931.70	405,575.14
水利建设专项基金	887.13	887.13
堤围费		144.81
价格调控基金	2,006.01	2,006.01
土地使用税	71,915.00	
合计	49,185,565.30	78,623,595.68

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,277,907.14	6,180,506.19
合计	14,277,907.14	6,180,506.19

(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：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	100,000.00	1,272,125.00
暂借款	214,797.20	308,733.02
应付暂收款	527,890.37	980,095.02
股权转让款	11,451,714.75	
其他	1,983,504.82	3,619,553.15
合计	14,277,907.14	6,180,506.19

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
张建强	11,451,714.75	股权转让款

27、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：

无

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	229,850,083.00				-9,860,181.00	-9,860,181.00	219,989,902.00

其他说明：

根据公司2019年4月19日第三届董事会第三十次会议及2018年年度股东大会决议通过的《关于业绩承诺补偿方案的议案》，公司以人民币1元的价格回购并注销北京视达科科技有限公司原股东罗卫宇、陈朱尧、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司业绩承诺未完成应补偿的9,860,181股有限售条件流通股。公司于2019年7月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述回购股份共计9,860,181股的注销手续，相应减少股本9,860,181.00元，减少资本公积(股本溢价)208,991,152.09元。本次回购注销部分限制性股票业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了中汇会验[2019]4350号验资报告。公司已于2019年9月在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,018,092,727.15	4,520,194.69	208,991,152.09	813,621,769.75
合计	1,018,092,727.15	4,520,194.69	208,991,152.09	813,621,769.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)本期北京视达科科技有限公司原股东罗卫宇、严文娟、西藏光耀荣合电子科技有限公司、杭州初灵创业投资有限公司将实际补偿股份在利润补偿期间累计获得的现金分红款4,520,194.69元无偿赠与本公司，增加资本公积(股本溢价) 4,520,194.69元。

(2)本期减少资本公积(股本溢价)208,991,152.09元。

30、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2018年9月6日第三届董事会第二十六次会议及2018年第二次临时股东大会决议通过的《关于回购公司股份的议案》，截止2019年12月31日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份3,329,943.00股，总金额为人民币41,152,356.13元。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-54,708.07	92,712.76				90,141.62	2,571.14	35,433.55
外币财务报表折算差额	-54,708.07	92,712.76				90,141.62	2,571.14	35,433.55
其他综合收益合计	-54,708.07	92,712.76				90,141.62	2,571.14	35,433.55

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：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,300,095.44			37,300,095.44
合计	37,300,095.44			37,300,095.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-47,641,066.79	303,603,078.36
调整后期初未分配利润	-47,641,066.79	303,603,078.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,106,211.82	-304,790,303.95
应付普通股股利		46,453,841.20
期末未分配利润	-534,854.97	-47,641,066.79

调整期初未分配利润明细：

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

34、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	480,890,303.23	253,250,032.20	413,111,125.91	188,380,657.81
其他业务	4,944,636.75	4,562,147.55	6,682,553.85	5,643,794.61
合计	485,834,939.98	257,812,179.75	419,793,679.76	194,024,452.42

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

35、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	2,020,757.93	2,569,404.60
教育费附加	853,763.86	1,099,942.31
房产税	96,104.71	114,199.72
土地使用税	143,830.00	28,766.02

车船使用税	660.00	
印花税	201,584.28	135,797.05
地方教育费附加	587,650.61	735,544.28
合计	3,904,351.39	4,683,653.98

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	10,507,228.20	22,951,945.84
职工薪酬	23,753,287.07	18,333,785.24
业务招待费	8,677,442.66	7,680,226.18
差旅费	7,138,688.99	6,270,737.42
广告宣传费	695,852.79	2,696,387.52
运输费	849,326.63	1,482,054.26
房租费用	1,798,918.32	1,479,737.92
办公费	200,661.11	360,866.80
电信费	152,010.15	255,749.79
市内交通费	231,239.41	124,556.87
其他	3,166,677.94	2,766,152.49
合计	57,171,333.27	64,402,200.33

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,721,495.29	23,683,922.42
折旧、摊销费	18,330,228.15	21,151,648.99
差旅费	4,876,734.10	7,639,172.64
办公费	4,826,792.70	6,496,363.48
房租及物业费	3,308,596.20	3,263,395.78
业务招待费	2,619,622.09	1,935,211.12
中介费	1,798,092.63	1,661,300.68
市内交通费	157,988.10	140,707.41

电信费	219,637.30	63,323.76
其他	2,463,687.99	1,544,592.18
合计	59,322,874.55	67,579,638.46

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,019,833.86	63,431,146.86
委托开发费用	39,770.41	4,323,455.77
折旧与摊销	10,152,543.22	4,052,576.51
直接材料	1,592,881.69	3,599,754.48
差旅费	3,102,366.66	1,286,253.31
房租及物业费	1,503,231.36	591,065.10
其他	5,697,151.18	2,777,893.37
合计	78,107,778.38	80,062,145.40

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	873,380.30	494,073.00
减：利息收入	6,874,749.24	4,573,373.65
汇兑损失	29,944.22	17,335.71
减：汇兑收益	27,134.32	394,668.15
现金折扣	34,658.50	
手续费支出	111,209.20	84,286.36
合计	-5,852,691.34	-4,372,346.73

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	11,797,380.29	12,984,497.28

软件著作权补贴	2,997,300.00	
企业研究开发资助	1,151,000.00	1,134,000.00
创新型产品专项补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
科信局科技发展资金企业研发后补助	711,210.37	98,000.00
杭州市科技创新项目补助经费	702,000.00	
杭州市科技创新项目补助经费区配套资助	702,000.00	
杭州市院士专家工作站补助	600,000.00	
中小微企业研发费用投入补助资金	512,000.00	
人才激励	408,022.00	158,001.00
2019 年苏州工业园区服务业引导基金	396,300.00	
社会保险补助	234,056.57	
2019 年苏州市服务业创新性示范企业奖励资金	200,000.00	
增值税加计抵减收益	136,544.22	
苏州市版权示范单位推进计划项目资助	150,000.00	
科技型中小企业技术创新资金	120,000.00	
科技奖励支持计划资金	100,000.00	
国家高新技术企业倍增支持计划资金	100,000.00	
苏州市研发资源开放共享服务补助	92,829.96	
城镇土地使用税退税	71,915.00	
稳岗补贴	68,826.87	
扣缴税款手续费	50,936.93	165,401.49
国家高新技术企业奖补资金	30,000.00	
科技发展计划项目经费	22,000.00	490,000.00
2019 年商务发展专项资金	7,200.00	
专利补贴	4,000.00	16,600.00
2015 年深圳市战略性新兴产业和未来发展专项资金	-108,500.00	
2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金		290,600.00
科技资源共享平台使用补助		39,000.00
人才专项奖励		29,000.00
知识产权专利资金资助		11,000.00
合 计	22,257,022.21	16,416,099.77

41、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	2,482,959.01	-358,001.05
处置长期股权投资产生的投资收益		88,435.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,108,368.91	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-118,970.35	
购买日前持有的股权，按公允价值重新计量产生的利得或损失		-611,430.00
其他投资收益		5,744,259.34
合计	3,472,357.57	4,863,264.12

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,267,338.24	
应收票据坏账损失	-238,852.82	
应收账款坏账损失	-9,055,300.29	
合计	-11,561,491.35	

其他说明：

43、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		-12,721,254.97
二、存货跌价损失	-663,202.06	-4,541,240.65
三、可供出售金融资产减值损失		-30,113.84
十二、无形资产减值损失	-264,053.75	
十三、商誉减值损失		-510,932,095.31
合计	-927,255.81	-528,224,704.77

其他说明：

44、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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-82,060.73	-79,556.45
其中：固定资产	-82,060.73	-79,556.45

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	205,000.00	298,310.55	205,000.00
业绩补偿款		218,851,332.09	
罚没及违约金收入	62,533.59		62,533.59
其他	205,421.45	224,016.55	205,421.45
合计	472,955.04	219,373,659.19	472,955.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	杭州市就业管理服务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		14,725.97	与收益相关
稳岗补贴	成都市就业管理服务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		54,395.32	与收益相关
稳岗补贴	深圳市社会保险基金管	补助	因符合地方政府招商引	否	否		3,774.76	与收益相关

	理局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
稳岗补贴	苏州工业园区劳动和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		25,414.50	与收益相关
专项资金	成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00	200,000.00	与收益相关
高新技术企业补助	杭州市西湖区蒋村街道办事处	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	200,000.00		与资产相关
						205,000.00	298,310.55	

其他说明：

46、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	250,389.92	240,170.00	250,389.92
政府补助申报服务费	469,512.63	335,456.31	469,512.63
返还的政府补助支出		52,000.00	
税收滞纳金	270.23	21,851.61	270.23
其他	2,376.72	8,628.95	2,376.72
合计	722,549.50	658,106.87	722,549.50

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,698,534.32	36,051,922.30
递延所得税费用	-1,113,479.85	-6,373,640.80
合计	1,585,054.47	29,678,281.50

(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	48,278,091.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,241,713.71
子公司适用不同税率的影响	499,839.67
调整以前期间所得税的影响	-204.93
非应税收入的影响	-310,369.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,748,328.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,141,245.95
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	4,179,036.71
研究开发费加计扣除的影响	-7,558,174.03
免于补税的投资收益的影响	-73,868.95
所得税费用	1,585,054.47

其他说明

48、其他综合收益

详见附注本附注五(二十九)其他综合收益。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,499,505.37	4,924,454.26

政府补助	10,158,300.45	3,564,511.55
收到的往来款	578,445.54	14,670,135.84
退回的保证金	6,100,924.25	4,224,476.91
其他零星款	327,825.91	300,017.09
租金收入	159,896.79	371,268.36
合计	19,824,898.31	28,054,864.01

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
支付的往来款	49,677,112.78	9,122,699.84
销售及管理费用付现支出	79,018,740.23	85,312,360.92
金融机构手续费	111,209.20	84,286.36
支付的保证金	13,529,396.71	5,250,284.17
政府补助申报服务费	206,553.40	343,713.59
其他零星款	251,846.87	309,393.28
合计	142,794,859.19	100,422,738.16

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
收回的理财产品	88,000,000.00	453,000,000.00
收到理财产品收益	1,108,368.91	5,900,173.38
非同一控制下企业合并取得子公司在合并日的现金净额		21,934,144.74
合计	89,108,368.91	480,834,318.12

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
支付的理财产品	55,900,000.00	489,000,000.00

丧失控制日子公司持有的现金	4,679,183.34	
合计	60,579,183.34	489,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
接受业绩对赌方无偿赠与公司利润补偿期间累计获得的现金分红款	4,520,194.69	
合计	4,520,194.69	

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
回购股票支付的现金	22,758,767.14	18,393,590.99
收购子公司少数股东股权支付的现金		42,928,200.00
存入银行承兑汇票保证金	726,983.68	
合计	23,485,750.82	61,321,790.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、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	46,693,036.94	-304,573,690.61
加：资产减值准备	12,488,747.16	528,224,704.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,575,141.22	3,245,744.15
使用权资产折旧	25,169,496.97	
无形资产摊销	373,294.76	22,018,756.64
长期待摊费用摊销	82,060.73	546,805.27
处置固定资产、无形资产和其他		79,556.45

长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	909,755.78	119,888.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,472,357.57	-4,863,264.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	804,464.83	-4,487,674.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,917,944.68	-1,885,966.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,419,103.56	6,741,854.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,776,206.12	-241,956,822.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-23,965,403.62	36,645,398.03
其他	1,029,713.37	-577,324.85
经营活动产生的现金流量净额	50,412,903.33	39,277,966.15
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	268,335,714.04	277,375,775.81
减：现金的期初余额	277,375,775.81	408,617,010.69
现金及现金等价物净增加额	-9,040,061.77	-131,241,234.88

（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：	--
杭州天卓网络有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,679,183.34

其中：	--
杭州天卓网络有限公司	4,679,183.34
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-4,679,183.34

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	268,335,714.04	277,375,775.81
其中：库存现金	33,609.51	34,310.07
可随时用于支付的银行存款	268,158,363.27	275,579,322.90
可随时用于支付的其他货币资金	143,741.26	1,762,142.84
三、期末现金及现金等价物余额	268,335,714.04	277,375,775.81

其他说明：

2019年度现金流量表中现金期末数为268,335,714.04元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末数为286,441,112.24元，差额18,105,398.20元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金726,983.68元、保函保证金11,902,359.73元以及未到期应收利息5,476,054.79元。

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

51、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：

无

52、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	12,629,343.41	保函保证金和银行承兑汇票保证金
合计	12,629,343.41	--

其他说明：

53、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	561,521.97	6.9762	3,917,289.57
欧元			
港币	168,511.30	0.8958	150,949.05
应收账款	--	--	
其中：美元	943,095.10	6.9762	6,579,220.04
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	963.04	6.9762	6,718.36
应付账款			
其中：美元	42,120.00	6.9762	293,837.54

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

54、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
增值税即征即退	11,797,380.29	其他收益	11,797,380.29

软件著作权补贴	2,997,300.00	其他收益	2,997,300.00
企业研究开发资助	1,151,000.00	其他收益	1,151,000.00
创新型产品专项补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科信局科技发展资金企业研发后补助	711,210.37	其他收益	711,210.37
杭州市科技创新项目补助经费	702,000.00	其他收益	702,000.00
杭州市科技创新项目补助经费区配套资助	702,000.00	其他收益	702,000.00
杭州市院士专家工作站补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
中小微企业研发费用投入补助资金	512,000.00	其他收益	512,000.00
人才激励专项资金	408,022.00	其他收益	408,022.00
2019 年苏州工业园区服务业引导基金	396,300.00	其他收益	396,300.00
2019 年苏州市服务业创新性示范企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
增值税加计抵减收益	136,544.22	其他收益	136,544.22
科技型中小企业技术创新资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
科技奖励支持计划资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家高新技术企业倍增支持计划资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
苏州市研发资源开放共享服务补助	92,829.96	其他收益	92,829.96
城镇土地使用税退税	71,915.00	其他收益	71,915.00
国家高新技术企业奖补资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
科技发展计划项目经费	22,000.00	其他收益	22,000.00
2019 年商务发展专项资金	7,200.00	其他收益	7,200.00
专利补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
稳岗补贴	68,826.87	其他收益	68,826.87
社会保险补助	234,056.57	其他收益	234,056.57
专项资金	5,000.00	营业外收入	5,000.00
苏州市版权示范单位推进计划项目资助	150,000.00	其他收益	150,000.00
高新技术企业补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00

苏州市 2019 年第十二批科技发展计划贷款贴息	38,700.00	财务费用	38,700.00
		合计:	22,558,285.28

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
2015 年深圳市战略性新兴产业和未来发展专项资金	108,500.00	

其他说明:

2015年本公司子公司深圳市博瑞得科技有限公司向深圳市发展和改革委员会申请了2015年深圳市战略性新兴产业和未来发展专项资金，依照《深圳市发展和改革委员会关于下一代移动互联网运营管理系统产业化项目通过验收的通知》深发改(2019)792号文件，企业申报的项目本期已通过验收，故退还财政补助剩余资金108,500.00元，已全额计入2019年度其他收益。

55、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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

解除表决权委托而丧失控制权的情形

根据本公司与杭州卓游投资合伙企业(有限合伙)、杭州千岛湖初灵投资合伙企业(有限合伙)于2019年6月5日签订的《表决权委托解除协议》，并经公司2019年6月5日第三届董事会第三十二次会议审议批准，各方一致同意杭州卓游投资合伙企业(有限合伙)、杭州千岛湖初灵投资合伙企业(有限合伙)分别将所持有的杭州天卓网络有限公司21%、20%股权，合计41%的股权表决权委托全部解除。根据杭州天卓网络有限公司2019年6月27日股东会决议，天卓网络成立了新一届的董事会，本公司未派出董事，丧失了对杭州天卓网络有限公司的控制权。为便于核算，本公司自2019年6月30日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

丧失控制权后，对于本公司所持有的杭州天卓网络有限公司10%股权，按照其在2019年6月30日(丧失控制权日)的公允价值34,388,570.00元进行重新计量。对于本公司所持股权公允价值减去按10%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34,507,540.35元之间的差额-118,970.35元，计入2019年度投资收益。

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	
杭州沃云科技有限公司	杭州	杭州	信息技术业	100.00%		投资设立
宁波正浩通信技术有限公司	杭州	宁波	信息技术业	70.00%		投资设立
杭州博科思科技有限公司	杭州	杭州	通信服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市博瑞得科技有限公司	深圳	深圳	信息技术业	100.00%		非同一控制下企业合并
成都博云科技有限公司	成都	成都	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆九格慧科技有限公司	重庆	重庆	信息技术业		51.00%	投资设立
网经科技(苏州)有限公司	苏州	苏州	信息技术业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州网经通信科技有限公司	广州	广州	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
苏州爱迪比科技有限公司	苏州	苏州	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
网经科技(香港)有限公司	香港	香港	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京视达科科技有限公司	北京	北京	信息技术业	100.00%		非同一控制下企业合并
成都视达科信息技术有限公司	成都	成都	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
视达科香港信息技术有限公司	香港	香港	信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
视达科媒体科技有限公司	香港	香港	信息技术业		65.00%	非同一控制下企业合并
新疆视达科信息科技有限公司	新疆	新疆	信息技术业		51.00%	投资设立
杭州初灵数据科技有限公司	杭州	杭州	信息技术业	100.00%		投资设立
杭州阿而法股权投资有限公司	杭州	杭州	股权投资管理业	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明：

(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：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南宁趣享文化传媒有限公司	南宁	南宁	信息技术业	41.00%		权益法
南京昌亚智能科技有限公司	南京	南京	信息技术业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
			南宁趣享文化传媒有限公司	南京昌亚智能科技有限公司
流动资产	15,311,521.07	16,801,001.91	7,767,412.11	11,553,105.83
非流动资产	4,562,981.77	4,454,471.08	7,009,491.44	4,930,302.59
资产合计	19,874,502.84	21,255,472.99	14,776,903.55	16,483,408.42
流动负债	4,787,271.59	12,477,693.92	5,271,479.14	6,100,198.96
负债合计	4,787,271.59	12,477,693.92	5,271,479.14	6,100,198.96
归属于母公司股东权益	15,087,231.25	8,777,779.07	9,505,424.41	10,383,209.46
按持股比例计算的净资产份额	6,185,764.81	1,755,555.81	3,897,224.01	2,076,641.89
--商誉	10,014,945.85	4,185,249.02	10,014,945.85	4,185,249.02
--内部交易未实现利润	-862,927.35	-547,535.58	-1,190,705.13	-735,262.09

对联营企业权益投资的账面价值	15,337,783.31	5,393,269.25	12,721,464.73	5,526,628.82
营业收入	16,501,679.87	13,455,455.35	4,809,442.83	12,731,634.64
净利润	5,581,806.84	-1,605,430.39	-3,937,820.90	1,283,623.21
综合收益总额	5,581,806.84	-1,605,430.39	-3,937,820.90	1,283,623.21

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司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、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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。

（一）市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十一)“外币货币性项目”。汇率变动对本公司净利润的影响较小。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司

面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年12月31日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

1. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

1. 合同付款已逾期超过 30 天。
2. 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
3. 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
4. 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
5. 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
6. 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。
7. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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。
7. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

1. 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
2. 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
3. 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

1. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

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

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	1,001.53	-	-	-	1,001.53
应付票据	181.75	-	-	-	181.75
应付账款	4,468.38	-	-	-	4,468.38
其他应付款	1,427.79	-	-	-	1,427.79
金融负债合计	7,079.45	-	-	-	7,079.45

续上表:

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	2,003.52	-	-	-	2,003.52
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	7,338.80	-	-	-	7,338.80
其他应付款	618.05	-	-	-	618.05
金融负债合计	9,960.37	-	-	-	9,960.37

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为13.92%(2018年12月31日: 14.44%)。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		3,900,000.00		3,900,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,900,000.00		3,900,000.00
（三）其他权益工具投资			59,406,183.57	59,406,183.57
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额		3,900,000.00	59,406,183.57	63,306,183.57

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

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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值及合同约定的预期收益率。

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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资,由于公司持有被投资单位股权较低,无重大影响,对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行,且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据,此外,公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化,因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此年末以成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融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
无					

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是洪爱金。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本附注七(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附注七(二)“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

杭州初灵创业投资有限公司	受同一实际控制人控制
杭州妙联物联网技术有限公司	受同一实际控制人控制
成都企视云科技有限公司	受同一实际控制人控制
金宁	本公司子公司网经科技(苏州)有限公司的总经理、法定代表人
周鸣秋	金宁之配偶
杭州莘科信息技术有限公司	本公司之参股企业
淳安宇宏信息技术有限公司	本公司原子公司(2017 年处置)

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
南宁趣享文化传媒有限公司	技术服务	727,593.37		否	591,802.81
杭州莘科信息技术有限公司	平台系统	373,889.20		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
南宁趣享文化传媒有限公司	运营服务		3,962,264.15

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
杭州妙联物联网技术有限公司	办公场所	200,917.43	253,500.00
杭州莘科信息技术有限公司	办公场所	118,876.15	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金宁、周鸣秋	5,000,000.00	2019年07月05日	2020年07月01日	否
金宁	5,000,000.00	2019年07月04日	2020年07月03日	否

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
关键管理人员人数	12.00	15.00
在本公司领取报酬人数	12.00	15.00
报酬总额(万元)	297.48	285.91

(8) 其他关联交易**解除表决权委托**

根据本公司与杭州卓游投资合伙企业(有限合伙)、杭州千岛湖初灵投资合伙企业(有限合伙)于2019年6月5日签订的《表决权委托解除协议》，并经公司2019年6月5日第三届董事会第三十二次会议审议批准，各方一致同意杭州卓游投资合伙企业(有限合伙)、杭州千岛湖初灵投资合伙企业(有限合伙)分别将所持有的杭州天卓网络有限公司21%、20%股权，合计41%的股权表决权委托全部解除。根据杭州天卓网络有限公司2019年6月27日股东会决议，天卓网络成立了新一届的董事会，本公司未派出董事，丧失了对杭州天卓网络有限公司的控制权。

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
(1)应收账款	南宁趣享文化传媒有限公司	3,371,000.00	1,225,300.00	4,401,000.00	424,350.00
	南京昌亚智能科技有限公司	4,392,800.00	3,294,600.00	4,392,800.00	878,560.00
(2)预付款项	成都企视云科技有限公司	432,000.00			

(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
(1)应付账款	南宁趣享文化传媒有限公司	215,185.67	591,802.81
	淳安宇宏信息技术有限公司		3,961,373.25

(2)预收款项	杭州妙联物联网技术有限公司	500.00	110,000.00
(3)其他应付款	杭州初灵创业投资有限公司	181,820.21	181,820.21

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无应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

截止资产负债表日，本公司无应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

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，本公司密切关注肺炎疫情发展情况，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。本公司预计此次疫情将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。截止至本报告公告日，尚未发现重大不利影响。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	109,599,476.92	100.00%	15,156,906.74	13.83%	94,442,570.18	84,774,766.60	100.00%	18,378,271.35	21.68%	66,396,495.25
其中：										
合计	109,599,476.92	100.00%	15,156,906.74	13.83%	94,442,570.18	84,774,766.60	100.00%	18,378,271.35	21.68%	66,396,495.25

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

按组合计提坏账准备	109,599,476.92	15,156,906.74	13.83%
合计	109,599,476.92	15,156,906.74	--

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
1 年以内（含 1 年）	81,585,450.53
1 至 2 年	19,208,414.26
2 至 3 年	3,139,321.54
3 年以上	5,666,290.59
3 至 4 年	4,070,364.98
4 至 5 年	963,194.37
5 年以上	632,731.24
合计	109,599,476.92

（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	
按组合计提坏账准备	18,378,271.35	-3,221,364.61				15,156,906.74
合计	18,378,271.35	-3,221,364.61				15,156,906.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
第一名	34,949,741.40	31.89%	3,524,539.32
第二名	6,641,266.01	6.06%	514,328.82
第三名	6,511,770.00	5.94%	325,588.50
第四名	5,198,401.34	4.74%	259,920.07
第五名	4,894,055.10	4.47%	244,702.76
合计	58,195,233.85	53.10%	

(5) 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**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,854,005.74	22,709,246.39
合计	6,854,005.74	22,709,246.39

(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

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
暂借款	2,336,561.69	23,728,572.64
备用金	648,928.81	660,364.66
押金保证金	5,322,745.12	4,156,545.47
其他	583,426.60	214,286.87
合计	8,891,662.22	28,759,769.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,050,523.25			6,050,523.25
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-4,012,866.77			-4,012,866.77
2019 年 12 月 31 日余额	2,037,656.48			2,037,656.48

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）	4,106,962.41
1 至 2 年	3,297,551.81
2 至 3 年	628,700.00
3 年以上	858,448.00
3 至 4 年	410,350.00
4 至 5 年	85,298.00
5 年以上	362,800.00
合计	8,891,662.22

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	
账龄组合	6,050,523.25	-4,012,866.77				2,037,656.48
合计	6,050,523.25	-4,012,866.77				2,037,656.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
网经科技(苏州)有限公司	拆借款	2,336,561.69	1 年以内, 1-2 年	26.28%	376,113.98
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金	690,000.00	1-2 年	7.76%	138,000.00
湖北信通通信有限公司	保证金	620,000.00	1 年以内	6.97%	31,000.00
杭州高新技术产业开发区(滨江)商务局	保证金	510,000.00	2-3 年	5.74%	255,000.00
福建广电网络集团股份有限公司	保证金	470,000.00	1 年以内, 1-2 年, 3-4 年, 5 年以上	5.29%	252,500.00
合计	--	4,626,561.69	--	52.03%	1,052,613.98

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：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,288,899,447.35	536,433,418.45	752,466,028.90	1,319,399,447.35	536,433,418.45	782,966,028.90
合计	1,288,899,447.35	536,433,418.45	752,466,028.90	1,319,399,447.35	536,433,418.45	782,966,028.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州沃云科技有限公司	935,608.63					935,608.63	2,354,391.37
杭州博科思科技有限公司	31,612,655.18					31,612,655.18	71,136,327.51
宁波正浩通信技术有限公司	1,255,743.42					1,255,743.42	1,576,157.94
深圳市博瑞得科技有限公司	236,980,551.92					236,980,551.92	140,019,335.07
网经科技(苏州)有限公司	42,928,200.00					42,928,200.00	6,039,485.78
北京视达科科技有限公司	429,623,269.75					429,623,269.75	315,307,720.78
杭州初灵数据科技有限公司	3,100,000.00	4,500,000.00				7,600,000.00	
杭州阿而法股权投资有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
杭州天卓网络科技有限公司	35,000,000.00				-35,000,000.00	0.00	
合计	782,966,028.90	4,500,000.00			-35,000,000.00	752,466,028.90	536,433,418.45

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,234,995.71	40,341,800.01	42,823,309.95	16,137,350.41
其他业务	30,215,823.86	16,441,544.02	30,002,562.40	14,137,467.83
合计	95,450,819.57	56,783,344.03	72,825,872.35	30,274,818.24

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		66,512,796.46
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,066,571.84	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新 计量产生的利得	-611,430.00	
其他投资收益		5,744,259.34
合计	455,141.84	72,257,055.80

6、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-82,060.73	
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）	10,652,404.99	软件著作权、研究开发、创新等补贴；
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,108,368.91	购买交易性金融资产持有收益；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-454,594.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-68,033.42	
减：所得税影响额	1,471,388.22	
少数股东权益影响额	231,552.39	
合计	9,453,144.68	--

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	4.18%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.35%	0.17	0.17

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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2019年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。