



北京科蓝软件系统股份有限公司

2018 年年度报告

2019-040

2019 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。

公司负责人王安京、主管会计工作负责人周旭红及会计机构负责人(会计主管人员)吴玉萃声明：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。

本报告中所涉及的未来经营计划和未来目标等前瞻性陈述，不代表公司的盈利预测或对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在发展过程中，存在客户相对集中的风险、人力成本上升的风险等风险因素。具体内容详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施利润分配股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	74
第六节 股份变动及股东情况.....	84
第七节 优先股相关情况.....	84
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	85
第九节 公司治理.....	92
第十节 公司债券相关情况.....	98
第十一节 财务报告.....	99
第十二节 备查文件目录.....	219

## 释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
公司、本公司、科蓝软件	指	北京科蓝软件系统股份有限公司
科蓝盛合	指	宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝盈众	指	宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝融创	指	宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝银科	指	宁波科蓝银科投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝金投	指	宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝海联	指	宁波科蓝海联投资管理合伙企业（有限合伙）
深圳科蓝	指	深圳科蓝金信科技发展有限公司
香港科蓝	指	科蓝软体系统(香港)有限公司
数蚂科蓝	指	北京数蚂科蓝科技有限公司
尼客矩阵	指	北京尼客矩阵科技有限公司
SUNJE SOFT	指	SUNJE SOFT 株式会社
大陆云盾	指	大陆云盾电子认证服务有限公司
重庆巴云	指	重庆巴云科技有限公司
鑫合易家	指	江苏鑫合易家信息技术有限责任公司
广州市民卡	指	广州市民卡信息系统有限公司
杭州兆富	指	杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）
上海文化基金	指	上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
广州司浦林	指	广州司浦林信息产业创业投资企业（有限合伙）
杭州太一	指	杭州太一天择投资管理合伙企业（有限合伙）
君研丰创	指	深圳君创资本股权基金投资管理中心(有限合伙) 更名为 新余高新区君研丰创资本股权投资管理中心（有限合伙）
杭州先锋	指	杭州先锋基石股权投资合伙企业（有限合伙）
济宁先锋	指	济宁先锋基石股权投资企业（有限合伙）
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》

《公司章程》	指	《北京科蓝软件系统股份有限公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	北京科蓝软件系统股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
IT	指	Information Technology, 信息技术的英文缩写
IT 解决方案	指	由专业化的 IT 企业为金融企业提供满足其分布式数据库、渠道、业务、管理等需求的应用软件开发及相应技术服务
科技金融	指	指以依托于移动支付、云计算、社交网络以及搜索引擎、App 等互联网工具, 实现资金融通、支付和信息中介等业务的一种新兴金融, 是传统金融行业与互联网精神相结合的新兴领域
直销银行	指	互联网银行或者虚拟银行, 是互联网时代应运而生的一种新型银行运作模式, 这一经营模式下, 银行没有营业网点, 不发放实体银行卡, 客户主要通过电脑、电子邮件、手机、电话等远程渠道获取银行产品和服务, 因没有网点经营费用, 直销银行可以为银行客户提供更有竞争力的存贷款价格及更低的手续费率
云计算	指	基于互联网的商业计算模型, 通过网络以按需、易扩展的方式获得所需计算服务, 这种服务可以是 IT、软件或互联网相关, 也可以是其他服务, 也即意味着计算能力可以作为一种商品通过互联网进行流通
大数据	指	所涉及的数据量规模巨大到无法透过目前主流软件工具, 在合理时间内达到抽取、管理、处理并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资料
区块链	指	分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等计算机技术的新型应用模式
物联网	指	当下几乎所有技术与计算机、互联网技术的结合, 实现物体与物体之间: 环境以及 状态信息实时的实时共享以及智能化的收集、传递、处理、执行
CRM	指	Customer Relationship Management, 即客户关系管理, 旨在通过对客户详细资料的深入分析来提高客户满意程度、从而提高企业的竞争力
ECIF	指	Enterprise Customer Information Facility, 企业级客户信息整合系统, 是指对企业的客户信息进行整合, 形成集中、全面的客户信息的 IT 系统
ISO 9001	指	国际标准化组织 (ISO) 颁布的质量管理体系认证标准, 该标准对质量管理体系、管理职责、资源管理、产品实现以及测量、分析和改进等方面提出了严格要求
OSGI	指	Open Service Gateway Initiative, 是一项面向 Java 的动态模型系统的技术
PowerEngine	指	公司用于应用开发的拥有自主知识产权的应用开发平台

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	科蓝软件	股票代码	300663
公司的中文名称	北京科蓝软件系统股份有限公司		
公司的中文简称	科蓝软件		
公司的外文名称（如有）	Client Service International, Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSII		
公司的法定代表人	王安京		
注册地址	北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号 A 座 450 室		
注册地址的邮政编码	100176		
办公地址	北京市朝阳区朝外大街 18 号丰联广场 A1601		
办公地址的邮政编码	100020		
公司国际互联网网址	www.csii.com.cn		
电子信箱	investor@csii.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周旭红	王娟
联系地址	北京市朝阳区朝外大街 18 号丰联广场 A1601	北京市朝阳区朝外大街 18 号丰联广场 A1601
电话	010-65880766	010-65882700
传真	010-65880766-201	010-65880766-201
电子信箱	investor@csii.com.cn	investor@csii.com.cn

### 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、上海证券报、证券日报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	叶金福、刘黎

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券大厦	张刚、薛阳	2017 年 6 月 8 日至 2020 年 12 月 31 日

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	753,221,267.15	670,374,055.70	12.36%	654,656,888.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,576,019.79	40,080,358.35	6.23%	42,773,543.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,838,026.22	37,972,695.60	-0.35%	41,564,593.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,006,057.54	-28,472,239.33	-75.63%	-8,583,279.27
基本每股收益（元/股）	0.21	0.23	-8.70%	0.43
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.23	-8.70%	0.43
加权平均净资产收益率	6.09%	7.00%	-0.91%	10.38%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,406,411,116.94	1,135,108,965.26	23.90%	760,299,747.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	721,015,683.99	678,188,834.44	6.31%	433,567,391.28

## 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	73,064,790.87	140,147,467.48	100,785,817.07	439,223,191.73
归属于上市公司股东的净利润	-19,762,826.89	-13,317,076.77	-27,886,214.19	103,542,137.64

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,438,048.66	-14,799,481.56	-29,238,381.61	103,313,938.05
经营活动产生的现金流量净额	-130,209,092.60	-89,195,495.16	-44,033,506.45	213,432,036.67

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-9,318.51	-5,927.70		主要为固定资产处置损失
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）	2,309,896.18	1,296,864.63	821,279.07	主要为稳定岗位补贴、财政扶持基金
委托他人投资或管理资产的损益	2,333,692.93	554,743.15		主要为银行理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,972.81	633,923.15	601,015.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	881,866.67			
减：所得税影响额	836,116.51	371,940.48	213,344.12	
合计	4,737,993.57	2,107,662.75	1,208,949.99	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

#### （一）主要业务、主要产品及用途

##### 1、公司主要业务、产品

科蓝公司是一家国内领先的金融科技技术服务商，主营业务是向以银行为主的金融机构提供基于金融互联网产品与技术的全面解决方案，可为银行等金融行业企业提供IT咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等一揽子服务。公司产品涵盖银行渠道类、业务类和管理类领域，主要产品包括电子银行系统、互联网金融类系统、网络安全系统以及银行核心业务系统等。科蓝公司的产品技术自主可控，公司对技术拥有完全的知识产权。

公司的电子银行系统主要包括对公对私网上银行、手机移动银行、微信银行、全渠道服务等电子渠道产品，随着商业银行信息化水平的不断提升，电子渠道逐渐取代柜台成为银行向“以客户为中心”转型的重点。

公司的互联网金融类系统主要包括互联网银行（含直销银行）、开放银行（含金融开放平台）、智慧银行（含网点智能设备）等产品。为应对互联网金融的挑战，传统商业银行积极拥抱互联网，互联网银行（含直销银行）市场方兴未艾。

公司的网络安全系统主要包括网上安全浏览器、密码控件、网银管家及电子安全认证等产品，主要用于对银行等金融机构网络安全系统的建设。

公司的银行核心业务系统主要包括互联网核心、线上线下一体化新一代银行核心业务系统，服务于商业银行业务流程改造、系统升级等更新换代需求。

##### 2、公司主要经营模式

公司主要向以银行为主的金融机构提供金融科技产品与技术的整体服务，将银行互联网金融渠道、互联网金融业务等方面的知识和技术与市场和客户需求结合，开发出满足市场需求的技术产品和平台，在标准产品的基础上根据不同客户的个性化需求进行配置和二次开发，为客户提供包括技术开发与服务以及规划咨询的一体化解决方案。

#### （二）公司所处行业情况

##### 1、公司所处行业基本情况

2018年金融科技的发展仍在不断提速，科技与金融的融合为金融行业带来了更加丰富的业态与运营模式，金融机构业务的信息化、数字化的趋势不断强化，对银行等金融机构的服务能力提出了更高的要求。客户不再满足传统的金融服务，以用户体验为中心，全渠道、场景化、定制化、便捷化的产品和服务成为大势所趋。同时，随着金融改革的深化，银行等金融机构的业务品种得到丰富，服务职能得到拓展，市场服务需求总量保持增长态势。上述因素使得我国银行业对IT投资规模不断增长，进而促进了我国银行IT行业的持续快速发展。

2018年互联网银行发展迅速。从用户数据看，部分股份制银行和大型城市商业银行的互联网银行用户规模已达数千万。互联网银行提供的产品类型日益丰富，不断扩大覆盖传统商业银行的常规业务与客群，有力推动了传统银行业务的互联网化转型，用户对互联网银行的服务也表现出较高的满意度。在互联网银行技术领域，云计算、大数据、人工智能、区块链等新技术的应用不断深入，分布式架构得到进一步推广；同时，金融机构更加强调技术的自主可控，对技术服务效率和安全性提出了更高的要求。

科蓝公司作为国内领先的金融科技公司，在银行业的技术创新，尤其是银行业务互联网化方面一直是最主要的引领与推动者。

##### 2、银行业IT解决方案市场竞争和公司优势

由网上银行、手机银行、直销银行直至今天全面的互联网银行，作为国内最主要的银行业IT解决方案供应商之一，科蓝公司一直是在引领银行互联网的发展。IDC的研究表明，公司处于中国银行业IT解决方案市场的领导者地位。科蓝软件被IDC定义为一家具有互联网金融创新特质的企业，在渠道类解决方案领域居于持续领先地位，在互联网银行(含直销银行)和移动金融领域拥有最高的市场占有率。

公司将互联网银行作为战略重点，获得了遥遥领先的市场地位。公司向银行等金融机构提供的金融互联网产品与技术的一体化解决方案，融合了大数据、人工智能、分布式技术、信息安全、云计算等金融科技新技术。

### 3、行业经营模式、盈利模式及周期性等特征

#### (1) 行业经营模式、盈利模式

银行业IT解决方案领域属于软件和信息技术服务业，在经营模式方面，行业中企业多为轻资产运营，重视人才、技术和经验，在研发、运营和市场方面的投入较高，在土地、厂房和设备上无需进行大规模投入，其固定资产占总资产的比重低于传统行业。在可预见的未来，该行业经营模式不会发生较大变化。

在盈利模式方面，银行业IT解决方案领域的收入主要来自银行等金融机构。一方面，银行受银监会等金融监管部门的监督，其业务涉及到储蓄、信贷和汇兑等关系国计民生领域；另一方面，金融机构的业务体系庞大，且随着商业银行信息化水平的不断提升、利率市场化进程的加快及互联网金融等新业务的兴起，其对IT服务的需求将不断增长，因此公司所处行业的盈利来源较为稳定，且未来市场发展潜力巨大，盈利模式在未来较长时间内不会产生较大变动。

#### (2) 行业季节性特征

由于公司客户主要集中在银行领域，所以项目结项验收存在明显的季节性特点。公司收入主要集中于第四季度确认，合同结项回款集中在年底，但期间费用发生较为均衡，造成公司业绩存在非常明显的季节性波动。因此，在财务报表上，公司往往在当年前三季度会“显示为”亏损；而全年业绩不存在这样的干扰因素，多年来持续保持稳定盈利。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	截至 2018 年 12 月 31 日止，长期股权投资较初增加 12,361,248.35 元，增幅为 141.95%，主要系联营企业投资增加所致。
固定资产	截至 2018 年 12 月 31 日止，固定资产较初增加 2,994,630.86 元，增幅为 153.29%，主要系非同一控制下企业合并新增的固定资产增加所致。
无形资产	截至 2018 年 12 月 31 日止，无形资产较初增加 32,550,217.74 元，增幅为 4291.52%，主要系非同一控制下企业合并产生的商标权及专有技术增加所致。
在建工程	无重大变化。
存货	截至 2018 年 12 月 31 日止，存货较初增加 73,984,120.92 元，增幅为 65.96%，主要系 2018 年承接的新项目尚在建设中所致。
可供出售金融资产	截至 2018 年 12 月 31 日止，可供出售金融资产较年初增加 22,042,058.60 元，增幅 342.80%，主要系本期新增按成本计量的被投资单位投资及原被投资单位注册资本增加本期追加投资所致；

递延所得税资产	截至 2018 年 12 月 31 日止，递延所得税资产较初增加 7,628,622.17 元，增幅为 69.36%，主要系报告期资产减值准备增加 相应地可抵扣暂时性差异增加；
预付账款	截至 2018 年 12 月 31 日止，预付款项较年初增加 6,754,363.19 元，增幅 93.36%，主要系本期支付合作预付款所致；
长期应收款	截至 2018 年 12 月 31 日止，长期应收款较年初增加 3,800,000.00 元，主要系本期新增融资租赁保证金所致；
开发支出	截至 2018 年 12 月 31 日止，开发支出较年初增加 6,662,575.80 元，主要系本期进入开发阶段的研发项目增加所致；
商誉	截至 2018 年 12 月 31 日止，商誉较年初增加 41,684,149.19 元，主要系非同一控制下企业合并产生所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
SUNJESOFT 株式会社	非同一控制下企业合并	23,928,252.79	韩国	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-1,080,605.05	3.25%	否
科蓝软件系统（香港）有限公司	公司设立	90,644,145.31	香港	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-928,827.53	12.29%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### (一) 自主创新能力及持续研发优势

自成立以来，科蓝软件专注于自主知识产权的金融科技技术研发和升级，公司深耕银行业多年，从网上银行、手机银行、直销银行直至今天全面的互联网银行，公司在国内银行的互联网技术与产品创新方面一直是最主要的引领与推动者。

作为国内金融互联网建设的引领者，科蓝软件一直坚持不断建设、升级自主研发的技术开发平台。结合国家数字化金融发展战略，基于对金融行业多年的实践经验和业务深度研究，公司于2018年在原CSII PowerEngine X(10)技术开发平台的基础上，全面升级推出了自主可控的新一代金融科技平台。全面助力银行等金融机构向开放式数字化转型。

在移动为王、体验为先的今天，便利化、场景化、人性化的互动体验是成就客户价值的关键要素，移动互联网技术是金融机构生存和发展必须依仗的“硬核”技术。IDC的研究表明，科蓝公司在移动金融IT解决方案市场连年保持市场份额第一。领先的市场地位与公司在移动金融科技领域持续投入研发，长期保持前瞻性和先进性是分不开的。2018年，公司对即将到来的“5G”移动互联网时代提前做出布局，基于在银行移动金融技术和产品领域多年的开垦和经验积累，针对银行业的业务和技

术刚性需求，在融合了上百家移动金融案例后，聚力打造了MADP2.0技术平台。这是对公司原MADP1.0平台的全新升级！MADP2.0大幅提高了平台的智能化及综合化能力，强化移动金融的应用开发，增加了智能营销、移动分析、内容管理、发布服务等技术模块，进一步实现并加强了客户端的高安全性、高拓展性优势，强力支撑金融机构全面推进直销、电商等业务渠道资源整合和移动支付创新，搭建金融互联网“跨界之桥”。

2018年，公司基于在区块链技术方面的长期研究成果和专业的区块链研发队伍，结合城市商业银行资金清算中心对金融行业的深入理解，联合腾讯金融云合作研发了城市商业银行汇票区块链应用，利用区块链技术，在银行汇票合作的金融机构之间建立数据共享区块链平台，将银行汇票数字化，实现银行汇票信息上链及查询功能。合作金融机构可以通过该平台对银行汇票进行查询和使用；该平台还将为探索银行汇票数字化、实现汇票信息传递提供技术支撑。该项目通过在金融机构的联盟中建设银票联盟区块链，利用技术设计避免区块链在公有链上的限制，从而实现大幅提高交易速度和吞吐量，实现满足金融级要求的高安全性、高可用性。

针对金融业务传统互联网渠道服务系统（如：网上银行、微信银行等），公司也在持续加大研发投入，并与移动金融技术整合建设互联网银行全渠道服务平台，推动金融机构渠道服务的线上、线下一体化融合发展，进一步满足银行在提升用户体验，满足用户对产品个性化需求，精准营销、服务丰富性和个性化等方面的需求。

## （二）完整的互联网银行产品家族及高效服务能力优势

公司长期致力于通过金融科技创新构建可持续、符合监管的银行互联网业务运营体系，为银行提供自前台电子渠道体系、中台业务系统到后台账务系统的纵向一站式IT服务解决方案。

公司投入大量资源打造的互联网银行全渠道服务平台，完全符合互联网银行客户、渠道、运营模式的融合发展趋势，采用主流、成熟的分布式、微服务的新型互联网技术栈，实现渠道服务的前、中、后台分离，保证系统灵活性，支撑互联网业务需求的快速迭代和业务单元化（BU）趋势，构建全行级跨渠道协同和标准化共享服务能力。

公司于2018年推出了面向银行线上线下全渠道的共享服务大中台解决方案，基于服务化架构理念进行构建，结合最前沿的分布式平台技术，有效协助银行从封闭、耦合、紧密的传统交易式系统架构向去中心化、服务化、异步化、高可用、数据化的分布式微服务架构转型。大中台的全渠道服务赋予了银行IT体系以高性能异步能力、高可靠容错能力、敏捷更新创新能力、应用级线性扩展能力和数字化运营能力。公司基于共享服务大中台解决方案，于2018年已进行了对浦发银行智能互联平台、重庆农商银行智慧银行、宁波银行全渠道服务大中台等几十家银行项目的落地实施，获得了市场普遍认可。

科蓝公司立足自主研发和前瞻性的创新思维，于国内最先提出互联网核心平台建设理念，并基于主流技术架构和先进的业务模式在上海银行搭建完成了国内第一个互联网核心系统。2018年，公司升级完成了自主可控的新型分布式互联网核心平台框架，满足了银行互联网端服务高并发、大流量、自动化、全天候等的业务要求。公司的互联网核心技术解决方案已被国内40多家金融机构客户采用，有力助推了银行从传统服务模式转向零售银行，走向开放银行。公司在南京银行基于阿里和蚂蚁金融云搭建的“鑫云+”互联网金融核心平台，是中国第一个完整使用互联网技术的互联网金融核心平台。目前，南京银行线上业务几乎涵盖了所有业务类型，包括贷款、存款、结算、信托、代理、理财、现金管理等，线上产品达18种，位居中小银行前列。经过2018年的大力推广运营，“鑫云+”互联网金融核心平台目前已与国内几十家头部的互联网平台完成对接，同时该平台还为“紫金山鑫合家金融俱乐部”中的几十家成员行提供各类金融服务，打造了共享开放的金融科技新生态。

2018年，科蓝公司推出了开放银行转型的综合解决方案，协助银行为其开放服务提供商和外部开发者建设规范、合作、创新的开放社区平台。2018年，浦发银行推出业内首个API BANK无界开放银行，科蓝公司作为“浦发银行科技合作共同体”的合作伙伴之一，协助浦发银行完成了电子渠道系统的分布式微服务转型和开放平台的搭建，解决了传统银行向开放银行转型的痛点，全力打造了包括账户管理、金融咨询、投资理财、贷款服务、移动支付、民生缴费、生活服务等服务的能力输出体系，最终实现“技术、产品、服务、合作”等领域的全面开放。2018年11月，科蓝公司以开放银行理念为指导，基于腾讯金融云为潍坊银行成功搭建了互联网核心平台体系，打造出将银行的信贷能力、风控能力、核算能力、二三类账户服务能力、存款产品能力、数字营销能力、支付能力等输出给第三方合作平台的新型开放银行服务模式，将金融服务能力融入平台的业务场景中，形成场景金融，产业金融服务新生态。截至2018年底，公司开放银行平台产品已有近20家成功实施案例，取得了良好的市场效果。

2018年11月，科蓝软件顺利通过公安部第三研究所资质审核，正式成为eID网络身份服务机构(IDSP)，并在公安部第三研究所指导下完成建设了科蓝软件CSIIVP eID人证合一网络身份验证平台（CSII Internet Identity Verification Platform）。

CSIIVP平台专注于将eID应用体系与互联网银行业务结合，借助eID公民网络身份体系的安全优势和eID 签发、认证能力实现高可信的客户网络身份验证环境，针对互联网银行经营过程中身份识别、客户隐私保护、身份资料保存等环节中的难点，为银行客户提供更安全、高效、可信的公民网络身份服务，从源头解决了互联网银行客户实名制验证问题。

### **(三)持续壮大的客户规模资源与优质服务品牌优势**

自1999年成功实施国内最早的网上银行系统项目以来，公司不断积累了庞大、优质的客户群体及丰富的项目运作经验，在业内树立了良好的品牌形象。随着近几年银行业改革不断深化，公司技术实力不断增强，民营银行的兴起、独立法人直销银行诞生、大量实体企业开展金融服务，使得公司承接的银行互联网类项目数量迅速增加，服务的客户类型与群体数量不断扩大，项目经验进一步丰富完善。

公司持续保持在中国银行业互联网解决方案供应商的领导者地位，在当前市场的竞争力及未来发展潜力两方面均明显高于行业平均水平。

### **(四) 人才梯队与专业能力优势**

经过长期不断发展，目前已拥有3,000余名熟悉IT技术和银行业务的复合型人才，研发、技术和项目实施人员占员工总数比例超过90%，满足公司未来长远稳定发展。

公司不断扩大的业务规模为团队建设及人才培养提供了良好的机遇，需求调研与市场分析人员、系统分析与产品设计人员、数据分析与数据管理人员、系统设计与技术开发人员、用户体验与UI设计人员、网络架构与系统集成人员、系统测试与业务验收人员、项目管理与质量保障人员、系统运维与业务运营人员等不断趋于专业化，建立了老、中、青结合的，由经验丰富的各类专业实施与服务人才组成的人才梯队。

公司通过建立员工持股平台，鼓励员工增资入股，让广大员工共同分享公司成长的果实，进一步增强技术及业务团队的稳定性。与此同时，公司强化人才发展战略，高度注重人才的引进和培养。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

作为我国专业从事银行业软件开发及IT服务最早的一批企业，公司始终坚持自主创新、自主研发的原则，经过近20年的发展，已经成为一家国内领先的银行IT解决方案供应商。目前，科蓝公司是互联网银行服务行业极少数具有前中后台全产业链产品的金融科技公司。报告期内公司的主营业务仍是向以银行为主的金融机构提供软件产品应用开发和技术服务，为银行等金融行业企业提供IT咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等一揽子解决方案；同时公司积极拓展保险、证券等泛金融机构。

报告期内，公司经营工作重点围绕以下几个方面：

#### 1、新产品研发

公司一贯高度重视新产品的研发工作和对已有科技金融产品的更新、优化、升级工作。根据市场预测启动多个新产品的研发，投入公司最核心的骨干技术力量，确保新产品快速、优质地形成并推向市场。2018年，已经有新一代全渠道金融服务平台、新一代移动金融开发平台、新一代互联网核心产品、科蓝云平台等系列产品等完成研发工作，预计将为客户带来更加高效、优质的产品体验，为公司未来的业绩带来新的增长点。

#### 2、积极开展并购，抢占行业制高点，丰富收入来源，培养未来高利润率的增长点

2018年，公司收购了韩国先进的内存数据库公司SUNJE SOFT株式会社，该公司致力于研发超高性能的分布式内存数据库产品，在高并发、实时交易的大数据处理领域拥有突破性技术，在世界交易型数据库领域处于领先地位，可以从根本上解决长久以来困扰互联网金融等行业业务发展的，在大数据处理条件下的高并发和高性能问题，也将更好的满足即将到来的“5G”时代大幅提升的网络速度对数据库更高性能和更快效率的迫切要求。此项收购使公司拥有了完全自主知识产权的世界一流数据库，不仅填补了国内基础软件在高端数据库领域的空白，同时占据了行业制高点，打破了国外企业对于高端数据库产品的垄断。

2018年，公司收购了以网络信息安全为主业的大陆云盾公司，从而丰富了自身的产品线和技术安全性。大陆云盾已获得工信部颁发的信息安全认证牌照，可以提供先进的网上电子认证、签名签约、文件加密能力，与eID与电子营业执照有机结合，可以为所有自然人和企业提供服务，与国家信息中心建立了战略合作关系，开展实质性的网上数据保全及存证服务，今后几年将成为公司收入的重要来源和利润增长点。

#### 3、进一步调整组织管理经营结构，充分发挥一线指挥员的作用

2018年，公司根据产品和区域分布情况，在全国范围内成立六个大区、五个产品事业部，独立经营，独立核算，进一步加强了中层管理力度，充分发挥中层管理人员的作用，赋予一线管理者经营决策权和人事任免权。新的组织结构既有利于团队更加积极主动地灵活应战于市场大潮之中，又使得一线指挥员和骨干经受过历练和考验，为公司未来的发展培养和储备人才。

### 二、经营情况

报告期内，公司实现营业总收入75,322.12万元，较去年同期增长12.36%；实现归属于上市公司普通股股东净利润为4,257.60万元，较去年同期增长6.23% 报告期末，公司总资产为140,641.11万元，较年初增长23.90%；归属于上市公司股东的所有者权益为72,101.15万元，较期初增长6.31%。

## 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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

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

是

单位：元

	2018 年度				2017 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	73,064,790.87	140,147,467.48	100,785,817.07	439,223,191.73	64,363,725.96	136,851,839.29	88,014,687.96	381,143,802.49
归属于上市公司股东的净利润	-19,762,826.89	-13,317,076.77	-27,886,214.19	103,542,137.64	-20,579,815.44	-10,043,023.40	-30,672,480.62	101,375,677.81

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

由于公司主要客户为银行类客户等，这类客户通常遵照预算决策体制，在年初完成 IT 投入预算的制定工作，年中完成立项工作，年底进行 IT 项目验收、付款，其预算、立项和采购具有明显的季节性特征，因此公司业务呈现较为明显的季节性分布，即上半年营业收入、归属于上市公司股东的净利润少于下半年营业收入、归属于上市公司股东的净利润；2017 年度、2018 年度，公司下半年营业收入占全年营业收入的比例分别为 69.98%、71.69%，下半年归属于上市公司股东的净利润占全年归属于上市公司股东的净利润的比例分别为 176.40%、177.7%。因此公司业务存在季节性波动风险，投资者不宜以季度或半年度的数据推算公司全年的经营情况。

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 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	753,221,267.15	100%	670,374,055.70	100%	12.36%
分行业					
软件和信息产业	753,221,267.15	100.00%	670,374,055.70	100.00%	12.36%
分产品					
电子银行类	502,390,005.29	66.70%	469,439,813.02	70.03%	7.02%
互联网金融类	184,955,334.48	24.56%	161,779,162.45	24.13%	14.33%
网银安全类	9,638,455.59	1.28%	9,697,616.06	1.45%	-0.61%
银行核心业务类	28,567,795.43	3.79%	26,597,665.14	3.97%	7.41%
非银金融机构类	15,427,820.28	2.05%		0.00%	
其他	12,241,856.08	1.63%	2,859,799.03	0.43%	328.07%
分地区					
华北	195,794,104.03	25.99%	146,093,223.47	21.79%	34.02%
华东	327,290,216.33	43.45%	290,836,170.64	43.38%	12.53%
华中	51,257,228.93	6.81%	55,953,784.11	8.35%	-8.39%
华南	64,342,476.57	8.54%	60,012,411.08	8.95%	7.22%
西北	18,955,965.55	2.52%	22,213,777.86	3.31%	-14.67%
西南	47,324,728.33	6.28%	50,471,611.91	7.53%	-6.23%
东北	31,882,311.10	4.23%	32,822,248.95	4.90%	-2.86%
港澳	13,709,561.19	1.82%	11,970,827.68	1.79%	14.52%
境外	2,664,675.12	0.35%		0.00%	0.00%

## (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
软件和信息产业	753,221,267.15	443,100,042.33	41.17%	12.36%	12.33%	0.01%
分产品						
电子银行类	502,390,005.29	284,638,971.86	43.34%	7.02%	6.32%	0.38%
互联网金融类	184,955,334.48	123,051,475.07	33.47%	14.33%	18.26%	-2.21%



分地区						
华北	195,794,104.03	113,577,181.82	41.99%	34.02%	26.96%	3.23%
华东	327,290,216.33	189,718,972.96	42.03%	12.53%	12.52%	0.01%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

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

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接人工	404,253,537.56	91.23%	359,651,971.42	91.17%	12.40%
直接材料	9,997,699.57	2.26%	5,849,453.00	1.48%	70.92%
项目直接费	24,448,623.76	5.52%	21,859,632.46	5.54%	11.84%
外包	4,400,181.44	0.99%	7,116,399.12	1.80%	-38.17%
合计	443,100,042.33	100.00%	394,477,456.00	100.00%	12.33%

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件和信息产业	直接人工	404,253,537.56	91.23%	359,651,971.42	91.17%	12.40%
软件和信息产业	直接材料	9,997,699.57	2.26%	5,849,453.00	1.48%	70.92%
软件和信息产业	项目直接费	24,448,623.76	5.52%	21,859,632.46	5.54%	11.84%
软件和信息产业	外包	4,400,181.44	0.99%	7,116,399.12	1.80%	-38.17%
合计		443,100,042.33	100.00%	394,477,456.00	100.00%	12.33%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

电子银行类	直接人工	267,986,458.94	60.48%	247,829,147.50	62.82%	8.13%
电子银行类	直接材料	1,494,872.82	0.34%	2,930,807.05	0.74%	-48.99%
电子银行类	项目直接费	14,067,017.05	3.17%	13,926,138.19	3.53%	1.01%
电子银行类	外包	1,090,623.05	0.25%	3,045,618.66	0.77%	-64.19%
小计		284,638,971.86	64.24%	267,731,711.40	67.87%	6.32%
互联网金融类	直接人工	111,431,464.01	25.15%	92,033,522.12	23.33%	21.08%
互联网金融类	直接材料	2,459,623.90	0.56%	375,306.51	0.10%	555.36%
互联网金融类	项目直接费	8,454,915.38	1.91%	7,681,428.82	1.95%	10.07%
互联网金融类	外包	705,471.78	0.16%	3,963,353.70	1.00%	-82.20%
小计		123,051,475.07	27.77%	104,053,611.15	26.38%	18.26%
网银安全类	直接人工	3,032,383.27	0.68%	3,098,561.77	0.79%	-2.14%
网银安全类	直接材料	911,688.20	0.21%		0.00%	
网银安全类	项目直接费	244,181.16	0.06%	172,500.35	0.04%	41.55%
网银安全类	外包	47,169.81	0.01%		0.00%	
小计		4,235,422.44	0.96%	3,271,062.12	0.83%	29.48%
银行核心业务类	直接人工	13,873,845.35	3.13%	16,251,174.74	4.12%	-14.63%
银行核心业务类	外包		0.00%	107,426.76	0.03%	-100.00%
银行核心业务类	项目直接费	945,528.62	0.21%	1,314,399.75	0.33%	-28.06%
小计		14,819,373.97	3.34%	17,673,001.25	4.48%	-16.15%
非银金融机构类	直接人工	6,109,966.37	1.38%			
非银金融机构类	项目直接费	367,323.59	0.08%			
非银金融机构类	外包	1,380,674.29	0.31%			
小计		7,857,964.25	1.77%			
其他	直接人工	1,819,419.62	0.41%	439,565.29	0.11%	313.91%
其他	直接材料	5,131,514.65	1.16%	1,228,939.69	0.31%	317.56%
其他	项目直接费	369,657.96	0.08%	79,565.10	0.02%	364.60%
其他	外包	1,176,242.51	0.27%			
小计		8,496,834.74	1.92%	1,748,070.08	0.44%	386.07%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期新纳入合并范围的子公司包括：

名称	变更原因
大陆云盾电子认证服务有限公司	非同一控制下企业合并

北京尼客矩阵科技有限公司	新成立的全资子公司
北京数蚂科蓝科技有限公司	新成立的全资子公司
SUNJE SOFT株式会社	非同一控制下企业合并

### (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）	197,271,157.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.19%
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	73,633,845.59	9.78%
2	客户二	44,342,735.85	5.89%
3	客户三	32,629,369.21	4.33%
4	客户四	23,949,750.00	3.18%
5	客户五	22,715,456.60	3.01%
合计	--	197,271,157.25	26.19%

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）	11,052,512.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.02%
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	4,448,997.40	18.12%
2	供应商二	2,080,000.00	8.47%
3	供应商三	1,560,000.00	6.35%

4	供应商四		1,500,000.00	6.11%
5	供应商五		1,463,515.10	5.96%
合计	--		11,052,512.50	45.02%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	60,481,399.99	67,440,629.91	-10.32%	
管理费用	59,032,622.13	45,064,778.57	31.00%	主要系纳入合并范围主体增加导致职工薪酬、办公场地租赁费增加，以及本期计提股权激励费用增加所致。
财务费用	24,214,243.76	17,574,747.92	37.78%	主要系本期融资贷款借款增加引起借款利息增加所致。
研发费用	94,048,597.88	85,472,348.16	10.03%	

### 4、研发投入

适用  不适用

智慧银行研发项目目的：实现与客户的无缝连接、提供统一、高效的渠道服务、实现专业、高效的风险管理。

智能数字营销系统研发项目目的：基于公司数字营销能力，助力银行与金融服务业提升线上服务能力，满足客户增加数字营收的核心需求。

电子数据保全系统研发项目目的：电子数据保全系统研发项目目的：提供主要服务于金融服务领域、电子商务领域、电子医疗领域和知识产权保护领域等多领域，满足不同服务对象可信身份、可信来源、可信传输、可信固化方式、可信存储等方面可靠的信息安全技术，实现高保全证据的证明力，提供全面的一站式电子数据保全服务系统。实现电子数据证据的固化。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	351	295	290
研发人员数量占比	10.09%	9.80%	10.04%
研发投入金额（元）	100,711,173.68	85,472,348.16	85,105,428.40
研发投入占营业收入比例	13.37%	12.75%	13.00%
研发支出资本化的金额（元）	6,662,575.80	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	6.62%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	15.83%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
智慧银行	5,447,097.43	基于 VX 技术的开发平台、科蓝 PE10 开发平台、运维监控 NTC 平台、以及相应的设备支持，研发出智慧银行，实现与客户的无缝连接、为银行等金融机构提供统一、高效的渠道服务、实现专业、高效的风险管理。	开发中
智能数字营销系统	1,101,875.51	为了更好解决银行传统营销中面临的一系列痛点，针对银行等金融机构线上渠道营销运营方面的需求，公司研发出智能数字营销平台，该平台可提供“精细化”、“场景化”、“智能化”的营销解决方案。	开发中
电子数据保全系统	113,602.86	以“哈希加密+可信时间戳+数字签名+哈希串联”为基本框架，以完整、科学、合理且符合司法应用规则的技术与制度流程为保障，在“数据保全云服务平台【简称：云盾保全】V1.0”知识产权基础上，实现电子数据证据的固化。	开发中

智慧银行依据：科蓝PE10开发平台

智能数字营销系统依据：互联网营销平台V3.0

电子数据保全系统依据：数据保全云服务平台【简称：云盾保全】V1.0

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	723,832,116.43	629,737,160.66	14.94%

经营活动现金流出小计	773,838,173.97	658,209,399.99	17.57%
经营活动产生的现金流量净额	-50,006,057.54	-28,472,239.33	-75.63%
投资活动现金流入小计	265,933,692.93	55,554,743.15	378.69%
投资活动现金流出小计	349,160,179.66	140,726,663.47	148.11%
投资活动产生的现金流量净额	-83,226,486.73	-85,171,920.32	-2.28%
筹资活动现金流入小计	638,526,982.77	732,548,135.70	-12.83%
筹资活动现金流出小计	481,551,869.67	431,693,169.79	11.55%
筹资活动产生的现金流量净额	156,975,113.10	300,854,965.91	-47.82%
现金及现金等价物净增加额	24,490,520.70	186,106,325.36	-86.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1.经营活动产生的现金流量净额较上年减少21,533,818.21元，减幅75.63%，主要是研发投入加大及在建项目增加所致；

2.筹资活动产生的现金流量净额较上年减少143,879,852.81元，减幅47.82%，主要原因是2017年首次公开发行股票收到募集资金增加及2017年收到限制性股票认购款

3.现金及现金等价物净增加额较去年减少161,615,804.66元，减幅86.84%，主要系2017年首次公开发行股票并收到募集资金及股权激励计划收到的资金增加所致

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	-448,391.73	-1.11%	权益法核算的长期股权投资收益	权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性
资产减值	33,292,242.34	82.63%	应收款项按账龄计提的坏账准备和存货计提的跌价损失	是
营业外收入	67,663.50	0.17%		
营业外支出	19,009.20	0.05%		
其他收益	4,351,505.37	10.80%	收到的增值税退税及个税返还及政府补助	增值税退税具有可持续性，政府补助不具有可持续性。

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	407,308,560.68	28.96%	390,020,032.68	34.36%	-5.40%	无重大变动
应收账款	545,859,103.03	38.81%	487,769,199.26	42.97%	-4.16%	无重大变动
存货	186,149,797.86	13.24%	112,165,676.94	9.88%	3.36%	无重大变动
长期股权投资	21,069,415.37	1.50%	8,708,167.02	0.77%	0.73%	无重大变动
固定资产	4,948,147.98	0.35%	1,953,517.12	0.17%	0.18%	无重大变动
短期借款	419,735,429.52	29.84%	319,671,000.00	28.16%	1.68%	无重大变动

### 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

(1) 截至2018年12月31日止，本公司受限制的货币资金总额为4,745,429.00元，为履约保证金及附使用条件的政府补助。其中履约保证金为4420,096.00元，附使用条件的政府补助为 325,333.00元。

(2) 截至2018年12月31日止，本公司受限制的应收账款余额为180,145,882.12元，为取得银行贷款所产生的质押担保。

## 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
35,875,280.00	4,290,000.00	736.25%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	--------	------	----------	----------

大陆云盾电子认证服务有限公司	电子安全认证及数据保全服务	收购	25,500,000.00	84.27%	自有资金	控股子公司	长期	有限责任公司	0.00	-874,824.92	否		
SUNJE SOFT 株式会社	数据库软件的开发及服务	收购	73,000,000.00	67.15%	自有资金	控股子公司	长期	有限责任公司	0.00	-1,080,605.05	否		
合计	--	--	98,500,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-1,955,429.97	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	向社会公众公开发行普通股（A股）	20,378.14	5,797.69	10,318.01		0	0.00%	10,425.31	尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付	0



合计	--	20,378.14	5,797.69	10,318.01	0	0	0.00%	10,425.31	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会 2017 年 5 月 12 日证监许可[2017]690 号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司于 2017 年 5 月 25 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3286 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 7.27 元。截至 2017 年 6 月 2 日止，本公司共募集资金 238,892,200.00 元（大写：贰亿叁仟捌佰捌拾玖万贰仟贰佰元整），扣除发行费用（不含增值税）人民币 35,110,807.93 元（大写：叁仟伍佰壹拾壹万零捌佰零柒元玖角叁分），募集资金净额为人民币 203,781,392.07 元（大写：贰亿零叁佰柒拾捌万壹仟叁佰玖拾贰元零角柒分）。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华验字[2017]000357 号”验资报告验证确认。2018 年度公司实际使用募集资金 57,977,067.15 元，累计使用募集资金 103,180,214.27 元。募集资金专用账户累计收到利息收入（包括理财收益、扣除银行手续费）3,651,950.56 元。截至 2018 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 104,253,128.36 元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）										

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新一代互联网银行系统建设项目	否	5,000	5,000	1,894.95	2,360.89	47.22%				不适用	否
新一代银行核心业务系统建设项目	否	3,500	3,500	542.2	831.77	23.76%				不适用	否
新一代全渠道电子银行系统建设项目	否	3,000	3,000	1,321.88	1,827.51	60.92%				不适用	否
新一代移动支付系统建设项目	否	2,500	2,500	642.93	789.69	31.59%				不适用	否
企业技术中心建设项目	否	3,578.14	3,578.14	1,395.41	1,707.33	47.72%				不适用	否
补充流动资金项目	否	2,800	2,800	0.32	2,800.82					不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,378.14	20,378.14	5,797.69	10,318.01	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	20,378.14	20,378.14	5,797.69	10,318.01	--	--	0	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况		不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用
尚未使用的募集资金用途及去向		根据 2018 年 10 月 29 日召开的第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司分别购买了上海浦东发展银行股份有限公司、宁波银行股份有限公司及江苏银行股份有限公司共计 6,000.00 万元的银行理财产品。其余尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业未来发展趋势

#### 1、互联网银行系统建设迎来高速增长

未来，传统银行业务将受到互联网银行业务的进一步强烈冲击，银行的互联网金融部门系统建设和服务升级的需求将爆发性增长，实际上将逐渐形成传统银行内部相对独立的互联网银行；监管机构批准设立的民营银行作为市场新进入者，凭借新设物理银行网点已难以与现有银行机构抗衡，只能通过尽快建立非物理网点的互联网银行系统来抢占市场；互联网银行也会迎来更快速度的发展，特别是独立法人的直销银行背靠全牌照，面向混业经营，跨行业，跨地域，使其系统建设逐步发展为拥有前台（全渠道）、中台(产品工厂)、后台(独立的互联网账户体系或互联网核心)的独立银行系统。

#### 2、移动银行将成为银行最重要的电子渠道

在即将到来的5G时代，大幅提升的移动网络带宽和网速将为金融服务提供更多的场景支撑，移动银行将成为银行电子渠道最重要的组成部分。银行移动端的定位也不再只是一个电子渠道或交易工具，而是客户、数据和业务运营的平台，是金融机构贯彻数字化转型战略的核心主战场。随着移动互联网的发展，为客户提供全方位、综合化、智能化的一站式“金融+生活”服务平台和“智能、友好、多元”的综合服务平台已然是银行移动战略的发展重点。

#### 3、自主可控的国产化金融软件前景广阔

实现自主可控是保障我国网络与国家安全的重要条件，已经上升到国家战略高度。政府近年来不断推出相关法规与政策，驱动行业快速发展，在研发投入、知识产权保护等方面提供了有利支持。尤其是在国家重点关注的领域，拥有自主知识产权的国产软件得到大力扶持，拥有广阔的发展前景。金融行业关系到国家经济命脉，也是直接影响国计民生的重点行业，在信息系统建设中高度强调安全可控，因此，金融领域高端软件的国产化替代将大大加速。

### （二）公司发展规划

首先，公司将以银行金融科技产品与技术解决方案为基础，坚持自主可控的原则，在大数据、云计算、区块链、人工智能等技术领域加大投入，进一步完善和丰富互联网银行系统、移动金融系统、全渠道电子银行系统、互联网核心业务系统等优势产品，建立银行金融科技的生态环境，为银行等金融机构提供更具个性化，更为丰富和便捷的金融互联网解决方案。

其次，公司将充分发挥市场优势、品牌优势和技术优势，抓住互联网银行建设高速增长所带来的历史机遇，帮助和引领

传统银行客户加快实现金融服务的互联网化升级,同时深度服务好有强烈金融互联网建设需求的中小银行和民营银行等新增客户。迅速扩大市场规模,在金融科技竞争中保持领先地位。互联网银行巨大的市场需求和发展空间将有助于公司在未来几年实现高速增长。

第三,公司将充分利用资本市场,在重视内生式增长的基础上,通过投资、并购等外延式扩张谋求上下游整合和跨越式发展。通过投资、并购具有优秀技术能力或良好市场潜质的企业,公司一方面能够进一步围绕互联网银行建立起丰富的技术和业务生态,另一方面公司基于显著的市场占有率也可为被投资企业带来丰富的客户资源,助力其实现快速增长。公司于2018年通过并购SUNJE SOFT数据库公司,实现了国际领先的分布式内存数据库技术的国产化和自主可控,在未来高端数据库领域可完全替代西方国家的数据库产品,高速的5G网络需要配套高性能的内存数据库,公司几百家银行客户,几千个电子银行和金融科技项目的数据库国产化替代将给公司创造新的巨大的市场商机,带来新的利润增长点。公司并购的大陆云盾公司,已经获得工信部颁发的信息安全认证牌照,在市场潜力巨大的移动端电子认证领域占得了先机,也将快速实现可持续的利润回报。

第四,公司将与互联网行业领军企业强强联合。基于公司在银行金融科技市场的领军地位,蚂蚁金服实际控制的恒生电子举牌科蓝公司,公司与蚂蚁金服已展开深度合作,联合研发互联网移动金融平台及金融核心系统产品,共同进行市场开拓。公司在蚂蚁金服的优势产品技术支持下,提前对即将爆发的5G时代移动金融市场做出战略布局,将移动银行打造成为全零售移动端产品,并借助蚂蚁金服丰富的网上场景和服务资源,助力金融机构实现资源的互通共享、低成本运营、多元化营销和业务的快速迭代。同时,公司也将充分发挥在银行领域的业务能力与建设经验,与蚂蚁金服进行互联网核心的解决方案整合。通过与互联网行业领军企业的强强联合,公司将为银行等金融客户提供更为先进的技术服务和更为丰富的业务资源,从而强化市场优势地位,并实现自身的快速增长。

### (三) 可能面临的风险及应对措施

#### 1、市场竞争加剧风险

随着互联网金融的发展以及商业银行信息化水平的不断提升,银行对IT服务的需求逐年增长,市场总体规模不断扩大,行业内竞争对手规模和竞争力不断提高,同时市场新进入的竞争者逐步增多,可能导致公司所处行业市场竞争加剧。据此,为避免该风险,公司将不断提升自己,紧随行业趋势,在产品研发、技术创新、客户服务和资金规模等方面进一步增强实力。

#### 2、人力成本上升的风险

未来,随着公司人员进一步增多,且伴随着城市生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺加剧等因素,公司人工成本存在持续上升的风险,从而给公司的经营业绩带来一定影响。为此,公司将逐步建立高水平的企业管理和内部控制制度,不断提高公司治理水平,进一步实施全过程成本控制,提高公司日常运营效率,有效管控运营成本。

#### 3、应收账款逐渐增加及账龄结构发生改变的风险

随着公司业务规模、市场覆盖的扩大,加上项目本身的执行与验收周期较长,因此应收账款有逐渐增加及账龄结构发生改变的趋势,公司的客户主要为银行、金融机构等,如果个别客户信用情况发生较大变化,将不利于公司应收账款的收回,对公司的资产质量和经营业绩产生不利影响。为此,公司将进一步规范管理,加强对应收账款的催收力度,同时要认真总结经验教训,尽最大可能避免产生新的逾期应收账款,降低应收账款风险。

## 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

根据《公司章程》的要求，对公司利润分配政策进行了明确规定，确定了公司利润分配的原则和方案，尤其是现金分红的具体条件、比例，确定了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。

《公司章程》第一百五十六条规定，公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(一) 公司的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主，在具备现金分红的条件下，应优先选择以现金形式分红。

(二) 公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的15%；重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额（同时存在账面价值和评估值的，以较高者计）占公司最近一期经审计总资产30%以上的事项。根据公司章程的规定，重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议后，提交股东大会表决通过。

同时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在提出利润分配的方案时，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.35
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	201,463,957
现金分红金额 (元) (含税)	7,051,238.50
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	7,051,238.50
可分配利润 (元)	186,810,343.76
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以实施利润分配股权登记日的公司总股本为基数, 向全体股东每 10 股派 0.35 元人民币现金 (含税), 合计派发股利 7,051,238.50 元; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。	

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

2016 年分配方案: 根据《公司章程》规定, 考虑公司报告期资金紧张状况, 公司本年度不进行利润分配, 不进行资本公积转增股本。

2017 年利润分配及资本公积金转增股本方案: 以公司总股本 134,948,619 股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.496294 元人民币现金 (含税), 合计派发股利 6,697,430.95 元; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.962948 股。

2018 年利润分配及资本公积金转增股本预案: 以实施利润分配股权登记日的公司总股本为基数, 向全体股东每 10 股派 0.35 元人民币现金 (含税), 合计派发股利 7,051,238.50 元; 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司近三年 (包括本报告期) 普通股现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式 (如回购股份) 现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他方式) 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	7,051,238.50	42,576,019.79	16.56%	0.00	0.00%	7,051,238.50	16.56%
2017 年	6,697,430.95	40,080,358.35	16.71%	0.00	0.00%	6,697,430.95	16.71%
2016 年	0.00	42,773,543.31	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人 王安京	股份限售承诺	本人直接或间接持有的股票，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；王安京作为科蓝盛合的普通合伙人，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让其所持有的出资份额；公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次	2017 年 06 月 08 日	36 个月	正常履行中

			发行的发行价，王安京持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；			
	科蓝盈众、科蓝银科、科蓝融创、科蓝金投、科蓝海联承诺	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的股份，也不由公司回购该部分股份；锁定期限届满后，每年转让的股份不超过其发行前持有的科蓝软件股份的 25%，上一个期间在转让额度内未转让部分可累计到下一个期间内进行转让；	2017 年 06 月 08 日	12 个月	履行完毕
	科蓝盛合	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；公司发行上市后 6 个月内如	2017 年 06 月 08 日	36 个月	正常履行中



			股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，科蓝盛合持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；			
	上海文化基金、杭州兆富、杭州太一、广州司浦林、君研丰创、杭州先锋、济宁先锋	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的股份，也不由公司回购该部分股份；锁定期届满后，拟减持股份时应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定进行减持，且不违背已作出的承诺；	2017 年 06 月 08 日	12 个月	履行完毕
	王安京、王方圆、周荣、李国庆、周旭红	股份限售承诺	所持股份锁定期限届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过直接	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>或间接持有公司股份总数的 25%，并且在离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份；公司发行上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，所持有的科蓝公司股票将在锁定期限</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			届满后自动延长 6 个月的锁定期, 如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 则按照证券交易所的有关规定对发行价作除权除息处理; 本人将向公司及时申报所持公司股份及其变动情况;			
	王方圆、王鹏	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理通过科蓝盈众、科蓝银科持有的公司股份, 也不由公司回购本人间接持有的公司股份。	2017 年 06 月 08 日	36 个月	正常履行中
	王安京	股份减持承诺	每年转让的股份不超过公司在证券交易所上市之日时本企业已持有的科蓝软件股份总额的 25%。锁定期届满后, 本人拟减持科蓝	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

		<p>软件股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持科蓝软件股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年减持分别不超过发行前所持股份总数的 15%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本人拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本人持有的</p>			
--	--	---	--	--	--

			公司股份低于 5%时除外。			
	宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	锁定期届满后，本合伙企业拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年减持分别不超过 15%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本合伙企业拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本合伙企业持有的公司股份低于 5%时除外。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
	上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	锁定期届满后两年内，本合伙企业持有公司的股份拟减持完毕，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律、法规、规范性文	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>化及深证证券交易所的相关规定。本合伙企业拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本合伙企业持有的公司股份低于 5%时除外。</p>			
	<p>广州司浦林、杭州太一天、杭州先锋、杭州兆富、济宁先锋</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>锁定期届满后两年内，本合伙企业拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年减持分别不超过 100%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本合伙企业拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过科蓝软件公告减持意向，本合伙企业持有的公司股份低于 5%时除外。</p>	<p>2017 年 06 月 08 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

	科蓝海联、科蓝金投、科蓝融创、科蓝银科、科蓝盈众	股份减持承诺	锁定期限届满后，本合伙企业每年转让的公司股份不超过公司在证券交易所上市之日时本企业已持有的公司股份总额的 25%（上一年在转让额度内未转让部分可累计到下一年转让）。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
	李国庆、周荣、周旭红	股份减持承诺	锁定期届满后，本人拟减持公司股份的，应按照国家法律法规及深圳证券交易所规则要求进行减持，且不违背本人已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			法规及深圳证券交易所规则要求。			
	王方圆	股份减持承诺	<p>在本人及本人的关联自然人在科蓝软件担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有科蓝软件股份总数的 25%；锁定期届满后，本人拟减持科蓝软件股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持科蓝软件股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中



			减持分别不超过 25%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本人拟减持所持科蓝软件股份时，将在减前三个交易日通过科蓝软件公告减持意向，本人持有的科蓝软件股份低于 5%时除外。”			
	王安京、广州司浦林、杭州太一、杭州先锋、杭州兆富、济宁先锋、科蓝海联、科蓝金投、科蓝融创、科蓝盛合、科蓝银科、科蓝盈众、上海文化、君研丰创	关于关联交易、资金占用方面的承诺	本企业及本人为科蓝软件的关联方期间，本人及本人所控制的企业（包括但不限于独自经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与科蓝软件的关联交易，对于确属必要的关联交易，应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律，行政法规，中	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程,履行相应的审议程序并及时予以披露。			
	科蓝软件	IPO 稳定股价承诺	<p>1、预警条件:当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120% 时,在 10 个工作日内召开投资者见面会,与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通; 2、启动条件:公司股票自上市之日起三年内,当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时,应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案,并应提前公告具体实施方案。</p> <p>3、启动稳定股价预案的程序 (1) 公司董事会办公室负责本公司前述触发实施稳定</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

		<p>股价方案条件的监测，在其监测到前述触发实施稳定股价方案条件成就时，10 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并经公司董事会全体董事二分之一以上表决通过；（2）公司董事会应于董事会表决通过之日起 2 个交易日内发出召开股东大会的通知，并于发出股东大会会议通知后的 15 个交易日内召开股东大会审议；</p> <p>（3）公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；</p> <p>（4）在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。(5) 公司应在股东大会决议做出之日起次日开始启动回购程序，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。(6) 公司回购方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并在 10 个工作日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>4、稳定股价方案的其他事项</p> <p>(1) 公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前或实施过程中，本公司股票价格连续 10</p>			
--	--	---	--	--	--

			个交易日的收盘价均高于当日每股净资产，则本公司可不再继续实施该方案。(2) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项条件：①公司单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司的可分配利润的 50%；②公司单次回购股份不超过当次股份回购方案实施前公司总股本的 2%；③公司回购股份不违反公司签署的相关协议的约定，且不会导致公司的股权分布不符合上市条件。”			
	王安京	IPO 稳定股价承诺	1、关于对公司审议股份回购方案进行投票的承	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

		<p>诺公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（每股净资产为公司最近一期报告期末公告的每股净资产，如最近一期报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致公司股份或权益发生变化时，则为经调整后的每股净资产，下同）情形时，则触发公司回购股份稳定股价的义务。本人承诺就公司稳定股价方案以本人的董事身份在董事会上投赞成票，并以所拥有的全部表决票数在股东大会上投赞成票。2、触发本人实</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>施稳定股价方案的条件在公司出现上述需实施稳定股价方案的情形，且出现公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日，公司的股票收盘价均低于每股净资产的情形时，本人将按照有关法律法规的规定，增持公司股份。</p> <p>3、启动稳定股价预案的程序</p> <p>(1) 本人将于触发本人实施稳定股价方案的 10 个交易日内通知公司董事会本人增持公司股份的计划，并通过公司发布增持公告；</p> <p>(2) 本人将在增持公告发布之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>4、稳定股价方案</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>的其他事项 增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在增持股份不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下，单次用于增持的资金总额不低于 500 万元，单次增持股份不超过当次股份增持方案实施前公司总股本的 1%。但如果股份增持方案实施前或实施过程中，公司股票价格连续 5 个交易日的收盘价均高于公司每股净资产，则本人可不再继续实施该方案。”</p>			
	王安京、郑仁寰、李国庆、马朝松、王方圆、王缉志、杨栋锐、郑晓武、周荣、周旭红	IPO 稳定股价承诺	1、触发公司董事及高级管理人员实施稳定股价方案的条件在公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中



			<p>连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（每股净资产为公司最近一期报告期末公告的每股净资产，如最近一期报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致公司股份或权益发生变化时，则为经调整后的每股净资产，下同）情形，且出现公司控股股东、实际控制人增持公司股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日，公司股票收盘价均低于公司每股净资产的情形时，公司董事及高级管理人员将按照有关法律法规的规定，增持公司股份。2、实施稳定股</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>价方案的程序（1）公司董事及高级管理人员于触发其实施稳定股价方案的 10 个交易日内通知公司董事会增持公司股份的计划，并通过公司发布增持公告。（2）公司董事及高级管理人员将在增持公告发布之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。3、稳定股价方案的其他事项</p> <p>增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在增持股份不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下，单次用于增持的资金总额不低于在担任公司董事、高级管理人员</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 20%，单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过在担任公司董事、高级管理人员期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 50%。但如果股份增持方案实施前或实施过程中，公司股票价格连续 5 个交易日的收盘价均高于公司每股净资产，则公司董事及高级管理人员可不再继续实施该方案。”</p>			
	王安京	避免同业竞争	<p>1、自承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不开发、生产、销售任何与科蓝软件生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与科蓝软件经</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与科蓝软件生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业，并保证本人及与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或进行与科蓝软件的生产、经营相竞争的任何经营活动；2、自承诺函签署之日起，如科蓝软件进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与科蓝软件拓展后的产品或业务相竞争；若与科蓝软件拓展后的产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			竞争的业务纳入到科蓝软件经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；3、本人愿意承担由于违反上述承诺给科蓝软件造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出；4、在本人及本人控制的公司与科蓝软件存在关联关系期间，本承诺函有效。			
	王安京、郑仁寰、李国庆、马朝松、王方圆、王缉志、杨栋锐、郑晓武、周海朗、宋建彪、周荣、周旭红	不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	1.公司首次公开发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2.如公司本次公开发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认	2017年06月08日	长期有效	正常履行中

			定后 30 天内依法赔偿投资者损失。			
	科蓝软件	关于执行利润分配的承诺	<p>(一) 利润分配的原则：公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。(二) 利润分配的方式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润。其中，在利润分配方式的分配顺序上现金分红优先于股票分配。具备现金分红条件的，公司应当优先采用现金分红进行利润分</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

		<p>配，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 15%。其中，公司实施现金分红时须同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。</p> <p>(三)公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，并综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，制定以下差异化的现金分红政</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>策：1、 当公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2、 当公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3、 当公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（四）在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>(五) 公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。(六) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。(七) 公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。(八) 董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。(九) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>会等), 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。(十) 公司年度盈利, 管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的, 管理层需就此向董事会提交详细的情况说明, 包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划, 并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露; 董事会审议通过后提交股东大会通过现场或网络投票的方式审议批准, 并由董事会向股东大会做出情况说明。(十一) 监事会应对董事会</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。(十二) 公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。(十三)公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要或因外部经营环境发生重大变化，确需调整利润分配政策和股东回报规划的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、公司章程的有</p>			
--	--	--	--	--	--

			关规定; 有关调整利润分配政策的议案, 由独立董事、监事会发表意见, 经公司董事会审议后提交公司股东大会批准, 并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。(十四) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。"			
	科蓝软件	填补被摊薄即期回报的承诺	为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响, 公司将通过加大互联网银行类产品市场	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司将通过加大互联网银行类产品市场开拓力度，强化募集资金管理，加快募投项目建设，争取早日实现项目预期收益，强化投资者回报机制及权益保护等综合措施提高公司盈利能力，增厚未来收益，以填补股东被摊薄的即期回报。			
	王安京;郑仁寰;李国庆;马朝松;王方圆;王缉志;杨栋锐;郑晓武;周荣;周旭红	其他承诺	关于首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺函，公司董事、高级管理人员承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行	2017年06月08日	长期有效	正常履行中

			约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	王安京	其他承诺	公司控股股东、实际控制人王安京出具承诺：“科蓝软件在本次发行上市之前未为员工缴纳或未按时、足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府部门处以罚款、滞纳金或被员工要求承担经济补偿、赔偿，或使科蓝软件或其子公司产生其他任何费用	2017年06月08日	长期有效	正常履行中



			或支出的，由本人承担相应的经济赔偿责任。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

1、根据《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)，将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目、将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目、将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目、将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目、将原计入管理费用项目的研发费用单独列示。公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

## 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

### （一）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

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
大陆云盾电子认证服务有限公司	2018年12月12日	25,500,000.00	84.27	现金购买	2018年12月12日	支付超过50%的购买价款,并取得控制权	-	-874,824.92
SUNJE SOFT株式会社	2018年10月19日	73,000,000.00	67.15	现金购买	2018年10月19日	支付超过50%的购买价款,并取得控制权	2,664,675.12	-1,080,605.05

其他说明:

(1) 大陆云盾电子认证服务有限公司(以下简称大陆云盾公司)原公司章程规定,注册资本人民币5000万元,其中姜晓崑认缴出资人民币2,700万元,占认缴出资比例的54%。2018年11月28日,大陆云盾公司股东会决议修改了公司章程,修改后,注册资本为人民币5,000万元,其中本公司认缴出资人民币2,550万元,占认缴出资比例的51%,姜晓崑认缴出资150万元,占认缴出资比例的3%。同时,章程规定,各股东“按照其实缴的出资比例分取红利”、“按照实缴出资比例行使表决权”、“公司终止后,按其实缴的出资比例分得公司的剩余财产”。

2018年11月27日,本公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司对外投资的议案》,决议以现金收购姜晓崑持有的大陆云盾公司51%的股权。本公司支付股权收购款前,大陆云盾公司实收资本为625.82万元,其中,姜晓崑实际出资300万元,占实际出资比例为47.94%。2018年12月12日,本公司按章程和协议约定支付现金150万元购买姜晓崑150万元实际出资股份,占实际出资比例为23.97%,并缴足剩余认缴出资款2400万元。本公司缴足认缴出资额后,大陆云盾公司实收资本为3,025.82万元,本公司占实际出资比例的84.27%。两次出资为不可分割的交易,公司于缴纳出资当日能够控制其经营和财务决策,将2018年12月12日确定为购买日,并按实际出资比例纳入合并范围。

(2) 2018年8月1日,本公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司香港全资子公司境外投资的议案》,决议以现金方式7300万元人民币收购SUNJE SOFT株式会社67.15%股权。2018年10月19日本公司按照协议约定分别向株式会社EXEM、株式会社ATDATA和金起完等自然人股东支付股权收购款人民币2,250万元、1,750万元和1,979.15万元,支付了57.1%的股权收购款,能够控制其经营和财务决策,剩余的应支付金起完等自然人股东的人民币1,320.85万元股权收购尾款于2018年12月12日支付完毕。公司将2018年10月19日确定为购买日。

## 2. 合并成本及商誉

合并成本	大陆云盾电子认证服务有限公司	SUNJESOFT株式会社
现金	1,500,000.00	73,000,000.00
合并成本合计	1,500,000.00	73,000,000.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	345,227.66	32,057,558.40
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,154,772.34	40,942,441.60

(1) 合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

### ①收购大陆云盾电子认证服务有限公司股权

合并对价以现金形式支付。合并对价依据开元资产评估有限公司出具的开元评报字[2018]652号《资产评估报告》确定,评估基准日为2018年10月31日,评估值为人民币269.92万元。根据该估值,确定股权转让价款为人民币150万元。

### ②收购SUNJE SOFT株式会社股权

合并对价以现金形式支付。合并对价参考道衡美评国际资产评估有限公司出具的道衡美评估值报字[2018]第026号

《Sunje Soft Inc. 股东全部权益价值估值报告》确定，评估基准日为2018年3月31日，评估值为2,070,100万韩元，按照基准日中国人民银行韩元对人民币汇率中间价1: 0.005902折算为人民币12,200万元。根据该估值，确定股权转让价款为人民币7,300万元。

### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	大陆云盾电子认证服务有限公司		SUNJESOFT株式会社	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	24,602.01	24,602.01	13,571,362.11	13,571,362.11
应收款项	-	-	2,862,580.62	2,862,580.62
其他流动资产	673,800.77	673,800.77	5,783,690.38	5,783,690.38
固定资产	2,137,390.59	2,126,643.87	155,598.91	155,598.91
无形资产	885,049.75	786,366.55	32,457,982.63	7,193.97
其他非流动资产	1,805,975.30	1,805,975.30	2,322,442.58	2,322,442.58
减：流动负债	4,058,834.33	4,058,834.33	2,185,487.00	2,185,487.00
递延所得税负债	27,357.48	-	7,227,949.22	88,775.72
净资产	1,440,626.61	1,358,554.17	47,740,221.01	22,428,605.85
减：少数股东权益	1,095,398.95	1,032,999.28	15,682,662.61	7,367,797.02
取得的净资产	345,227.66	325,554.89	32,057,558.40	15,060,808.83

#### (1) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

##### ①大陆云盾电子认证服务有限公司可辨认资产、负债公允价值的确定

本公司采用估值技术来确定大陆云盾电子认证服务有限公司的资产负债于购买日的公允价值。开元资产评估有限公司于2018年11月26日出具了报告号为开元评报字[2018]652号《资产评估报告》，采用资产基础法进行评估，评估基准日为2018年10月31日。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

设备类固定资产的评估方法为重置成本法，使用的关键假设如下：成新率=（经济使用寿命年限-已使用年限）÷经济使用寿命年限×100%，成新率：85%-98%。

外购软件按现行市价扣除升级费用确定评估值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

##### ②SUNJE SOFT株式会社可辨认资产、负债公允价值的确定

本公司采用估值技术来确定对SUNJE SOFT株式会社的无形资产于购买日的公允价值。道衡美评国际资产评估有限公司于2019年3月18日出具了报告号为道衡美评估值报字[2019]第1017号《北京科蓝软件系统股份有限公司内部财务管理所涉及的Sunje Soft Inc.若干无形资产估值报告》，采用收益法对商标、专有技术和客户关系进行了估值，估值基准日为2018年10月31日。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

无形资产中的商标采用收益法中的特许权使用费节省法进行估值。使用的关键假设如下：使用费率：3%；折现率20%；剩余使用年限预测：使用寿命不确定；

无形资产中的专有技术采用收益法中的特许权使用费节省法进行估值。使用的关键假设如下：使用费率：8%；折现率20%；剩余使用年限预测：10年；

无形资产中的客户关系采用收益法中的超额收益法进行估值。使用的关键假设如下：未来现有客户的维保费收入的衰减率为10%；相关贡献资产包括净营运资本、固定资产、人力资本、商标以及专有技术，贡献资产回报率分别为4.4%、6.1%、23%、20%和20%；折现率20%；剩余使用年限预测：7年。

公司管理层评估了该公司行业特点、业务模式、资产负债构成等，该公司所属行业信息技术服务业，除上述无形资产以外的其他各项资产、负债主要为流动资产、流动负债，认为公允价值与账面价值接近，公司管理层确认除无形资产以外的其他各项资产、负债的公允价值与账面价值一致。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

#### 4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失：无。

### (二) 其他原因的合并范围变动

新设子公司：

2018年6月11日，公司总经理王安京召开总经理办公会，决议公司以自有资金210万元设立全资子公司北京数蚂科蓝科技有限公司（以下简称数蚂科蓝公司）。2018年6月28日，数蚂科蓝公司获得了由北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码91110105MA01D65314，注册资本210万元，法定代表人：王安京。截止2018年12月31日，数蚂科蓝公司尚未开始营业，母公司尚未缴纳认缴出资款。

2018年7月30日，公司总经理王安京召开总经理办公会，决议公司以自有资金500万元设立全资子公司北京尼客矩阵科技有限公司（以下简称尼客矩阵公司）。2018年9月7日，尼客矩阵公司获得了由北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码91110105MA01EHGW4W，注册资本500万元，法定代表人：周海朗。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	56
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7年
境内会计师事务所注册会计师姓名	叶金福、刘黎
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017 年 10 月 13 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于<北京科蓝软件系统股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<北京科蓝软件系统股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司第二届监事会第五次会议审议通过上述议案。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划首次授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2、2017 年 11 月 2 日，公司 2017 年第三次临时股东大会审议并通过了关于《<北京科蓝软件系统股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<北京科蓝软件系统股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施 2017 年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

3、2017 年 11 月 22 日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

4、2018 年 3 月 2 日，公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意向 50 名激励对象授予 100 万股限制性股票。公司董事会认为公司 2017 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的授予条件已经成就，同意公司以 2018 年 3 月 2 日为授予日，向 50 名激励对象授予激励计划预留部分 100 万股限制性股票，占授予前股本总额的 0.75%。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。2018年4月20日，公司完成2017 年限制性股票预留授予登记。

5、2018年5月21日，公司召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于回购注销2017年股权激励计划部分首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，国浩律师（北京）事务所也出具了相应的法律意见书。

6、2018年6月14日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于调整2017 年股权激励计划限制性股票数量及回购价格的议案》。因实施了2017年度权益分派，公司对限制性股票回购数量及价格进行调整。调整后，首次授予部分限制性股票数量由 2,521,900.00 股调整为 3,773,505.8561 股。预留授予部分限制性股票数量由 1,000,000.00 股调整为 1,496,294.8000 股。首次授予部分限制性股票的回购价格由 13.87 元/股调整为 9.2364 元/股。预留部分限制性股票回购价格由 13.90 元/股调整为 9.2564 元/股。

7、公司2017年限制性股票激励计划激励对象中16人因个人原因已离职，公司回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的共计90,677股限制性股票，回购价格为 9.2364元/股。同时由于公司2017年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予 的第一期的解除限售条件，公司回购注销第一个解除限售期的限制性股票，回购数量共计368,282股，回购价格为9.2364 元/股，且支付银行同期存款利息，共涉及266名股权激励对象。2018年8月27日，公司完成回购注销登记，回购完成后，公司股本变更为 201,463,957股。

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》的披露要求截至报告期末，公司限制性股票激励计划未解除限售，不存在实际授予股权激励的情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

租赁情况说明

(1) 本公司自2018年2月1日至2020年1月31日租赁丰联广场1601-03/1612单元，月租金133319.00元。

(2) 本公司自2018年8月1日至2021年7月31日租赁中国人寿大厦401-403单元，月租金335585.01元。本公司自2017年10月10日至2019年10月9日租赁中国人寿大厦3层，月租金246,390.50元。

(3) 本公司自2019年01月1日至2021年12月31日租赁上海市浦东新区浦东南路256号1802室，月租金59,916.00元；本公司自2016年10月01日至2019年9月30日租赁上海市淞虹路207号明基商务广场C楼4楼A单元，月租金83,045.10元。

(4) 本公司自2016年3月11日起至2019年3月10日租赁成都市武侯区领事馆路7号 1栋2单元5层507号，月租金24,717.00元

(5) 本公司自2018年6月1日起至2021年5月30日租赁广东省深圳市南山区高新南环路旁留学生创业大厦二期25B，月租金80,000.00元。

(6) 本公司自2017年3月10日至2019年3月9日租赁南京市建邺区富春江东街69号方中大厦8楼南，半年租金216,372.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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	闲置募集资金	22,000	6,000	0
合计		22,000	6,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 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

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (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

不适用

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于 2018 年 11 月 27 日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过《关于公司对外投资的议案》。通过本次收购，公司持有大陆云盾 51%的股权，大陆云盾成为公司的控股子公司。通过对大陆云盾的收购，实现了公司在电子认证服务及云上信息安全服务系列产业的布局，将进一步提升科蓝软件在信息安全领域的核心竞争力。大陆云盾的电子认证及与数字证书服务与公司的业务高度匹配，将为互联网金融、互联网银行用户提供全方位的信息安全解决方案。

2、2018 年 12 月 12 日公司完成 SUNJE SOFT 株式会社股权交割，公司取得 SUNJE SOFT 株式会社 67.15%的股权，成为控股股东。通过对韩国数据库公司的收购，公司将掌握发展最新的分布式内存数据库技术，打破国外传统高端的数据库产品的垄断，填补高端国产数据库在市场上的空白。数据库软件属于国家高度重视及重点发展的基础软件，开展基础软件业务符合国家鼓励发展基础软件的国产化战略，且具有极强的生命力，有利于提高公司互联网银行业务的拓展性，从而在根本上解决一直以来困扰互联网金融业务发展的高并发和高性能问题。为此公司投入了大量研发资源以加速数据库产品的国产化进程，占领国内新一代数据库的制高点。。

3、2019 年 3 月 18 日，浙江蚂蚁小微金融服务集团股份有限公司的全资子公司上海云鑫创业投资有限公司通过深圳证券交易所大宗交易合计受让公司的无限售流通股 6,849,774 股，占公司总股本的 3.4%。公司于 2019 年 3 月 19 日与蚂蚁金融云签署了《业务合作协议》，双方将借助各自及关联方的优势，致力于在为金融行业提供移动互联网金融平台方案等方面开展深度合作。

4、2019年3月5日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司投资设立全资子公司的议案》，基于公司发展战略，公司将在苏州设立全资子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司，公司已于2019年3月13日取得了苏州市相城区行政审批局登记确认的《营业执照》，经营范围为：计算机系统服务，软件开发，应用软件开发，数据处理；网络科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术推广、技术转让（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）。

## 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	101,088,619	75.47%	1,000,000	0	50,666,050	-74,425,604	-22,759,554	78,329,065	38.88%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
3、其他内资持股	101,088,619	75.47%	1,000,000	0	50,666,050	-74,425,604	-22,759,554	78,329,065	38.88%
其中：境内法人持股	57,047,966	56.43%	0	0	28,312,608	-72,262,439	-43,949,831	13,098,135	6.50%
境内自然人持股	44,040,653	43.57%	1,000,000	0	22,353,442	-2,163,165	21,190,277	65,230,930	32.38%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
二、无限售条件股份	32,860,000	24.53%	0	0	16,308,247	73,966,645	90,274,892	123,134,892	61.12%
1、人民币普通股	32,860,000	24.53%	0	0	16,308,247	73,966,645	90,274,892	123,134,892	61.12%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
三、股份总数	133,948,619	100.00%	1,000,000	0	66,974,297	-458,959	67,515,338	201,463,957	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2018 年 4 月 20 日完成授予 50 名股权激励对象共计 100 万股预留限制性股票，公司总股本由 133,948,619 股增至 134,948,619 股。

2、公司以 134,948,619 股为基数，以现金股利方式向全体股东派发红利 6,697,430.95 元，计每 10 股分配现金红利 0.496294 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.962948 股。合计转增股本 66,974,297 股，转增后总股本增

加至 201,922,916 股。

3、公司2017年限制性股票激励计划中激励对象16人因个人原因已离职，公司回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的共计90,677股限制性股票。同时由于公司2017年度业绩未达到限制性股票激励计划（首次授予）第一期的解除限售的条件，公司回购注销第一个解除限售期的限制性股票，回购数量共计368,282股。本次回购注销后，总股本由 201,922,916股减少至 201,463,957股。

4、杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）、杭州太一天择投资管理合伙企业（有限合伙）、上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广州司浦林信息产业创业投资企业（有限合伙）、新余高新区君研丰创资本股权投资管理中心（有限合伙）、宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州先锋基石股权投资合伙企业（有限合伙）、济宁先锋基石股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波科蓝银科投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波科蓝海联投资管理合伙企业（有限合伙）、孙湘燕共 13 名股东所持有 73,966,645 股首发限售股于2018年6月19日上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、公司2017年第三次临时股东大会审议通过《北京科蓝软件系统股份有限公司<限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》以及第二届董事会第十二次会议的相关决议，公司于 2018 年 4 月 20 日完成授予 50 名股权激励对象共计 100 万股预留限制性股票。

2、公司2017年年度股东大会审议通过《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。公司以 134,948,619股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.962948 股，并于2018年6月5日实施完毕。

3、公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于回购注销 2017 年股权激励计划部分首次授予限制性股票的议案》；2018年9月14日公司2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更公司注册资本的议案》，公司总股本由 201,922,916 股减少至201,463,957股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2018年4月20日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成100万股预留限制性股票授予登记。

2、2018年6月5日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《A股权益分派结果反馈表》，公司2017年年度权益分派完成，本次送转股股份及现金红利到账日为2018年6月5日。

3、2018年8月27日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销登记。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施后，公司的总股本由134,948,619 股增加至 201,922,916 股。本次权益分派方案实施后，按新股本201,922,916 股计算，2017年基本每股净收益为0.1985元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王安京	40,379,803	0	20,040,286	60,420,089	首发前限售股及对应的资本公积金转股	王安京作为公司股东，承诺自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人（本企业）持有的公司上市前已发行的股份。首发限售股拟解除限售日期为 2020 年 6 月 8 日。
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	8,753,713	0	4,344,422	13,098,135	首发前限售股及对应的资本公积金转股	王安京作为科蓝盛合的普通合伙人，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让其所持有的出资份额。科蓝盛合与王安京为一致行动人。首发限售股拟解除限售日期为 2020 年 6 月 8 日。
林建军	705,000	0	244,399	949,399	股权激励限售股及对应的资本公积金转股	股权激励限售股自 2017 年 12 月 20 日起，满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40% 的比例分四期解锁。解锁后的股份再按照高管锁定股的规定解除限售。
李焕楠	0	0	299,259	299,259	股权激励限售股及对应的资本公积金转股	股权激励限售股自 2018 年 4 月 20 日起，满 12 个月

						后，满足解锁条件的可以在未来36个月内按20%、30%、50%的比例分三期解锁。
魏祥	0	0	299,259	299,259	股权激励限售股及对应的资本公积金转股	股权激励限售股自2018年4月20日起，满12个月后，满足解锁条件的可以在未来36个月内按20%、30%、50%的比例分三期解锁。
吕方	110,000	0	187,763	297,763	股权激励限售股及对应的资本公积金转股	股权激励限售股中，首次授予的限制性股票自2017年12月20日起，满12个月后，满足解锁条件的可以在未来48个月内按10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁；预留部分限制性股票自2018年4月20日起，满12个月后，满足解锁条件的可以在未来36个月内按20%、30%、50%的比例分三期解锁。
王双利	0	0	188,533	188,533	股权激励限售股及对应的资本公积金转股	股权激励限售股自2018年4月20日起，满12个月后，满足解锁条件的可以在未来36个月内按20%、30%、50%的比例分三期解

						锁。
傅斌	130,000	0	45,066	175,066	股权激励限售股及对应的资本公积金转股	股权激励限售股自 2017 年 12 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40% 的比例分四期解锁。
刘先庆	90,000	0	31,200	121,200	股权激励限售股及对应的资本公积金转股	股权激励限售股自 2017 年 12 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40% 的比例分四期解锁。
段鹏宇	20,000	0	81,748	101,748	股权激励限售股及对应的资本公积金转股	股权激励限售股中, 首次授予的限制性股票自 2017 年 12 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40% 的比例分四期解锁; 预留部分限制性股票自 2018 年 4 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 20%、30%、50% 的比例分三期解锁。
其他限售股股东	50,900,103	73,966,645	25,445,156	2,378,614	股权激励限售股及对应的资本公积金转股	股权激励限售股中, 首次授予的限制性股票自 2017 年 12 月 20

						日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁; 预留部分限制性股票自 2018 年 4 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 20%、30%、50%的比例分三期解锁。
合计	101,088,619	73,966,645	51,207,091	78,329,065	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股权激励限售股	2018 年 03 月 02 日	13.90	1,000,000	2018 年 04 月 27 日	1,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年3月2日, 公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》, 同意以 2018 年 3 月 2 日为授予日向 50 名激励对象授予 100 万股限制性股票, 授予价格为13.90元/股。2018年4月20日, 公司完成2017 年限制性股票预留授予登记, 预留授予的限制性股票上市日期为2018年4月27日。

### 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

1、公司于2018年4月20日完成授予50名股权激励对象共计1,000,000股预留限制性股票, 公司总股本由133,948,619 股增至134,948,619股。

2、公司于2018年6月5日实施完毕2017年权益分派方案, 合计转增股本66,974,297股, 转增后总股本由134,948,619股增加至201,922,916股。

3、公司2017年限制性股票激励计划中激励对象16人因个人原因已离职，公司回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票；同时由于公司2017年度业绩未达到限制性股票激励计划（首次授予）第一期的解除限售的条件，公司回购注销第一个解除限售期的限制性股票，回购数量共计368,282股。回购注销完成后，公司总股本由201,922,916股减少至201,463,957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	14,430	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	15,023	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
王安京	境内自然人	29.99%	60,420,089	+20040286	60,420,089	0	质押	43,982,348
宁波科蓝盛合投 资产管理合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	6.50%	13,098,135	+4344422	13,098,135	0		
杭州兆富投资合 伙企业（有限合 伙）	境内非国有法人	5.28%	10,630,266	+2523397	0	10,630,266		
杭州太一天择投 资产管理合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	5.07%	10,221,724	+3390367	0	10,221,724		
恒生电子股份有 限公司	境内非国有法人	5.01%	10,096,161	+10,096,161	0	10,096,161		
上海文化产业股 权投资基金合伙 企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.40%	8,872,858	+2364706	0	8,872,858		
广州司浦林信息 产业创业投资企	境内非国有法人	4.07%	8,194,333	+2233596	0	8,194,333		



业（有限合伙）								
新余高新区君研丰创资本股权投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.36%	6,766,577	+2244355	0	6,766,577		
宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.14%	6,332,255	+2100298	0	6,332,255		
杭州先锋基石股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.72%	3,462,185	+480119	0	3,462,185		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述股东王安京为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合 98.81% 的出资份额。科蓝盛合持有科蓝软件 6.5% 的股份，王安京与科蓝盛合为一致行动人。</p> <p>2、上述股东杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）、杭州太一天择投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人均为杭州敦行投资管理合伙企业（有限合伙）与浙江国贸东方投资管理有限公司，且杭州敦行投资管理合伙企业（有限合伙）为浙江国贸东方投资管理有限公司的股东。</p> <p>3、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>							
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					
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	10,630,266	人民币普通股	10,630,266					
杭州太一天择投资管理合伙企业（有限合伙）	10,221,724	人民币普通股	10,221,724					
恒生电子股份有限公司	10,096,161	人民币普通股	10,096,161					
上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,872,858	人民币普通股	8,872,858					
广州司浦林信息产业创业投资企业（有限合伙）	8,194,333	人民币普通股	8,194,333					
新余高新区君研丰创资本股权投资管理中心(有限合伙)	6,766,577	人民币普通股	6,766,577					

宁波科蓝盈众投资管理合伙企业(有限合伙)	6,332,255	人民币普通股	6,332,255
杭州先锋基石股权投资合伙企业(有限合伙)	3,462,185	人民币普通股	3,462,185
济宁先锋基石股权投资企业(有限合伙)	3,288,927	人民币普通股	3,288,927
宁波科蓝融创投资管理合伙企业(有限合伙)	2,906,679	人民币普通股	2,906,679
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	<p>1、上述股东杭州兆富投资合伙企业(有限合伙)、杭州太一天择投资管理合伙企业(有限合伙)的普通合伙人均为杭州敦行投资管理合伙企业(有限合伙)与浙江国贸东方投资管理有限公司，且杭州敦行投资管理合伙企业(有限合伙)为浙江国贸东方投资管理有限公司的股东。</p> <p>2、上述股东杭州先锋基石股权投资合伙企业(有限合伙)与济宁先锋基石股权投资企业(有限合伙)委派代表均为张维，且先后共同推荐熊小聪、宋建彪为科蓝软件监事。</p> <p>3、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：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
王安京	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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

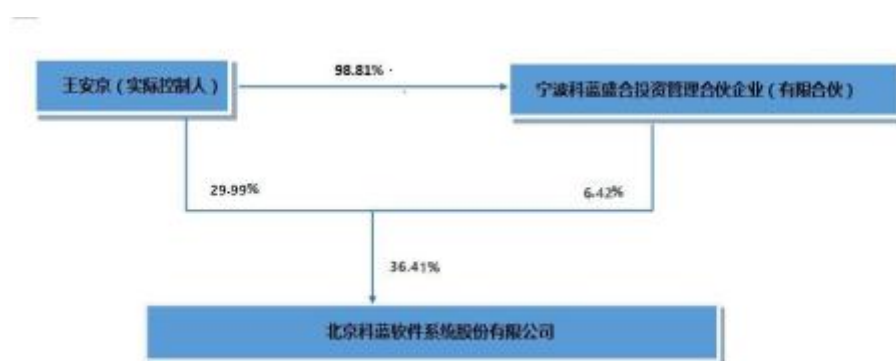
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王安京	本人	中国	否
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期 减持 股份 数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股 数(股)
王安京	董事长兼 总经理	现任	男	66	2013年12 月09日	2019年12 月09日	49,029,346			24,333,010	73,362,356
郑仁寰	董事	现任	男	67	2013年12 月09日	2019年09 月09日					
杨栋锐	董事	现任	男	41	2013年12 月09日	2019年12 月09日					
王方圆	董事	现任	女	41	2013年12 月09日	2019年12 月09日	1,344,501			667,269	2,011,770
李国庆	董事	现任	男	50	2015年03 月20日	2019年12 月09日	292,068			144,951	437,019
刘彬	董事	离任	男	41	2017年11 月02日	2019年02 月13日					
王缉志	独立董事	现任	男	78	2013年12 月09日	2019年12 月09日					
马朝松	独立董事	现任	男	47	2013年12 月09日	2019年12 月09日					
郑晓武	独立董事	现任	男	65	2013年12 月09日	2019年12 月09日					
周海朗	监事	现任	男	67	2013年12 月09日	2019年12 月09日					
宋建彪	监事	现任	男	48	2016年12 月06日	2019年12 月09日					
敖晓振	监事	现任	女	32	2017年09 月28日	2019年12 月09日					
周旭红	财务总监 兼董事会 秘书	现任	女	50	2013年12 月09日	2019年12 月09日	823,753			409,077	1,232,830
周荣	副总经理	现任	女	52	2013年12	2019年12	341,679			169,574	511,253

					月 09 日	月 09 日					
林建军	首席运营官	现任	男	44	2017年09月26日	2019年12月09日	705,000			244,399	949,399
合计	--	--	--	--	--	--	52,536,347	0	0	25,968,280	78,504,627

## 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
刘彬	董事	解聘	2019年02月13日	刘彬先生因个人工作变动原因，申请辞去公司董事职务

## 三、任职情况

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

### （一）董事

1、王安京先生，66岁，中国国籍本公司创始人，毕业于美国纽约州立大学，获信息技术与管理科学双硕士学位。1983年至1998年，曾先后任职于中国银行总行、英国巴克莱银行、美国友邦保险公司和美国花旗银行，从事金融业务和技术咨询工作。王安京于1992年投资创办美国科蓝，1999年投资创办科蓝有限，2002年投资创办上海科银，2004年投资创办深圳科银，2009年投资创办香港科蓝软体，先后任美国科蓝总裁；科蓝有限总经理、董事长；上海科银执行董事、经理；深圳科银执行董事、经理；香港科蓝软体董事。2013年12月股份公司设立后至今任本公司董事长、总经理，负责公司的总体发展战略、发展规划和制定经营方针，以及公司核心客户的关系维护。

2、郑仁寰先生，67岁，英国国籍，计算机专业，获英国曼彻斯特大学学士及博士学位，具有丰富的软件工具开发、关键安全系统应用软件开发等科研工作经历。1999年至2013年任科蓝有限董事，现任本公司董事、香港科蓝副总经理。负责公司技术研发的前瞻性设计及香港科蓝的运行管理工作。

3、杨栋锐先生，男，41岁，中国国籍，无境外永久居留权，经济学专业，硕士研究生学历，持有特许金融分析师（CFA）证书。2005年至2007年，历任新华基金管理有限公司行业研究员、基金经理助理。2008年至2010年，历任瑞银证券投资经理、投资组合投委会负责人及投资管理部管委会成员。2010年至2012年，任国金通用基金管理有限公司投资总监。2012年至今，任新沃资本控股集团有限公司副总裁、北京友高教育科技有限公司董事、天津奥图科技有限公司监事、北京环球悦时空文化科技有限公司监事、深圳市映趣科技有限公司董事、北京弘高新沃投资管理有限公司董事兼经理、福建中沃睿德投资管理有限公司法人代表兼执行董事、大连君泰投资管理有限公司董事、总经理、嘉兴沃茂投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、广州新沃司浦林投资管理有限公司董事、北京帕罗奥图科技有限公司监事。2013年12月至今任科蓝软件董事。

4、王方圆女士，41岁，中国国籍，获加利福尼亚大学伯克利分校经济政策学士学位、纽约大学系统管理硕士学位。2000年至2005年，历任加利福尼亚第一联邦银行市场部职员、Paradigm Global Advisors对冲基金资本配置部分析员。2005年至2008年，历任摩根士丹利高级分析师、对冲基金指数委员会成员。2008年至2010年，担任AFS国际咨询（有限）公司咨询顾问。2013年12月至今任本公司董事。

5、李国庆先生，50岁，中国国籍，数理统计专业，本科学历。曾任深圳海实信息系统有限公司和北京贝海网络科技有限公司技术总监，2004年至2013年，先后担任科蓝有限“交通银行新一代外汇宝项目”架构师、“交通银行外汇保证金项目”架构师、“上海银行新一代电子银行渠道整合项目”架构师。2013年12月至今任本公司副总经理，2015年3月至今任本公司董事，负责公司技术研发工作、技术中心日常管理工作。

6、王缉志先生，78岁，中国国籍，数学专业，本科学历。曾长期从事汉字处理的开发工作，获得由北京市人民政府颁发的“北京市有突出贡献的专家”荣誉证书、由国家科学技术委员会等四部门联合授予“中国优秀民办科技实业家”称号。1984年至1992年，任四通集团公司执行副总裁兼总工程师，1992年至2003年，曾先后任职于北京新宝石电脑技术有限公司、北京多

方位电信股份有限公司、北京佰能电气股份有限公司、北京仲目科技有限公司，曾担任宝龙达信息技术股份有限公司独立董事。2013年12月至今任本公司独立董事。

7、郑晓武先生，65岁，中国国籍，管理学专业，哈佛大学硕士研究生学历。1979年至1987年，于北京市农林科学院生物统计研究室从事科研工作，1990年至1992年，任中国华润集团（美国）国际有限公司部门经理。1993年至今，任职于北京市康达律师事务所，现兼任北京华联综合超市股份有限公司独立董事，北京金通量科技有限公司监事。2013年12月至今任本公司独立董事。

8、马朝松先生，47岁，中国国籍，会计学专业，硕士研究生学历，中国注册会计师，注册税务师，资产评估师。1997年至1999年，任中测会计师事务所项目经理，1999年至2015年9月，任职于中诚信会计师事务所有限责任公司。现任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、北京信利恒税务师事务所有限责任公司董事长兼总经理、北京威卡威汽车零部件股份有限公司独立董事，中国核工业建设股份有限公司独立董事、北京知与行管理咨询有限公司总经理。2013年12月至今任本公司独立董事。

## （二）监事

1、周海朗先生，67岁，中国国籍，放射化工专业，本科学历。1979年至1996年，历任北京计算机三厂生产、研发、销售等部门经理，1996年至2003年，曾先后担任（惠州市）休曼集团公司副总经理、上海天时网络有限公司产品总监，2003年至2008年，任北京共创开源软件有限公司副总经理。现兼任深圳科蓝监事。2013年12月至今任本公司监事会主席。

2、宋建彪先生，48岁，中国国籍，博士研究生学历。曾任职于深圳市创新投资集团有限公司，现任基石资产管理股份有限公司董事会秘书、投资管理部总经理，湖南宇晶机器股份有限公司董事，深圳岂凡网络有限公司董事。2016年12月至今任本公司监事。

3、敖晓振女士，32岁，中国国籍，金融学专业，本科学历。2014年06月至今任职于北京科蓝软件系统股份有限公司人事部。2017年9月至今担任公司职工监事。

## （三）高级管理人员

1、王安京先生：总经理（简历见前述董事介绍）

2、李国庆先生：副总经理（简历见前述董事介绍）

3、周旭红女士，财务总监兼董事会秘书，中国国籍，管理工程专业，硕士研究生学历，中国注册会计师，高级会计师。1993年至2000年，曾先后担任北京厚普经贸有限公司经理、北京市八百佳物流中心副总经理。2000年至2004年，任天健正信会计师事务所高级经理。2005年至2011年，先后担任二六三网络通信股份有限公司财务部经理、内审总监、董事长助理。2011年至2013年，任科蓝有限财务总监，2013年12月至今任本公司财务总监、董事会秘书，主要负责公司财务预算、核算工作、投融资、法务工作以及投资者关系管理等证券相关事务。

4、周荣女士，副总经理，52岁，中国国籍，法律专业，本科学历。曾担任中国人民解放军新疆军区司令部直属部队陆军军官，2003年加入科蓝有限，2009年起任科蓝有限副总经理，2013年12月至今任本公司副总经理，负责公司项目中心日常运营、人事行政管理工作。

5、林建军先生，首席运营官，44岁，中国国籍，硕士研究生学历。曾历任恒生电子股份有限公司银行业务板块工程师、产品事业部总经理、银行业务板块产品总监、银行业务板块技术总监、银行业务板块常务副总经理、公司总裁助理。2017年9月至今任本公司首席运营官，主要负责公司产品研发推广，项目运营管理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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

王安京	宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年10月11日	2042年10月10日	否
王安京	科蓝软件系统（香港）有限公司	董事	2014年04月16日		否
王安京	深圳科蓝金信科技发展有限公司	执行董事兼经理	2013年11月11日		否
王安京	SUNJE SOFT 株式会社	董事	2018年12月31日		否
王安京	北京数蚂蚁科蓝科技有限公司	执行董事	2018年06月28日	2021年06月28日	否
王安京	大陆云盾电子认证服务有限公司	董事长	2019年02月11日	2022年02月10日	
郑仁寰	科蓝软件系统（香港）有限公司	副总经理	2014年04月16日		是
王方圆	宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年10月11日	2042年10月10日	否
王方圆	北京太空行教育咨询有限公司	执行董事	2014年01月24日		是
杨栋锐	新沃资本控股集团有限公司	副总裁	2015年07月20日		是
杨栋锐	嘉兴沃茂投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年08月31日	2027年08月31日	否
杨栋锐	北京友高教育科技有限公司	董事	2015年06月21日	2021年06月21日	否
杨栋锐	北京弘高新沃投资管理有限公司	董事、总经理	2015年02月16日	2021年06月21日	否
杨栋锐	深圳市映趣科技有限公司	董事	2016年03月15日	2022年03月15日	否
杨栋锐	大连君泰投资管理有限公司	董事、总经理	2015年09月17日	2021年09月17日	否
杨栋锐	广州新沃司浦林投资管理有限公司	董事	2012年10月29日	2021年10月29日	否
杨栋锐	福建中沃睿德投资管理有限公司	执行董事	2016年06月27日	2019年06月27日	否
杨栋锐	天津奥图科技有限公司	监事	2015年06月01日	2021年06月01日	否
杨栋锐	北京环球悦时空文化科技有限公司	监事	2016年04月13日	2022年04月13日	否



杨栋锐	北京帕罗奥图科技有限公司	监事	2016年03月02日	2022年03月02日	否
郑晓武	北京市康达律师事务所	律师	1995年09月28日		是
郑晓武	北京华联综合超市股份有限公司	独立董事	2015年09月15日	2022年01月25日	是
马朝松	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2015年10月01日		是
马朝松	北京信利恒税务师事务所有限责任公司	董事长兼总经理	2009年01月01日		是
马朝松	中国核工业建设股份有限公司	独立董事	2018年11月29日	2021年11月28日	是
马朝松	北京知与行管理咨询有限公司	总经理	2003年05月23日		否
马朝松	北京威卡威汽车零部件股份有限公司	独立董事	2014年01月10日	2019年12月29日	是
周海朗	北京尼客矩阵科技有限公司	执行董事	2018年09月07日	2021年09月07日	否
周海朗	深圳科蓝金信科技发展有限公司	监事	2013年11月11日	2019年11月11日	否
宋建彪	深圳岂凡网络有限公司	董事	2015年08月13日	2021年08月13日	否
宋建彪	基石资产管理股份有限公司	董事会秘书、投资管理部总经理	2008年05月13日	2021年08月31日	是
宋建彪	湖南宇晶机器股份有限公司	董事	2017年08月01日	2021年05月28日	否
周旭红	宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年10月23日	2043年10月22日	否
周荣	宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年10月23日	2043年10月22日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。

2018年度，董事、监事和高级管理人员报酬总额为351.29万元。

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
王安京	董事长兼总经理	男	66	现任	12	否
郑仁寰	董事	男	67	现任	20.69	否
李国庆	董事兼副总经理	男	50	现任	72.6	否
马朝松	独立董事	男	47	现任	5	否
王缉志	独立董事	男	78	现任	5	否
郑晓武	独立董事	男	65	现任	5	否
周荣	副总经理	女	52	现任	70.8	否
周旭红	财务总监兼董事会秘书	女	50	现任	70.8	否
林建军	首席运营官	男	44	现任	79.5	否
敖晓振	职工监事	女	32	现任	9.9	否
合计	--	--	--	--	351.29	--

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）	3,300
主要子公司在职员工的数量（人）	177
在职员工的数量合计（人）	3,477
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,477
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	62

技术人员	2,938
财务人员	28
行政人员	90
研发人员	351
管理人员	8
合计	3,477
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
专科及以下	228
本科	3,133
硕士及以上	116
合计	3,477

## 2、薪酬政策

采用基本薪酬，绩效薪酬，岗位薪酬等因素相结合的薪酬制度，同时参考同行业公司的平均薪资水平。在薪酬设计上，公司根据不同岗位的技能要求，进行职级对应薪酬等级，定期对员工进行工作考评与绩效考核，根据考核结果确定员工的职级和薪酬的增加或减少，奖勤罚懒，使能者上、庸者下。中层以上管理人员的薪酬完全与当年签订的目标任务挂钩。

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

公司报告期内的职工薪酬总额为404,253,537.56元，占公司成本总额91.23%。2018年度核心技术人员数量占比9.24%，2018年度核心技术人员薪酬占比32.31%，2018年度公司未发生核心技术人员变动情况。

## 3、培训计划

公司业务及技术方面的培训是公司组织培训的长期主要内容，围绕此内容，公司定期开展新员工技术/业务培训，以及基于互联网新技术的月培训、季度培训等常规工作。在此基础上，为了提升员工工作积极性，提高员工整体职业素养，公司为员工提供外训，从“企业文化战略落地--战略运营管控--战略人力资源管理--团队执行力--营销策略”提供了全方位的培训课程，其根本作用于传递战略意图，形成集体效应，为员工能够成为全方面的优秀人才奠定了坚实的基础。

公司成立的科蓝学院，在宣扬科蓝企业文化，发扬科蓝精神方面发挥作用，组织员工在团建活动中充分发挥个人能力，团结一心，协力合作，奋发图强，战胜对手。在团建中提升员工的团队意识，增加团队凝聚力，激励团队，协调团队中个人的关系，增进队员间的感情，塑造团队行为。

公司成立的各种员工俱乐部，根据大家的不同兴趣爱好，把大家凝聚在一起，定期组织活动，深化培训，增进友谊，营造良好氛围。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 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》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《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、规范性文件的要求，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

#### （一）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议。

#### （二）公司与控股股东

公司大股东严格执行《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》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在占用公司资金的现象，公司亦无为大股东提供担保的情形。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，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）董事与董事会

报告期内，公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会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，按时出席董事会、专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

#### （四）监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司法》、公司《章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，积极有效地开展工作，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）绩效考核与激励机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效评价。公司制订了《薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了董事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

公司已建立和完善公正、有效的企业绩效评价激励体系，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状，公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；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，向投资者提供公司已披露的资料；指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## （七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康的发展。

## （八）内部审计制度的执行

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的内审部，内审部直接对审计委员会负责及报告工作。

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》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务方面：公司业务独立于控股股东、实际控制人及其关联人，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。

2、人员方面：公司人员独立于控股股东、实际控制人及其关联人。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司的高级管理人员不在控股股东、实际控制人或其控制的企业担任除董事、监事以外的职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、资产方面：公司资产独立完整、权属清晰，不存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配的情形。公司商标、专利、著作权等无形资产及其他有形资产均完全由公司拥有其所有权。

4、机构方面：公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》，建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，并设置了相应的组织机构。公司董事会、监事会和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立经营的情形。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司不存在为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控股子公司等关联人提供资金等财务资助的情形。控股股东、实际控制人不存在占用公司资金、要求公司违法违规提供担保的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.26%	2018 年 01 月 16 日	2018 年 01 月 16 日	

会						www.cninfo.com.cn
2017 年年度股东大会	年度股东大会	40.99%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 17 日		www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.93%	2018 年 06 月 07 日	2018 年 06 月 07 日		www.cninfo.com.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	43.32%	2018 年 07 月 04 日	2018 年 07 月 04 日		www.cninfo.com.cn
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.15%	2018 年 09 月 14 日	2018 年 09 月 14 日		www.cninfo.com.cn

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王缉志	9	9	0	0	0	否	5
马朝松	9	9	0	0	0	否	1
郑晓武	9	7	2	0	0	否	1

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，独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的相关规定勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参加历次董事会，审议各项议案。关注公司运作，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体

股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会 4 个专门委员会，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。各专门委员会对董事会负责，各专门委员会的提案应提交董事会审查决定。

### （一）董事会审计委员会

董事会审计委员会主要依据《审计委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作并认真履行职责，指导和监督内部审计工作，审查内控制度，审核公司财务信息及披露，协调与会计师事务所关系等内、外部审计工作。报告期内，公司共召开了2次审计委员会，对公司年度财务报告、财务决算、内部控制自我评价报告等事项进行了讨论和审议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

### （二）董事会战略委员会

董事会战略委员会主要依据《战略委员会工作细则》的相关规定，积极开展相关工作，认真履职，结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展规划、经营目标、发展方针等提出建议。报告期内，公司共召开1次战略委员会，对公司2018年度经营战略进行了讨论和审议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

### （三）董事会薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会主要依据《薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定，积极履行职责并提出合理化建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。报告期内，公司共召开了1次董事会薪酬与考核委员会，对公司2018年度董事、监事和高级管理人员薪酬，相关会议均按照有关规定的程序召开。

### （四）董事会提名委员会

董事会提名委员会主要依据《提名委员会议事规则》的相关规定，秉着勤勉尽职的态度履行职责，在公司董事会、高级管理人员的选人方面发挥了重要作用。报告期内，公司共召开了1次董事会提名委员会，对公司2018年度董事、总经理和其他高级管理人员的决策程序提出建议，相关会议均按照有关规定的程序召开。

## 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

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的提名、薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

## 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	2019 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2018 年度内部控制自我评价报告》 www.cninfo.com.cn	
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	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：A、董事、监事和高级管理人员舞弊；B、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；C、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；D、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正。②重要缺陷：是指一个或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。出现以下特征的，认定为重要缺陷：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、未建立反舞弊程序和控制措施；C、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；D、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。③一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：A、公司缺乏民主决策程序；B、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；C、公司经营活动严重违反国家法律法规；D、中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失。②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：A、公司组织架构、民主决策程序不完善；B、公司重要业务制度或系统存在缺陷；C、公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；D、公司违反企业内部规章，形成损失。③一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他产生一般影响或造成轻微损失的控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>利润总额 10%。重要缺陷：利润总额 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额 10%。一般缺陷：错报<math>&lt;</math>利润总额 5%。</p>	<p>重大缺陷：损失<math>\geq</math>利润总额 10%。重要缺陷：利润总额 5%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>利润总额 10%。一般缺陷：损失<math>&lt;</math>利润总额 5%。</p>
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

不适用

## 第十节 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

## 第十一节 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	2019 年 04 月 23 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2019]002660 号
注册会计师姓名	叶金福、刘黎

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2019]002660号

### 北京科蓝软件系统股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了北京科蓝软件系统股份有限公司(以下简称科蓝软件公司)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科蓝软件公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2. 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，我们独立于科蓝软件公司，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。

#### 3. 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。

我们在审计中识别的关键审计事项包括：

- 1、收入确认；
- 2、应收账款的减值；

##### （一）收入确认

- 1、事项描述：

本年度科蓝软件公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注五、28及附注七、52。

科蓝软件公司2018年度营业收入75,322.13万元，主要为技术开发收入。营业收入是科蓝软件公司的关键业绩指标之一，收入确认是否恰当会对科蓝软件公司经营成果产生重大影响，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的风险。因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

## 2、审计应对：

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评估管理层对收入确认相关内部控制的设计，通过穿行测试评价相关内部控制是否得到执行。

(2) 了解各类业务收入的具体确认方法，评估其是否符合公司业务特点及会计准则的规定；选取收入样本，检查技术开发合同或技术服务合同，检查经客户认可的验收文件或项目进度确认文件，以评价相关开发收入或服务收入是否已经按照科蓝软件公司的收入确认政策确认。

(3) 选取资产负债表日前后的销售样本进行截止测试，以评估营业收入是否在正确的期间确认。

(4) 函证重要的收入项目，核对营业收入是否真实、记录的期间是否正确。

(5) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，我们认为收入确认符合科蓝软件公司的会计政策。

## (二) 应收账款的减值

### 1、事项描述

请参阅合并财务报表附注五、11及附注七、注释4。截至2018年12月31日止，科蓝软件公司应收账款账面余额63,715.70万元，占资产总额的45.30%。

科蓝软件公司管理层对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，当有客观证据表明应收账款发生减值的，计提坏账准备。对于此类应收账款的减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要单项计提坏账准备的应收账款，根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组，对这些资产组进行减值损失总体评价。管理层以信用风险等级及历史还款记录为基础，确定各组合的坏账准备计提比例。对资产组的预计损失比例取决于管理层的综合判断。

科蓝软件公司客户主要为银行，应收账款的回收取决于此类客户的结算进度，由于应收账款对财务报表具有重要性，能否按期收回或无法收回而发生坏账损失对财务报表影响较为重大，而应收账款可回收性的预计需要管理层作出重大估计和判断，因此我们将应收账款减值认定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对应收账款的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评估管理层对应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计，通过穿行测试评价相关内部控制是否得到有效执行。

(2) 函证重大应收账款，并实施替代性程序，结合营业收入的审计，对应收账款进行分析性复核，关注应收账款的真实性。

(3) 对单项金额重大的应收账款进行了抽样减值测试，我们复核了管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目，评价管理层坏账准备计提的合理性。

(4) 对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，检查账龄分析是否正确，并结合行业平均坏账准备计提比例评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当，评价管理层坏账准备计提的合理性。

(5) 检查应收账款的期后回款情况。

(6) 评估了管理层对应收账款及应收账款坏账准备的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

## 4. 其他信息

科蓝软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 5. 管理层和治理层对财务报表的责任

科蓝软件公司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，科蓝软件公司管理层负责评估科蓝软件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科蓝软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

科蓝软件公司治理层负责监督科蓝软件公司的财务报告过程。

## 6. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科蓝软件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告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科蓝软件公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就科蓝软件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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京科蓝软件系统股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	407,308,560.68	390,020,032.68
结算备付金		
拆出资金		
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		
应收票据及应收账款	545,859,103.03	487,769,199.26
其中：应收票据		
应收账款	545,859,103.03	487,769,199.26
预付款项	13,989,105.93	7,234,742.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,736,663.82	15,150,261.99
其中：应收利息	120,923.10	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	186,149,797.86	112,165,676.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,378,716.20	80,116,866.34

流动资产合计	1,237,421,947.52	1,092,456,779.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	28,472,058.60	6,430,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	3,800,000.00	
长期股权投资	21,069,415.37	8,708,167.02
投资性房地产		
固定资产	4,948,147.98	1,953,517.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,308,695.91	758,478.17
开发支出	6,662,575.80	
商誉	41,684,149.19	
长期待摊费用	10,417,471.72	13,803,990.32
递延所得税资产	18,626,654.85	10,998,032.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	168,989,169.42	42,652,185.31
资产总计	1,406,411,116.94	1,135,108,965.26
流动负债：		
短期借款	419,735,429.52	319,671,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据及应付账款	13,569,521.18	10,914,076.13
预收款项	22,408,884.33	15,414,704.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,399,147.13	37,940,205.97
应交税费	24,828,775.76	20,647,674.82

其他应付款	59,852,539.62	52,332,469.02
其中：应付利息	2,182,365.61	483,835.90
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,346,372.37	
其他流动负债		
流动负债合计	613,140,669.91	456,920,130.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	48,473,220.20	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	325,333.00	
递延所得税负债	7,126,765.21	
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,925,318.41	
负债合计	669,065,988.32	456,920,130.82
所有者权益：		
股本	201,463,957.00	133,948,619.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	354,360,072.83	405,624,739.17
减：库存股	44,639,624.11	34,978,753.00
其他综合收益	406,939.68	71,346.65
专项储备		
盈余公积	22,613,994.83	18,083,597.83



一般风险准备		
未分配利润	186,810,343.76	155,439,284.79
归属于母公司所有者权益合计	721,015,683.99	678,188,834.44
少数股东权益	16,329,444.63	
所有者权益合计	737,345,128.62	678,188,834.44
负债和所有者权益总计	1,406,411,116.94	1,135,108,965.26

法定代表人：王安京

主管会计工作负责人：周旭红

会计机构负责人：吴玉苹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	323,257,923.62	376,636,326.30
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		
应收票据及应收账款	560,560,400.82	484,347,349.52
其中：应收票据		
应收账款	560,560,400.82	484,347,349.52
预付款项	13,187,105.76	7,180,283.90
其他应收款	118,513,967.40	20,150,601.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	176,787,054.51	110,827,707.03
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,000,000.00	80,006,438.68
流动资产合计	1,252,306,452.11	1,079,148,706.54
非流动资产：		
可供出售金融资产	27,305,280.00	6,430,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	3,800,000.00	
长期股权投资	61,577,340.37	18,716,092.02
投资性房地产		

固定资产	2,380,107.83	1,863,709.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	390,567.28	758,478.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,678,699.71	13,803,990.32
递延所得税资产	16,909,058.40	10,838,871.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	121,041,053.59	52,411,141.56
资产总计	1,373,347,505.70	1,131,559,848.10
流动负债：		
短期借款	369,735,429.52	319,671,000.00
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		
应付票据及应付账款	7,721,180.42	9,134,371.80
预收款项	18,872,517.90	15,328,467.18
应付职工薪酬	45,911,859.75	37,083,302.22
应交税费	24,048,396.67	18,837,284.35
其他应付款	112,276,488.65	56,087,922.07
其中：应付利息	2,182,365.61	483,835.90
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,346,372.37	
其他流动负债		
流动负债合计	603,912,245.28	456,142,347.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	48,473,220.20	

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	325,333.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,798,553.20	
负债合计	652,710,798.48	456,142,347.62
所有者权益：		
股本	201,463,957.00	133,948,619.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	354,360,072.83	405,624,739.17
减：库存股	44,639,624.11	34,978,753.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,613,994.83	18,083,597.83
未分配利润	186,838,306.67	152,739,297.48
所有者权益合计	720,636,707.22	675,417,500.48
负债和所有者权益总计	1,373,347,505.70	1,131,559,848.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	753,221,267.15	670,374,055.70
其中：营业收入	753,221,267.15	670,374,055.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	716,881,561.89	630,972,414.53
其中：营业成本	443,100,042.33	394,477,456.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,712,413.46	1,135,447.82
销售费用	60,481,399.99	67,440,629.91
管理费用	59,032,622.13	45,064,778.57
研发费用	94,048,597.88	85,472,348.16
财务费用	24,214,243.76	17,574,747.92
其中：利息费用	21,412,266.08	17,228,405.90
利息收入	1,528,552.03	628,076.31
资产减值损失	33,292,242.34	19,807,006.15
加：其他收益	4,351,505.37	3,563,702.62
投资收益（损失以“-”号填列）	-448,391.73	-1,392,144.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,782,084.66	-1,946,887.95
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,927.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,242,818.90	41,567,271.29
加：营业外收入	67,663.50	4,000.00
减：营业外支出	19,009.20	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,291,473.20	41,571,271.29
减：所得税费用	-1,792,001.61	1,490,912.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,083,474.81	40,080,358.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,083,474.81	40,080,358.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	42,576,019.79	40,080,358.35
少数股东损益	-492,544.98	

六、其他综合收益的税后净额	335,593.03	76,498.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	335,593.03	76,498.61
(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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	335,593.03	76,498.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	335,593.03	76,498.61
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	42,419,067.84	40,156,856.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,911,612.82	40,156,856.96
归属于少数股东的综合收益总额	-492,544.98	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.21	0.23
(二) 稀释每股收益	0.21	0.23

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：王安京

主管会计工作负责人：周旭红

会计机构负责人：吴玉苹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	739,127,047.45	653,447,831.28
减：营业成本	436,848,476.52	382,880,451.70
税金及附加	2,622,754.39	1,073,885.99
销售费用	59,219,447.20	67,049,453.25
管理费用	51,364,806.29	42,363,983.73
研发费用	91,967,364.25	85,472,348.16
财务费用	23,416,645.00	17,570,025.23
其中：利息费用	21,412,303.16	17,228,405.90
利息收入	1,480,173.37	628,076.31
资产减值损失	33,552,776.06	19,534,888.42
加：其他收益	4,197,681.92	3,442,148.86
投资收益（损失以“-”号填列）	-305,058.72	-1,413,693.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,638,751.65	-1,968,436.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,927.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,027,400.94	39,525,322.46
加：营业外收入	63,197.30	4,000.00
减：营业外支出	17,082.60	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,073,515.64	39,529,322.46
减：所得税费用	-1,230,454.37	1,062,917.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,303,970.01	38,466,404.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,303,970.01	38,466,404.71
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	45,303,970.01	38,466,404.71
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	本期发生额	上期发生额
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	697,500,185.10	599,770,356.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	1,159,742.52	2,293,503.38
收到其他与经营活动有关的现金	25,172,188.81	27,673,300.68
经营活动现金流入小计	723,832,116.43	629,737,160.66
购买商品、接受劳务支付的现金	31,159,005.23	12,901,466.30
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		
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	613,092,457.05	536,115,191.64
支付的各项税费	24,098,000.18	12,749,130.31
支付其他与经营活动有关的现金	105,488,711.51	96,443,611.74
经营活动现金流出小计	773,838,173.97	658,209,399.99
经营活动产生的现金流量净额	-50,006,057.54	-28,472,239.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	240,000,000.00	55,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,333,692.93	554,743.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	23,600,000.00	
投资活动现金流入小计	265,933,692.93	55,554,743.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,200,349.86	1,436,663.47
投资支付的现金	255,875,280.00	139,290,000.00
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	60,904,035.88	
支付其他与投资活动有关的现金	29,180,513.92	
投资活动现金流出小计	349,160,179.66	140,726,663.47
投资活动产生的现金流量净额	-83,226,486.73	-85,171,920.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,900,000.00	247,870,953.00



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	607,626,982.77	481,277,182.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,000,000.00	3,400,000.00
筹资活动现金流入小计	638,526,982.77	732,548,135.70
偿还债务支付的现金	438,180,407.43	406,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,264,389.95	14,593,430.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	23,107,072.29	11,099,739.16
筹资活动现金流出小计	481,551,869.67	431,693,169.79
筹资活动产生的现金流量净额	156,975,113.10	300,854,965.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	747,951.87	-1,104,480.90
五、现金及现金等价物净增加额	24,490,520.70	186,106,325.36
加：期初现金及现金等价物余额	378,072,610.98	191,966,285.62
六、期末现金及现金等价物余额	402,563,131.68	378,072,610.98

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	659,492,501.61	587,105,312.73
收到的税费返还	1,159,742.52	2,293,503.38
收到其他与经营活动有关的现金	25,672,919.22	25,983,410.92
经营活动现金流入小计	686,325,163.35	615,382,227.03
购买商品、接受劳务支付的现金	28,309,859.71	8,915,011.37
支付给职工以及为职工支付的现金	596,049,862.45	527,212,843.06
支付的各项税费	22,589,531.86	11,313,262.75
支付其他与经营活动有关的现金	118,446,594.41	93,142,323.74
经营活动现金流出小计	765,395,848.43	640,583,440.92
经营活动产生的现金流量净额	-79,070,685.08	-25,201,213.89

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	240,000,000.00	55,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,333,692.93	554,743.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	
投资活动现金流入小计	257,333,692.93	55,554,743.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,522,171.58	1,354,823.23
投资支付的现金	255,875,280.00	139,290,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	103,500,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	19,580,513.92	0.00
投资活动现金流出小计	381,477,965.50	140,644,823.23
投资活动产生的现金流量净额	-124,144,272.57	-85,090,080.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,900,000.00	247,870,953.00
取得借款收到的现金	607,626,982.77	481,277,182.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,000,000.00	3,400,000.00
筹资活动现金流入小计	638,526,982.77	732,548,135.70
偿还债务支付的现金	438,180,407.43	406,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,264,389.95	14,593,430.63
支付其他与筹资活动有关的现金	23,107,072.29	11,099,739.16
筹资活动现金流出小计	481,551,869.67	431,693,169.79
筹资活动产生的现金流量净额	156,975,113.10	300,854,965.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	63,434.57	-22,507.28
五、现金及现金等价物净增加额	-46,176,409.98	190,541,164.66
加：期初现金及现金等价物余额	364,688,904.60	174,147,739.94
六、期末现金及现金等价物余额	318,512,494.62	364,688,904.60

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	133,948,619.00	0.00			405,624,739.17	34,978,753.00	71,346.65	0.00	18,083,597.83		155,439,284.79	0.00	678,188,834.44
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	133,948,619.00	0.00			405,624,739.17	34,978,753.00	71,346.65	0.00	18,083,597.83		155,439,284.79	0.00	678,188,834.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,515,338.00	0.00			-51,264,666.34	9,660,871.11	335,593.03	0.00	4,530,397.00		31,371,058.97	16,329,444.63	59,156,294.18
（一）综合收益总额	0.00	0.00			0.00	0.00	335,593.03	0.00	0.00		42,576,019.79	-492,544.98	42,419,067.84
（二）所有者投入和减少资本	541,041.00	0.00			15,709,630.66	9,660,871.11	0.00	0.00	0.00		0.00	16,821,989.61	23,411,790.16
1. 所有者投入的普通股	541,041.00	0.00			9,119,830.11	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	9,660,871.11
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	0.00	0.00			6,589,800.55	9,660,871.11	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-3,071,070.56
4. 其他	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	16,821,989.61	16,821,989.61
（三）利润分配	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	4,530,397.00		-11,204,000.00	0.00	-6,674,500.00

									97.00		960.82		63.82
1. 提取盈余公积	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	4,530,397.00		-4,530,397.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-6,674,563.82	0.00	-6,674,563.82
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	66,974,297.00	0.00			-66,974,297.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,974,297.00	0.00			-66,974,297.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（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	201,463,957.00	0.00			354,360,072.83	44,639,624.11	406,939.68	0.00	22,613,994.83		186,810,343.76	16,329,444.63	737,345,128.62

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	98,566,719.00	0.00			201,563,299.97	0.00	-5,151.96	0.00	14,236,957.36		119,205,566.91	0.00	433,567,391.28

	0											
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	98,566,719.00	0.00		201,563,299.97	0.00	-5,151.96	0.00	14,236,957.36		119,205,566.91	0.00	433,567,391.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,381,900.00	0.00		204,061,439.20	34,978,753.00	76,498.61	0.00	3,846,640.47		36,233,717.88	0.00	244,621,443.16
（一）综合收益总额	0.00	0.00		0.00	0.00	76,498.61	0.00	0.00		40,080,358.35	0.00	40,156,856.96
（二）所有者投入和减少资本	35,381,900.00	0.00		204,061,439.20	34,978,753.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	204,464,586.20
1．所有者投入的普通股	35,381,900.00	0.00		203,378,245.07	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	238,760,145.07
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	0.00	0.00		683,194.13	34,978,753.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-34,295,558.87
4．其他	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	3,846,640.47		-3,846,640.47	0.00	0.00
1．提取盈余公积	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	3,846,640.47		-3,846,640.47	0.00	0.00
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													
（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	133,948,619.00	0.00			405,624,739.17	34,978,753.00	71,346.65	0.00	18,083,597.83		155,439,284.79	0.00	678,188,834.44

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,948,619.00	0.00			405,624,739.17	34,978,753.00	0.00	0.00	18,083,597.83	152,739,297.48	675,417,500.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,948,619.00	0.00			405,624,739.17	34,978,753.00	0.00	0.00	18,083,597.83	152,739,297.48	675,417,500.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	67,515,338.00	0.00			-51,264,666.34	9,660,871.11	0.00	0.00	4,530,397.00	34,099,009.19	45,219,206.74
（一）综合收益总	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,303,	45,303,97

额									970.01	0.01	
(二)所有者投入和减少资本	541,041.00	0.00			15,709,630.66	9,660,871.11	0.00	0.00	0.00	0.00	6,589,800.55
1. 所有者投入的普通股	541,041.00	0.00			9,119,830.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,660,871.11
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00			6,589,800.55	9,660,871.11	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,071,070.56
4. 其他	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	4,530,397.00	-11,204,960.82	-6,674,563.82
1. 提取盈余公积	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	4,530,397.00	-4,530,397.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,674,563.82	-6,674,563.82
3. 其他	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	66,974,297.00	0.00			-66,974,297.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,974,297.00	0.00			-66,974,297.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	201,463,957.00	0.00			354,360,072.83	44,639,624.11	0.00	0.00	22,613,994.83	186,838,306.67	720,636,707.22

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	98,566,719.00	0.00			201,563,299.97	0.00	0.00	0.00	14,236,957.36	118,119,533.24	432,486,509.57
加：会计政策变更	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	98,566,719.00	0.00			201,563,299.97	0.00	0.00	0.00	14,236,957.36	118,119,533.24	432,486,509.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,381,900.00	0.00			204,061,439.20	34,978,753.00	0.00	0.00	3,846,640.47	34,619,764.24	242,930,990.91
（一）综合收益总额							0.00			38,466,404.71	38,466,404.71
（二）所有者投入和减少资本	35,381,900.00	0.00			204,061,439.20	34,978,753.00	0.00	0.00	0.00	0.00	204,464,586.20
1. 所有者投入的普通股	35,381,900.00	0.00			203,378,245.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,760,145.07
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00			683,194.13	34,978,753.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,295,558.87
4. 其他	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	3,846,640.47	-3,846,640.47	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	3,846,640.47	-3,846,640.47	0.00
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											
（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	133,948,619.00	0.00			405,624,739.17	34,978,753.00	0.00	0.00	18,083,597.83	152,739,297.48	675,417,500.48

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京科蓝软件系统有限公司（以下简称“科蓝有限公司”），于1999年11月9日经北京市人民政府以外经贸京资字[1999]0525号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准设立，设立时系外商独资企业。2012年8月24日，北京市经济技术开发区管委会出具京技管项审字[2012]180号《关于北京科蓝软件系统有限公司转制为内资企业的批复》，同意科蓝有限公司转制为内资企业。2013年11月30日，科蓝有限公司整体变更为股份有限公司。2017年5月12日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]690号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，发行社会公众股3,286万股，并于2017年6月2日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司现持有统一社会信用代码为91110302717741973K的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数20,146.3957万股，注册资本为20,146.3957万元，公司注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路18号A座450室，法定代表人为王安京。

#### 2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术行业。

本公司经营范围：开发、生产计算机软硬件、网络产品；技术咨询、技术服务及售后维修服务；销售自产产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

#### 3. 主要产品或提供的主要劳务

本公司主要为以银行为主的金融机构提供软件产品应用开发和技术服务，包括开发、生产计算机软硬件、网络产品，销售自产产品，自产产品的咨询及售后维修服务等，为银行等金融机构提供网上银行、手机银行等电子银行系统、直销银行、金融开放平台等互联网金融类系统、核心银行系统以及网银管家等网银安全系统的整体解决方案。主要产品有：电子银行类：微信银行、全渠道整合平台、网上银行系统、移动银行系统、企业级客户信息管理系统（ECIF）、电子支付平台、外汇贵金属交易平台、网上支付跨行清算系统、集团现金管理系统、网上商城系统、银企通系统等；互联网金融类：直销银行系统、金融开放平台等；核心银行系统类：银行核心系统、银行大总账系统、银行综合柜员系统、银行综合大前置系统、银行CRM系统、银行盈利分析系统等；网银安全类：银企通安全代理、认证服务器（CPAS）、签名控件/插件、支付网关商户安全软件、智能监控系统、安全输入控件、网银管家等。

#### 4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年4月23日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共6户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳科蓝金信科技发展有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
大陆云盾电子认证服务有限公司	控股子公司	2级	84.27	84.27
北京尼客矩阵科技有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
北京数蚂科蓝科技有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
科蓝软体系统（香港）有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
SUNJE SOFT株式会社	控股子公司	3级	67.15%	67.15%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加4户，减少0户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司包括：

名称	变更原因
大陆云盾电子认证服务有限公司	非同一控制下企业合并
北京尼客矩阵科技有限公司	新成立的全资子公司
北京数蚂科蓝科技有限公司	新成立的全资子公司
SUNJE SOFT株式会社	非同一控制下企业合并

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在收入的确认（附注五、（二十八））。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### **2. 同一控制下的企业合并**

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公

积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况

下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

## 10、金融工具

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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资



产的情形)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) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

#### 6. 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### （2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在制项目成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在制项目成本、原材料、库存商品等。

#### 2. 存货的计价方法

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

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

### 13、持有待售资产

#### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

#### 2. 持有待售核算方法

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

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

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

### 14、长期股权投资

#### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

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

告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备及其他	年限平均法	3~5	5~10	18~31.67
运输设备	年限平均法	5	5	23.75

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### 1. 在建工程初始计量

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本

等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业



无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括计算机软件、特许权、商标、专有技术、客户关系等。

### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

### 2. 无形资产的后续计量

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

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-10	--
特许权	5	--
商标	10	—
专有技术	10	—
客户关系	5-8	—

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

### 1. 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，以及本公司共同经营利益份额中确认的单独所持有的资产，具体为共同经营项目系统建设成本。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （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。

### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身

权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司商品销售业务主要包括专项功能软件销售以及外购软硬件销售。不需要安装的商品销售以产品交付并经购货方签收后确认收入，需要安装调试的商品销售业务在安装调试完成并经购货方验收合格后确认收入。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

本公司提供劳务收入主要包括：技术开发收入、技术服务收入。本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认劳务收入。具体方法如下：

#### (1) 技术开发收入

本公司技术开发收入是指根据与用户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。公司技术开发业务一般包括需求分析、客户化开发、系统环境测试、上线推广、维护等阶段。定制化技术开发，本公司在完成系统环境测试验收后，根据具体合同约定的工作阶段，在取得客户的验收文件并获取收取货款权利时确认收入；定量或定期技术开发，本公司根据用户定期对本公司提供技术开发项目的进度确认文件，按经确认的工作量及合同约定的单价计算确认收入。

#### (2) 技术服务收入

技术服务主要是指根据与委托方签订的技术服务合同，向委托方提供技术咨询、系统维护、实施和产品售后服务等业务。技术服务收入根据合同中约定的合同总额与服务期间，委托方对服务进度进行确认，经委托方确认后，公司开出结算票据或已取得收款的依据时，确认收入。

#### (3) 战略合作收入

战略合作收入主要是指公司在客户的业务基础上进行系统开发，并拓展开发产品，相关产品的收益以合作分成的形式取得。战略合作收入于相关产品产生收益，在取得客户的验收文件并获取收款权利时确认。

## 29、政府补助

### 1. 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

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

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

### 3. 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在

可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
<p>鉴于公司业务不断拓展，新设公司及被收购公司带来了数据库等非专利技术、商标等无形资产均有较高的价值，预计可使用年限较长，公司现行的无形资产摊销年限与该无形资产实际可使用年限差异较大。为了适应公司业务实际情况及业务特性，更加公允、客观地反映公司的财务状况和经营成果，提供更加可靠的会计信息，依照《企业会计准则》相关规定，公司对无形资产摊销计提进行会计估计变更。软件的使用寿命变更前为 3 年，变更后为 3-10 年；商标、客户关系的使用寿命准则规定为“按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者”，变更后商标使用年限为 10 年，客户关系使用年限为 5-8 年。</p>	<p>公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十七次会议，会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。公司独立董事对公司会计估计变更发表了明确的独立意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2018 年修订）》、《创业板信息披露业务备忘录第 12 号--会计政策与会计估计变更》等有关规定，公司本次会计估计变更属于董事会决议权限，不需要提交股东大会审议。</p>	2018 年 10 月 01 日	

本次会计估计变更后，原有无形资产的摊销年限保持不变，本次会计估计变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。根据《企业会计准则第 28 号--会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不需追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响。

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	1、销售收入 2、技术服务收入 3、技术开发收入、技术转让收入	17%、16%、10%、6%、免税
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、22%、25%



教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳科蓝金信科技发展有限公司	15%
科蓝软体系统（香港）有限公司	16.5%
大陆云盾电子认证服务有限公司	25%
北京尼客矩阵科技有限公司	25%
SUNJE SOFT 株式会社	22%

## 2、税收优惠

### 1、增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局财税字[1999]第273号文《关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》和《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》（国税函[2004]825号）的规定：从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据财政部和国家税务总局财税[2011]110号文《营业税改征增值税试点方案》规定，国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续。本公司从2012年9月1日起营业税改征增值税，适用于原营业税免税政策的收入继续免征增值税。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。增值税一般纳税人将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品可享受上述规定的增值税即征即退政策。纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

### 2、所得税

(1) 2018年9月10日，依据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《关于公示北京市2015年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司取得了编号为GR201511001622的高新技术企业证书，继续享受所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2018年度、2019年度、2020年度。

(2) 2017年10月31日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准，本公司之子公司深圳科蓝金信科技发展有限公司取得了编号为GR201744203621的高新技术企业证书，可以自获取当年起享受所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2017年度、2018年度、2019年度。

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	6,773.55	786.40
银行存款	402,234,569.43	378,071,824.58
其他货币资金	5,067,217.70	11,947,421.70
合计	407,308,560.68	390,020,032.68
其中：存放在境外的款项总额	31,000,326.27	10,203,445.47

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	4,420,096.00	3,947,421.70
为获取借款质押的保证金	-	8,000,000.00
附使用条件的政府补助	325,333.00	-
合计	4,745,429.00	11,947,421.70

截至2018年12月31日止，除上述受限货币资金外，本公司不存在冻结或有潜在收回风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	545,859,103.03	487,769,199.26
合计	545,859,103.03	487,769,199.26

### (1) 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

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)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
----	----------	-----------

4)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

**(2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	637,123,387.62	99.99%	91,264,284.59	14.32%	545,859,103.03	553,154,929.17	100.00%	65,385,729.91	11.82%	487,769,199.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,625.27	0.01%	33,625.27	100.00%						
合计	637,157,012.89	100.00%	91,297,909.86	14.33%	545,859,103.03	553,154,929.17	100.00%	65,385,729.91	11.82%	487,769,199.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	392,198,189.80	19,609,909.49	5.00%
1 至 2 年	100,468,562.00	10,046,856.20	10.00%
2 至 3 年	70,526,320.46	14,105,264.09	20.00%

3 至 4 年	40,132,158.96	20,066,079.48	50.00%
4 至 5 年	12,723,962.14	6,361,981.07	50.00%
5 年以上	21,074,194.26	21,074,194.26	100.00%
合计	637,123,387.62	91,264,284.59	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比 (%)
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,625.27	33,625.27	100.00
合计	33,625.27	33,625.27	100.00

本年新纳入合并范围的的SUNJE SOFT株式会社，将逾期的可收回性极小的应收账款33,625.27元，全额计提坏账准备。

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

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,692,191.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备

第一名	34,141,455.28	5.36	1,842,503.53
第二名	26,074,370.00	4.09	4,054,358.50
第三名	25,982,696.60	4.08	7,697,541.50
第四名	25,584,508.07	4.02	3,681,766.31
第五名	25,196,083.80	3.95	2,160,191.51
合计	136,979,113.75	21.50	19,436,361.35

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：

截至2018年12月31日止，通过质押、保理等方式为本公司融资提供担保的应收账款期末余额为人民币18,014.59万元。

## 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	13,725,208.59	98.11%	7,234,742.74	100.00%
1至2年	263,897.34	1.89%		
合计	13,989,105.93	--	7,234,742.74	--

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	期末余额	占预付账款 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	3,801,002.60	27.17	1年以内	合同未执行完毕
第二名	3,400,000.00	24.30	1年以内	合同未执行完毕
第三名	2,100,000.00	15.01	1年以内	合同未执行完毕
第四名	610,391.25	4.36	1年以内	合同未执行完毕
第五名	321,977.84	2.31	1年以内	合同未执行完毕
合计	10,233,371.69	73.15	-	-

其他说明：

期末预付账款余额较期初增加93.36%，主要系本期支付战略合作预付款所致。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	120,923.10	
其他应收款	18,615,740.72	15,150,261.99
合计	18,736,663.82	15,150,261.99

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	120,923.10	
合计	120,923.10	

#### 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：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

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

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

				例						
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,144,485.36	100.00%	3,528,744.64	15.94%	18,615,740.72	17,313,823.88	100.00%	2,163,561.89	12.50%	15,150,261.99
合计	22,144,485.36	100.00%	3,528,744.64	15.94%	18,615,740.72	17,313,823.88	100.00%	2,163,561.89	12.50%	15,150,261.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,415,865.07	520,793.25	5.00%
1 至 2 年	3,814,332.22	381,433.22	10.00%
2 至 3 年	5,347,254.92	1,069,450.99	20.00%
3 至 4 年	1,703,206.75	851,603.38	50.00%
4 至 5 年	316,725.20	158,362.60	50.00%
5 年以上	547,101.20	547,101.20	100.00%
合计	22,144,485.36	3,528,744.64	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,273,923.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

3) 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：

## 4)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
保证金	7,016,879.20	6,778,646.31
押金	6,520,506.97	4,542,653.30
备用金	5,772,170.14	4,495,755.96
其他	1,424,350.55	1,496,768.31
合计	22,144,485.36	17,313,823.88

## 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	房租押金	1,606,820.58	1-4 年	7.26%	480,503.05
第二名	往来款	1,000,000.00	1 年以内	4.52%	50,000.00
第三名	招标履约保证金	942,000.00	1-3 年	4.25%	114,000.00
第四名	房租押金	745,475.28	1 年以内	3.37%	37,273.76
第五名	咨询服务费	700,000.00	2-3 年	3.16%	140,000.00
合计	--	4,994,295.86	--	22.55%	821,776.81

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额



	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,603,818.96		2,603,818.96	3,195,814.83		3,195,814.83
在产品	194,655,857.76	11,238,500.12	183,417,357.64	114,082,234.89	5,112,372.78	108,969,862.11
库存商品	128,621.26		128,621.26			
合计	197,388,297.98	11,238,500.12	186,149,797.86	117,278,049.72	5,112,372.78	112,165,676.94

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

否

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

否

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	5,112,372.78	6,126,127.34				11,238,500.12
合计	5,112,372.78	6,126,127.34				11,238,500.12

### 存货跌价准备说明：

(1) 本年末，公司对存货进行了减值测试，上年期末已计提减值准备的预计无法收回的停滞项目成本5,112,372.78元，以前减记存货价值的影响因素仍存在，本年不存在转回的情形；本年新增预计无法收回的停滞项目成本6,126,127.34元，全额计提存货跌价准备。

(2) 公司为与重庆金融后援服务有限公司共同经营项目的建设的P2P网贷与基金代销平台，截至2018年12月31日累计已发生平台系统建设成本1,670,370.36元，由于对方公司管理层调整，项目建设处于停滞状态，公司无法确定该平台系统是否可顺利投产，无法确定已投入成本是否可以收回，公司于2016年全额计提减值准备，截止2018年12月31日，以前年度减记存货价值的影响因素仍存在，故本年不存在转回的情形。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

截至2018年12月31日止，共同经营系统建设成本如附注九、(四)所述，主要是本公司为共同经营的项目所投入的系统平台建设在建成本。

存货年末余额较年初增加68.31%，主要系已投入成本未完成项目较多所致。

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	65,204,604.25	80,000,000.00
待认证进项税	160,473.81	116,866.34
可抵扣法人税	13,638.14	
合计	65,378,716.20	80,116,866.34

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	28,472,058.60		28,472,058.60	6,430,000.00		6,430,000.00
按成本计量的	28,472,058.60		28,472,058.60	6,430,000.00		6,430,000.00
合计	28,472,058.60		28,472,058.60	6,430,000.00		6,430,000.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏鑫合易家信息技术有限公司	6,430,000.00	1,070,000.00		7,500,000.00					15.00%	
曲靖市商业银行股份有限公司		19,805,280.00		19,805,280.00					0.25%	
韩国虚拟货币兑换有限公司		398,113.43		398,113.43					1.62%	
软件互助协会		753,353.11		753,353.11					0.04%	
韩国计算机业务合作社		15,312.06		15,312.06					4.84%	
合计	6,430,000.00	22,042,058.60		28,472,058.60					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	4,000,000.00	200,000.00	3,800,000.00				
合计	4,000,000.00	200,000.00	3,800,000.00				--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										

二、联营企业											
重庆巴云 科技有限 公司	8,708,167 .02			-2,414,68 4.22						6,293,482 .80	
嘉兴科蓝 光荣一号 投资合伙 企业（有 限合伙）		15,000,00 0.00		-224,067. 43						14,775,93 2.57	
小计	8,708,167 .02			-2,638,75 1.65						21,069,41 5.37	
合计	8,708,167 .02	15,000,00 0.00		-2,638,75 1.65						21,069,41 5.37	

其他说明

重庆巴云科技有限公司注册资金10,000万元，其中重庆金融后援服务有限公司认缴出资5,500万元，持股比例55%，本公司认缴出资4,500万元，持股比例45%。截止2018年12月31日，实缴出资共3500万元，其中本公司实缴出资1,575万元，出资比例45%，重庆金融后援服务有限公司实缴出资1925万元，出资比例55%。根据本公司和重庆金融后援服务有限公司协议约定，剩余出资的出资期限延期至2024年11月28日。

## 15、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,948,147.98	1,953,517.12

合计	4,948,147.98	1,953,517.12
----	--------------	--------------

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	605,674.68	5,857,452.58	6,463,127.26
2.本期增加金额		5,171,207.43	5,171,207.43
(1) 购置		1,878,009.13	1,878,009.13
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加		3,293,198.30	3,293,198.30
3.本期减少金额		186,370.08	186,370.08
(1) 处置或报废		186,370.08	186,370.08
4.期末余额	605,674.68	10,842,289.93	11,447,964.61
二、累计折旧			
1.期初余额	590,424.26	3,919,185.88	4,509,610.14
2.本期增加金额		2,167,258.06	2,167,258.06
(1) 计提		1,167,381.82	1,167,381.82
非同一控制下企业合并		999,876.24	999,876.24
3.本期减少金额		177,051.57	177,051.57
(1) 处置或报废		177,051.57	177,051.57
4.期末余额	590,424.26	5,909,392.37	6,499,816.63
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	15,250.42	4,932,897.56	4,948,147.98
2.期初账面价值	15,250.42	1,938,266.70	1,953,517.12

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

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

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**19、油气资产** 适用  不适用**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

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



单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	商标	专有技术	客户关系	合计
一、账面原值									
1.期初余额				395,626.11	3,823,114.95				4,218,741.06
2.本期增加金额				1,172,360.97	283,333.07	13,151,119.81	15,680,156.80	3,739,816.32	34,026,786.97
(1) 购置				415,756.25	8,490.57				424,246.82
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加				756,604.72	274,842.50	13,151,119.81	15,680,156.80	3,739,816.32	33,602,540.15
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额				1,567,987.08	4,106,448.02	13,151,119.81	15,680,156.80	3,739,816.32	38,245,528.03
二、累计摊销									
1.期初余额				274,333.80	3,185,929.09				3,460,262.89
2.本期增加金额				226,752.87	676,060.37	223,376.81	261,335.94	89,043.25	1,476,569.24
(1) 计提				116,407.75	642,482.94	219,185.35	261,335.94	89,043.25	1,328,455.23
(2) 非同一控制下企业合并				110,345.12	33,577.43	4,191.46			148,114.01
3.本期减少金额									
(1) 处置									

4.期末 余额				501,086.67	3,861,989.46	223,376.81	261,335.94	89,043.25	4,936,832.12
三、减值准备									
1.期初 余额									
2.本期 增加金额									
(1) 计提									
3.本期 减少金额									
(1) 处 置									
4.期末 余额									
四、账面价值									
1.期末 账面价值				1,066,900.41	244,458.56	12,927,743.00	15,418,820.86	3,650,773.07	33,308,695.91
2.期初 账面价值				121,292.31	637,185.86				758,478.17

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：

## 21、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
智慧银行		5,885,436.13	438,338.70	5,447,097.43
智能数字营		3,506,602.34	2,404,726.83	1,101,875.51

销系统							
电子数据保全系统		113,602.86					113,602.86
合计		9,505,641.33				2,843,065.53	6,662,575.80

其他说明

## 22、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	外币报表折算	处置		
大陆云盾电子认证服务有限公司		1,154,772.34				1,154,772.34
SUNJESOFT 株式会社		40,942,441.60	-413,064.75			40,529,376.85
合计		42,097,213.94	-413,064.75			41,684,149.19

### (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
大陆云盾电子认证服务有限公司				
SUNJESOFT 株式会社				

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

(1) 公司对大陆云盾电子认证服务有限公司商誉所在资产组的确认：

公司对大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称大陆云盾公司）评估时确定的资产组为大陆云盾公司整体，包括软件著作权以及账载的全部资产、负债等，与购买日评估确定的资产组一致。

(2) 公司对SUNJE SOFT株式会社商誉所在资产组的确认：

公司对SUNJE SOFT株式会社（以下简称SUNJE SOFT）评估时确定的资产组为SUNJE SOFT整体，包括商标、专有技术、客户关系等可辨认无形资产以及账载的全部资产、负债等，与购买日评估确定的资产组一致。

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

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量折现法计算。

(1) 大陆云盾资产组商誉可收回金额的计算

资产负债表日，大陆云盾资产组的账面价值为2,456.58万元，本资产组的商誉账面价值为226.43万元，包含商誉的资产组账面价值为2,683.01万元，资产负债表日认定的资产组与购买日评估确定的资产组一致。

预计现金流量根据公司批准的5年期税前经营净现金流量预测为基础；预测期以后的现金流量根据增长率12.5%推断得出，该增长率和软件技术服务行业总体长期平均增长率相当；使用同行业可比公司平均净资产收益率确定税前折现率为22.33%。

经测算，包含商誉的资产组可收回金额为2,693.12万元，高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

(2) SUNJE SOFT资产组商誉可收回金额的计算

资产负债表日，SUNJESOFT资产组的账面价值为7,639,951千韩元，按期末汇率折合人民币4,679.33万元，分摊至本资产组的商誉账面价值为6,617,233千韩元，按期末汇率折合人民币6,035.65万元，包含商誉的资产组账面价值为14,257,184千韩元，折合人民币10,714.98万元，资产组的认定与购买日资产组的认定一致。

预计现金流量根据公司批准的8年期税前经营净现金流量预测为基础，预测期的收入增长率根据内存数据库行业的特点设定为3.8%~60%；稳定期增长率根据韩国宏观经济分析的预计2019-2023年通货膨胀率年均涨幅确定为2%；折现率采用税前加权平均资本成本模型确定为19.78%，加权平均资本成本模型中付息债务资本的回报率为韩国商业银行平均最优贷款利率3.4%，股东权益资本的回报率根据资本资产定价模型（CAPM）确定，并考虑了小规模风险溢价及特别风险影响，付息债务资本和股东权益资本的权重根据企业所处的行业付息债务资本和股东权益资本比率及有效税率进行计算。

经测算，包含商誉的资产组可收回金额为17,747,526.91千韩元，根据期末汇率折算人民币未10,870.04万元，高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、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	228,545.08	2,437,224.04	568,150.58		2,097,618.54
邮箱费	26,519.90	275,256.60	138,661.38		163,115.12
其他	48,427.79	74,059.68	48,427.79		74,059.68
共同经营平台系统	13,500,497.55	834,654.49	5,705,093.35	547,380.31	8,082,678.38
合计	13,803,990.32	3,621,194.81	6,460,333.10	547,380.31	10,417,471.72

其他说明

如附注九、（四）所述，公司为各共同经营项目承建各平台系统，各平台系统建设基本完成后，建设成本转入长期待摊费用核算，并在各合作项目首期合作期剩余合作年限内平均摊销。

本期末，公司对各平台的经营情况进行评估，其中与杭州市民卡有限公司共同经营的电商平台投产后运营情况无法达到预期，将该平台摊余成本547,380.31元一次性结转计入损益。

## 24、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	106,239,606.06	15,953,971.33	72,637,023.75	10,895,553.56
可抵扣亏损	1,852,003.46	277,800.52		
股权激励费用	7,272,994.68	1,090,949.20	683,194.13	102,479.12
研发费用	1,098,898.88	1,098,898.88		
递延收益	904,236.39	176,158.70		
其他	131,255.51	28,876.22		
合计	117,498,994.98	18,626,654.85	73,320,217.88	10,998,032.68

## (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	32,101,928.65	7,065,642.83		
其他	277,828.98	61,122.38		
合计	32,379,757.63	7,126,765.21		

## (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		18,626,654.85		10,998,032.68
递延所得税负债		7,126,765.21		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	8,939,778.20	1,236,360.50

资产减值准备	84,959.34	24,640.83
合计	9,024,737.54	1,261,001.33

### (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
2023 年	6,767,471.82		
合计	6,767,471.82		--

其他说明：

1. 未经抵销的递延所得税资产-研发费用：本公司之控股子公司SUNJE SOFT株式会社（韩国）依据韩国的法人税规定，研发费用可抵扣应纳税法人税额，未产生应纳税额的，可结转以后年度使用，研发费用税额抵扣可递延至发生年度下一年起起的第五年
2. 未经抵销的递延所得税资产-其他：系本公司之控股子公司SUNJE SOFT株式会社（韩国）依据韩国的法人税及地方所得税的规定产生的其他可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产。
3. 未经抵销的递延所得税负债-其他：系本公司之控股子公司SUNJE SOFT株式会社（韩国）依据韩国的法人税及地方所得税的规定产生的其他应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债
4. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细：资产减值准备、可抵扣亏损未确认递延所得税资产主要是子公司盈利能力有限，未来能否获得足够的应纳税所得额颇具不确定性。
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：截止2018年12月31日，子公司科蓝软件系统（香港）有限公司的经营亏损人民币2,172,306.38元未确认递延所得税资产，按照相关规定，香港公司于某一课税年度所蒙受的亏损，可以无限期结转以后年度，因此无到期日。

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	135,000,000.00	147,000,000.00
保证借款	264,735,429.52	132,671,000.00
保理借款	20,000,000.00	40,000,000.00

合计	419,735,429.52	319,671,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 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：

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	13,569,521.18	10,914,076.13
合计	13,569,521.18	10,914,076.13

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	4,822,519.43	6,172,471.95
应付外包款	7,361,334.19	4,741,604.18
应付设备款	1,153,080.36	

应付其他	232,587.20	
合计	13,569,521.18	10,914,076.13

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**30、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目进度款	22,408,884.33	15,414,704.88
合计	22,408,884.33	15,414,704.88

**(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：

截至2018年12月31日止，本公司无账龄超过一年的重要预收款项。

预收款项期末余额较期初余额增加45.37%，主要系未完成开发项目增加而收到客户支付的合同预付款增加所致。

**31、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	36,046,390.56	682,018,852.22	673,149,487.83	44,915,754.95
二、离职后福利-设定提存计划	1,888,815.41	39,692,335.77	39,102,759.00	2,478,392.18



三、辞退福利	5,000.00	112,000.00	112,000.00	5,000.00
合计	37,940,205.97	721,823,187.99	712,364,246.83	47,399,147.13

## (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	33,493,007.77	635,845,022.44	627,524,202.70	41,813,827.51
2、职工福利费		1,167,274.47	1,167,274.47	
3、社会保险费	1,136,554.67	20,739,586.99	20,423,482.34	1,452,659.32
其中：医疗保险费	993,377.97	18,591,740.73	18,303,010.78	1,282,107.92
工伤保险费	29,216.44	512,060.38	503,927.43	37,349.39
生育保险费	113,960.26	1,635,785.88	1,616,544.13	133,202.01
4、住房公积金	1,205,880.38	20,863,183.60	20,630,743.60	1,438,320.38
5、工会经费和职工教育经费	210,947.74	3,403,784.72	3,403,784.72	210,947.74
合计	36,046,390.56	682,018,852.22	673,149,487.83	44,915,754.95

## (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	1,820,988.09	37,248,168.71	36,691,295.32	2,377,861.48
2、失业保险费	67,827.32	1,381,856.23	1,349,152.85	100,530.70
3、企业年金缴费		1,062,310.83	1,062,310.83	
合计	1,888,815.41	39,692,335.77	39,102,759.00	2,478,392.18

其他说明：

本期新纳入合并范围的SUNJE SOFT株式会社（韩国）按照韩国的相关规定为职工缴纳的采用设定提存计划方式的退休年金。公司的义务是将固定费用支付给第三方机构，员工未来可获得的退休金为公司支付给第三方机构的费用及其相关的投资损益。退休基金资产为在受托者的管理下独立的按照基金的形式运营的退休基金。

截至2018年12月31日止，本公司应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项。

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,505,310.39	10,925,421.82
企业所得税	4,640,432.28	4,507,747.64
个人所得税	4,530,517.73	3,856,623.67
城市维护建设税	1,208,826.62	757,395.61
其他	943,688.74	600,486.08
合计	24,828,775.76	20,647,674.82

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,182,365.61	483,835.90
其他应付款	57,670,174.01	51,848,633.12
合计	59,852,539.62	52,332,469.02

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,182,365.61	483,835.90
合计	2,182,365.61	483,835.90

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用	2,872,275.35	4,244,232.32
待付员工报销款	6,744,503.69	8,196,003.01
社保及公积金个人部分	2,619,655.57	1,835,183.13
限制性股票回购义务	44,639,624.11	34,978,753.00
残保金	0.00	2,077,595.99
向关联方借款	237,643.09	0.00
其他	556,472.20	516,865.67
合计	57,670,174.01	51,848,633.12

## 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
----	------	-----------

其他说明

## 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	25,346,372.37	
合计	25,346,372.37	

其他说明：

期末一年内到期的长期应付款系按照合同约定与下一年度应支付的融资租赁款，详见附注七、注释39所述。

## 36、其他流动负债

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：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	48,473,220.20	
合计	48,473,220.20	

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	73,819,592.57	
减：一年内到期的长期应付款	25,346,372.37	
合计	48,473,220.20	

其他说明：

**长期应付款的说明**

2018年5月23日，公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订《著作权转让合同》与《融资租赁合同》，以软件著作权售后租回的方式获得融资金人民币4,000万元，租赁期为2018年6月12日至2021年5月15日，共36个月，租金以等额本息的方式按季度支付。本公司股东王安京为该项融资提供连带责任保证担保。

2018年11月14日，公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订《著作权转让合同》与《融资租赁合同》，以软件著作权售后租回的方式获得融资金人民币4,000万元，租赁期为2018年11月14日至2021年10月15日，共36个月，租金以等额本息的方式按季度支付。本公司股东王安京为该项融资提供连带责任保证担保。

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

**40、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		325,333.00		325,333.00	详见以下说明
合计		325,333.00		325,333.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2018 年北京 市文化创意 产业“投贷 奖”		325,333.00					325,333.00	与收益相关
合计		325,333.00					325,333.00	与收益相关

其他说明：

本期公司获取北京市国有文化资产监督管理办公室拨付的2018年北京市文化创意产业“投贷奖”650,666.00元，依据北京市文化改革和发展领导小组京文领办文[2017]3号，《北京市实施文化创意产业“投贷奖”联动推动文化金融融合发展管理办法（试行）》的规定，监管银行对资金进行监管，公司可使用50%奖励资金，另外50%奖励资金须经市文资办监督检查和绩效考核后方可使用，对于考评不合格的项目，给与资金扣减，并收归国库。据此，监管银行冻结50%奖励资金325,333.00元

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、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	133,948,619.00	1,000,000.00		66,974,297.00	-458,959.00	67,515,338.00	201,463,957.00

其他说明：

本年股本变动情况如下：

1、根据公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《关于<北京科蓝软件系统股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》，以及第二届董事会第十二次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司向激励对象授予限制性人民币普通股(A股)，共实际授予1,000,000.00股，每股面值1.0元，增加股本1,000,000.00元。此次增资事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2018年4月16日出具大华验字[2018]000155号验资报告予以验证。

2、2018年5月17日，公司2017年年度股东大会决议通过2017年度利润分配方案，决议以2017年末总股本133,948,619股为基数，以现金股利方式向全体股东派发红利6,697,430.95元，计每10股分配现金红利0.5元(含税)，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2018年5月29日，公司调整并公告权益分派方案，由于公司权益分派方案经股东大会审议通过后至实施前，公司完成了2017年限制性股票激励计划限制性股票预留部分的授予登记工作，公司股本总数由133,948,619股增加至134,948,619股，因此调整权益分配方案为：以公司现有总股本134,948,619股为基数，向全体股东每10股派0.496294元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4.962948股。分红后总股本增至201,922,916股。2018年6月5日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成权益分派。

3、根据公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《关于<北京科蓝软件系统股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、2018年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销2017年股权激励计划部分首次授予限制性股票的议案》，以及2018年5月21日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于回购注销2017年股权激励计划部分首次授予限制性股票的议案》、2018年6月14日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于调整2017年股权激励计划限制性股票数量及回购价格的议案》以及修改后的公司章程，公司回购注销2017年限制性股票激励计划对象中16人因个人原因已离职员工持有的股限制性股票90,677股，同时由于公司2017年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予的第一期的解除限售条件，公司回购注销第一个解除限售期的限制性股票368,282股，合计458,959.00股。本次回购注销后公司注册资本变更为201,463,957.00元。此次股票回购事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2018年8月13日出具大华验字[2018]000317号验资报告予以验证。

## 45、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 46、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）	404,941,545.04	12,900,000.00	70,754,466.89	347,087,078.15
其他资本公积	683,194.13	6,589,800.55		7,272,994.68
合计	405,624,739.17	19,489,800.55	70,754,466.89	354,360,072.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 资本公积的说明：

## 1、股本溢价变动：

（1）如附注七、注释44、1所述，根据公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《关于〈北京科蓝软件系统股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，以及第二届董事会第十二次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司向激励对象授予预留限制性人民币普通股（A股），共实际授予1,000,000.00股，每股面值1.0元，增加股本1,000,000.00元。截至2018年4月13日止，公司共收到激励对象缴入的出资款人民币13,900,000.00元，其中计入“股本”人民币1,000,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币12,900,000.00元。

（2）如附注七、注释44、2所述，根据公司2017年年度股东大会决议通过的2017年度利润分配方案及经调整后的权益分配方案，以资本公积金人民币66,974,297.00元转增股本。

（3）如附注七、注释44、3所述，根据公司2018年第二次临时股东大会决议、第二届董事会第十五次、第十六次会议决议以及修改后的公司章程，公司回购注销限制性股票合计458,959.00股，每股面值1元，每股回购价格9.2364元，共退出出资款人民币4,239,128.89元，分别减少股本人民币458,959.00元，减少资本公积人民币3,780,169.89元。

## 2、其他资本公积变动：

本年轻益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日限制性股票的公允价值和截至本期期末预计可行权的股份数量计算截至本期末累计应确认的费用，再减去前期累计已确认金额，本期应确认股份支付费用6,589,800.55元，计入“其他资本公积”

## 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	34,978,753.00	13,900,000.00	4,239,128.89	44,639,624.11
合计	34,978,753.00	13,900,000.00	4,239,128.89	44,639,624.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 库存股情况说明：

（1）如附注七、注释44、1和附注七、注释46、1所述，本期新增库存股13,900,000.00元，系本期因向激励对象授予预留限制性人民币普通股，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额。

（2）如附注七、注释44、3和附注七、注释46、1所述，本期回购注销限制性股票支付的回购款4,239,128.89元减少的库存股。本期回购限制性股票占本公司已发行股份总数比例为0.23%，本期限限制性股票回购后，累计库存股占已发行股份的



2.39%。

#### 48、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：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	71,346.65	335,593.03			335,593.03		406,939.68
外币财务报表折算差额	71,346.65	335,593.03			335,593.03		406,939.68
其他综合收益合计	71,346.65	335,593.03			335,593.03		406,939.68

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：

#### 49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、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	18,083,597.83	4,530,397.00		22,613,994.83
合计	18,083,597.83	4,530,397.00		22,613,994.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 51、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	155,439,284.79	119,205,566.91
调整后期初未分配利润	155,439,284.79	119,205,566.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,576,019.79	40,080,358.35

减：提取法定盈余公积	4,530,397.00	3,846,640.47
应付普通股股利	6,674,563.82	
期末未分配利润	186,810,343.76	155,439,284.79

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 52、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	753,221,267.15	443,100,042.33	670,374,055.70	394,477,456.00
合计	753,221,267.15	443,100,042.33	670,374,055.70	394,477,456.00

## 53、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	1,409,209.77	430,177.92
教育费附加	1,006,537.54	307,269.63
印花税	296,666.15	398,000.27
合计	2,712,413.46	1,135,447.82

其他说明：

本期税金及附加发生额较上期增加138.88%，主要系2018年部分享受增值税免税政策的技术开发收入，应客户的要求开具增值税专用发票需要缴纳增值税，由此相应缴纳城市维护建设税和教育费附加所致。

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后维护支出	18,530,856.90	21,051,431.07
职工薪酬	27,543,289.47	32,502,466.95
差旅费	7,268,028.54	7,611,307.11

业务招待费	6,037,602.96	5,187,802.99
市场推广费	63,359.46	201,685.30
中标服务费	817,290.58	588,452.86
其他	220,972.08	297,483.63
合计	60,481,399.99	67,440,629.91

其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,237,477.80	21,557,179.24
股权激励费用	4,494,066.99	683,194.13
差旅费	3,486,219.43	3,256,485.44
租赁费	10,565,435.41	7,273,047.53
办公费	3,815,360.95	3,377,003.11
业务招待费	1,643,800.70	1,574,970.75
会议费	401,923.43	733,534.70
中介服务费	2,179,418.41	1,181,707.34
无形资产摊销	1,293,036.64	847,776.93
折旧费	386,905.52	388,068.43
残保金	3,047,472.01	2,644,899.41
其他	2,481,504.84	1,546,911.56
合计	59,032,622.13	45,064,778.57

其他说明：

本期管理费用发生额较上期增加31.00%，主要系纳入合并范围主体增加导致职工薪酬、办公场地租赁费增加，以及本期计提股权激励费用增加所致。

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,053,691.76	72,747,675.61
原材料	3,324,305.08	668,505.08
委外开发费	2,220,534.86	909,479.73

技术咨询费	471,698.11	
股权激励费用	2,095,733.56	78,628.17
差旅费	2,841,852.39	2,449,565.57
租赁费	7,229,252.92	7,163,898.07
折旧费	573,536.83	536,302.97
其他	237,992.37	918,292.96
合计	94,048,597.88	85,472,348.16

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,412,266.08	17,228,405.90
减：利息收入	1,528,552.03	628,076.31
汇兑损益	2,029,880.04	531,408.10
手续费及其他	2,300,649.67	443,010.23
合计	24,214,243.76	17,574,747.92

其他说明：

财务费用说明：

“手续费及其他”系银行手续费，以及为获取借款支付的咨询费、担保费等。  
本期财务费用发生额较上期增加37.78%，主要系本期借款增加增加借款费用所致

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	27,166,115.00	17,790,119.19
二、存货跌价损失	6,126,127.34	2,016,886.96
合计	33,292,242.34	19,807,006.15

其他说明：

本期资产减值损失发生额较上期增加68.08%，主要系本期末账龄三年以上的应收账款期末余额较上期增加较多，导致产生坏账的风险加大，计提坏账准备金额增加所致。

**59、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,469,638.70	2,933,779.47
代扣个人所得税手续费返还	881,866.67	629,923.15
合计	4,351,505.37	3,563,702.62

**60、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	-2,782,084.66	-1,946,887.95
银行理财产品投资收益	2,333,692.93	554,743.15
合计	-448,391.73	-1,392,144.80

其他说明：

**61、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**62、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

**63、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
违约赔偿收入	4,000.00	4,000.00	4,000.00
其他	63,663.50		63,663.50
合计	67,663.50	4,000.00	67,663.50

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
--	--	--	--	-------	---	---	---	-------

其他说明：

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	9,318.51		9,318.51
其他	9,690.69		9,690.69
合计	19,009.20		19,009.20

其他说明：

## 65、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	4,817,707.60	4,508,748.86
递延所得税费用	-6,609,709.21	-3,017,835.92
合计	-1,792,001.61	1,490,912.94

### (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	40,291,473.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,043,720.98
子公司适用不同税率的影响	-254,161.09
调整以前期间所得税的影响	326,506.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,087,178.62
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	458,420.46
研发支出加计扣除的影响	-9,453,666.81
所得税费用	-1,792,001.61

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注七、注释 48。

## 67、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
收回押金及保证金	8,701,894.11	8,080,272.21
收到备用金还款	11,283,864.31	17,507,681.20
银行存款利息收入	1,494,164.15	628,076.31
收到政府补助	2,119,220.75	1,296,864.63
其他	1,573,045.49	160,406.33
合计	25,172,188.81	27,673,300.68

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
支付的押金及保证金	12,028,101.36	11,432,669.80
支付备用金	13,187,573.48	14,546,031.87
支付费用	78,256,302.65	67,790,506.50
其他	2,016,734.02	2,674,403.57
合计	105,488,711.51	96,443,611.74

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
收到或退回的投资合作意向金	23,600,000.00	
合计	23,600,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
为取得子公司支付的中介费用	1,180,513.92	
支付或返还的投资合作意向金	28,000,000.00	
合计	29,180,513.92	

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
借款保证金退回	17,000,000.00	3,400,000.00
合计	17,000,000.00	3,400,000.00

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
为获取贷款支付的保证金	13,000,000.00	4,400,000.00
为获取贷款支付的其他费用	4,687,943.40	152,774.68
首次公开发行 A 股直接费用	1,180,000.00	6,546,964.48
回购限制性股票支付的现金	4,239,128.89	
合计	23,107,072.29	11,099,739.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**68、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	42,083,474.81	40,080,358.35
加：资产减值准备	33,292,242.34	19,807,006.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	2,167,258.06	1,243,499.65



物资产折旧		
无形资产摊销	1,476,569.24	851,314.65
长期待摊费用摊销	7,007,713.41	5,171,330.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,318.51	5,927.70
财务费用（收益以“-”号填列）	24,579,321.97	17,147,180.58
投资损失（收益以“-”号填列）	448,391.73	1,392,144.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,164,201.18	-3,017,835.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,750,317.48	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,966,365.07	-43,018,766.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,015,444.19	-79,453,728.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,236,179.76	10,636,134.77
其他	6,589,800.55	683,194.13
经营活动产生的现金流量净额	-50,006,057.54	-28,472,239.33
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	402,563,131.68	378,072,610.98
减：现金的期初余额	378,072,610.98	191,966,285.62
现金及现金等价物净增加额	24,490,520.70	186,106,325.36

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	74,500,000.00
其中：	--
大陆云盾电子认证服务有限公司	1,500,000.00
SUNJE SOFT 株式会社	73,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,595,964.12
其中：	--
大陆云盾电子认证服务有限公司	24,602.01
SUNJE SOFT 株式会社	13,571,362.11
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	60,904,035.88

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	402,563,131.68	378,072,610.98
其中：库存现金	6,773.55	786.40
可随时用于支付的银行存款	401,909,236.43	378,071,824.58
可随时用于支付的其他货币资金	647,121.70	
三、期末现金及现金等价物余额	402,563,131.68	378,072,610.98

其他说明：

## 69、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：

## 70、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	4,745,429.00	详见七、注释 1 和附注七、注释 26
应收账款	180,145,882.12	详见七、注释 4 和附注七、注释 26
合计	184,891,311.12	--

其他说明：

## 71、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	66,063.16	6.8632	453,404.68
欧元			
港币	21,397,333.92	0.8762	18,748,343.98
韩元	2,240,135,849.00	0.0061	13,720,437.61
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	2,385,398.64	0.8762	2,090,086.28
韩元	302,783,645.00	0.0061	1,854,496.51
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元			
应收利息			
其中：韩元	19,743,121.00	0.0061	120,923.10
其他应收款			
其中：港币	646,447.47	0.8762	566,417.27
韩元	79,743,121.00	0.0061	488,412.57
应付账款			
其中：港币	2,032,446.33	0.8762	1,780,829.47
韩元	155,041,946.00	0.0061	949,604.62
应付利息			
其中：美元	22,115.30	6.8632	151,781.73
其他应付款			
其中：韩元	84,849,635.00	0.0061	519,689.07
短期借款			
其中：美元	5,000,000.00	6.8632	34,316,000.00

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

境外经营实体	注册地	记账本位币
科蓝软体系统（香港）有限公司	香港	港币
SUNJE SOFT株式会社	韩国	韩元

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	325,333.00	投贷奖支持资金	325,333.00
计入其他收益的政府补助	1,159,742.52	软件增值税退税	1,159,742.52
计入其他收益的政府补助	495,463.18	稳定岗位补贴	495,463.18
计入其他收益的政府补助	500,000.00	上市资金补贴	500,000.00
计入其他收益的政府补助	10,000.00	中关村企业信用促进会评级费补贴	10,000.00
计入其他收益的政府补助	325,333.00	投贷奖支持资金	325,333.00
计入其他收益的政府补助	100,000.00	深圳市高新技术企业认定奖金补贴	100,000.00
计入其他收益的政府补助	50,000.00	深圳市南山区高新技术企业倍增支持计划项目	50,000.00
计入其他收益的政府补助	829,100.00	财政扶持款	829,100.00

### （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、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
大陆云盾电子认证服务有限公司	2018年12月12日	25,500,000.00	84.27%	现金购买	2018年12月12日	支付超过50%的购买价款,并取得控制权		-874,824.92
SUNJE SOFT 株式会社	2018年10月19日	73,000,000.00	67.15%	现金购买	2018年10月19日	支付超过50%的购买价款,并取得控制权	2,664,675.12	-1,080,605.05

其他说明:

(1) 大陆云盾电子认证服务有限公司(以下简称大陆云盾公司)原公司章程规定,注册资本人民币5000万元,其中姜晓崑认缴出资人民币2,700万元,占认缴出资比例的54%。2018年11月28日,大陆云盾公司股东会决议修改了公司章程,修改后,注册资本为人民币5,000万元,其中本公司认缴出资人民币2,550万元,占认缴出资比例的51%,姜晓崑认缴出资150万元,占认缴出资比例的3%。同时,章程规定,各股东“按照其实缴的出资比例分取红利”、“按照实缴出资比例行使表决权”、“公司终止后,按其实缴的出资比例分得公司的剩余财产”。

2018年11月27日,本公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司对外投资的议案》,决议以现金收购姜晓崑持有的大陆云盾公司51%的股权。本公司支付股权收购款前,大陆云盾公司实收资本为625.82万元,其中,姜晓崑实际出资300万元,占实际出资比例为47.94%。2018年12月12日,本公司按章程和协议约定支付现金150万元购买姜晓崑150万元实际出资股份,占实际出资比例为23.97%,并缴足剩余认缴出资款2400万元。本公司缴足认缴出资额后,大陆云盾公司实收资本为3,025.82万元,本公司占实际出资比例的84.27%。两次出资为不可分割的交易,公司于缴纳出资当日能够控制其经营和财务决策,将2018年12月12日确定为购买日,并按实际出资比例纳入合并范围。

(2) 2018年8月1日,本公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司香港全资子公司境外投资的议案》,决议以现金方式7300万元人民币收购SUNJESOFT株式会社67.15%股权。2018年10月19日本公司按照协议约定分别向株式会社EXEM、株式会社ATDATA和金起完等自然人股东支付股权收购款人民币2,250万元、1,750万元和1,979.15万元,支付了57.1%的股权收购款,能够控制其经营和财务决策,剩余的应支付金起完等自然人股东的人民币1,320.85万元股权收购尾款于2018年12月12日支付完毕。公司将2018年10月19日确定为购买日。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	大陆云盾电子认证服务有限公司	SUNJESOFT 株式会社

--现金	1,500,000.00	73,000,000.00
合并成本合计	1,500,000.00	73,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	345,227.66	32,057,558.40
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,154,772.34	40,942,441.60

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

1. 合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

①收购大陆云盾电子认证服务有限公司股权

合并对价以现金形式支付。合并对价依据开元资产评估有限公司出具的开元评报字[2018]652号《资产评估报告》确定，评估基准日为2018年10月31日，评估值为人民币269.92万元。根据该估值，确定股权转让价款为人民币150万元。

②收购SUNJE SOFT株式会社股权

合并对价以现金形式支付。合并对价参考道衡美评国际资产评估有限公司出具的道衡美评估值报字[2018]第026号《Sunje Soft Inc. 股东全部权益价值估值报告》确定，评估基准日为2018年3月31日，评估值为2,070,100万韩元，按照基准日中国人民银行韩元对人民币汇率中间价1: 0.005902折算为人民币12,200万元。根据该估值，确定股权转让价款为人民币7,300万元。

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

	大陆云盾电子认证服务有限公司		SUNJESOFT 株式会社	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	24,602.01	24,602.01	13,571,362.11	13,571,362.11
应收款项			2,862,580.62	2,862,580.62
固定资产	2,137,390.59	2,126,643.87	155,598.91	155,598.91
无形资产	885,049.75	786,366.55	32,457,982.63	7,193.97
其他流动资产	673,800.77	673,800.77	5,783,690.38	5,783,690.38
其他非流动资产	1,805,975.30	1,805,975.30	2,322,442.58	2,322,442.58
递延所得税负债	27,357.48		7,227,949.22	88,775.72
流动负债	4,058,834.33	4,058,834.33	2,185,487.00	2,185,487.00
净资产	1,440,626.61	1,358,554.17	47,740,221.01	22,428,605.85
减：少数股东权益	1,095,398.95	1,032,999.28	15,682,662.61	7,367,797.02
取得的净资产	345,227.66	325,554.89	32,057,558.40	15,060,808.83

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

1. 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

①大陆云盾电子认证服务有限公司可辨认资产、负债公允价值的确定

本公司采用估值技术来确定大陆云盾电子认证服务有限公司的资产负债于购买日的公允价值。开元资产评估有限公司于2018年11月26日出具了报告号为开元评报字[2018]652号《资产评估报告》，采用资产基础法进行评估，评估基准日为2018年10月31日。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

设备类固定资产的评估方法为重置成本法，使用的关键假设如下：成新率=（经济使用寿命年限-已使用年限）÷经济使用寿命年限×100%，成新率：85%-98%。

外购软件按现行市价扣除升级费用确定评估值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

#### ②SUNJESOFT株式会社可辨认资产、负债公允价值的确定

本公司采用估值技术来确定对SUNJESOFT株式会社的无形资产于购买日的公允价值。道衡美评国际资产评估有限公司于2019年3月18日出具了报告号为道衡美评估值报字[2019]第1017号《北京科蓝软件系统股份有限公司内部财务管理所涉及的Sunje Soft Inc.若干无形资产估值报告》，采用收益法对商标、专有技术和客户关系进行了估值，估值基准日为2018年10月31日。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

无形资产中的商标采用收益法中的特许权使用费节省法进行估值。使用的关键假设如下：使用费率：3%；折现率20%；剩余使用年限预测：使用寿命不确定；

无形资产中的专有技术采用收益法中的特许权使用费节省法进行估值。使用的关键假设如下：使用费率：8%；折现率20%；剩余使用年限预测：10年；

无形资产中的客户关系采用收益法中的超额收益法进行估值。使用的关键假设如下：未来现有客户的维保费收入的衰减率为10%；相关贡献资产包括净营运资本、固定资产、人力资本、商标以及专有技术，贡献资产回报率分别为4.4%、6.1%、23%、20%和20%；折现率20%；剩余使用年限预测：7年。

公司管理层评估了该公司行业特点、业务模式、资产负债构成等，该公司所属行业信息技术服务业，除上述无形资产以外的其他各项资产、负债主要为流动资产、流动负债，认为公允价值与账面价值接近，公司管理层确认除无形资产以外的其他各项资产、负债的公允价值与账面价值一致。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

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：

新设子公司：

2018年6月11日，公司总经理王安京召开总经理办公会，决议公司以自有资金210万元设立全资子公司北京数蚂科蓝科技有限公司（以下简称数蚂科蓝公司）。2018年6月28日，数蚂科蓝公司获得了由北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码91110105MA01D65314，注册资本210万元，法定代表人：王安京。截止2018年2月31日，数蚂科蓝公司尚未开始营业，母公司尚未缴纳认缴出资款。

2018年7月30日，公司总经理王安京召开总经理办公会，决议公司以自有资金500万元设立全资子公司北京尼客矩阵科技有限公司（以下简称尼客矩阵公司）。2018年9月7日，尼客矩阵公司获得了由北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码91110105MA01EHGW4W，注册资本500万元，法定代表人：周海朗。



## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳科蓝金信科技发展有限公司	深圳	深圳	信息技术	100.00%		投资设立
大陆云盾电子认证服务有限公司	重庆	重庆	信息技术	84.27%		非同一控制下企业合并
北京尼客矩阵科技有限公司	北京	北京	信息技术	100.00%		投资设立
科蓝软件系统(香港)有限公司	香港	香港	信息技术	100.00%		投资设立
SUNJE SOFT 株式会社	韩国	韩国	信息技术	67.15%		非同一控制下企业合并
北京数蚂蚁科蓝科技有限公司	北京	北京	信息技术	100.00%		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：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

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	
重庆巴云科技有限公司	重庆	重庆	软件开发与设计	45.00%		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：

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：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

--	--

--	--	--

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
流动资产	3,362,077.80	6,606,937.58
非流动资产	15,649,654.77	15,448,439.42
资产合计	19,011,732.57	22,055,377.00
流动负债	4,925,640.89	2,284,802.57
负债合计	4,925,640.89	2,284,802.57
归属于母公司股东权益	14,086,091.68	19,770,574.43
按持股比例计算的净资产份额	6,338,741.26	8,896,758.49
--内部交易未实现利润	-143,333.01	-188,591.48
对联营企业权益投资的账面价值	6,293,482.80	8,708,167.02
营业收入	5,051,010.18	5,483,582.54
净利润	-4,481,244.32	-3,351,417.67
综合收益总额	-4,481,244.32	-3,351,417.67

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

**(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****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 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
与南京银行股份有限公司共同经营的基于直销银行的战略合作项目	南京		互联网金融平台		
与杭州市民卡有限公司共同经营项目的互联网综合服务平台战略合作项目	杭州		互联网综合服务平台		
与重庆金融后援服务有限公司共同经营的 P2P 网贷与基金代销战略合作项目	重庆		互联网金融平台		
与贵州银行股份有限公司联合运营的投融资平台联合运营项目	贵阳		互联网金融平台		
与晋商银行股份有限公司共同经营的基于金融互联网开放平台战略合作项目	太原		互联网金融平台		

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

1、2018年12月31日, 公司对各平台的经营情况进行评估, 其中与杭州市民卡有限公司共同经营的互联网综合服务平台中的电商平台投产后运营情况无法达到预期, 该平台摊余成本547,380.31元一次性结转计入损益。

2、公司与重庆金融后援公司合作项目共发生平台系统建设成本累计167.04万元, 由于2016年重庆金融后援公司管理层调整, 建设处于停滞状态, 公司无法确定该平台系统是否可顺利投产, 无法确定已投入成本是否可以收回, 故全额计提存货跌价准备, 截止2018年12月31日, 以前减记存货价值的影响因素仍存在, 已计提的减值准备本年未转回。

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2018年12月31日，本公司的前五大的应收款占本公司应收款项总额21.50%。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2018年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	407,308,560.68	407,308,560.68	407,308,560.68	-	-	-
应收账款	637,157,012.89	637,157,012.89	637,157,012.89	-	-	-
其他应收款	26,144,485.36	26,144,485.36	22,144,485.36	-	4,000,000.00	-
应收利息	120,923.10	120,923.10	120,923.10	-	-	-
其他流动资产	65,378,716.20	65,378,716.20	65,378,716.20	-	-	-
金融资产小计	1,136,109,698.23	1,136,109,698.23	1,132,109,698.23	-	4,000,000.00	-
短期借款	419,735,429.52	419,735,429.52	419,735,429.52	-	-	-
应付账款	13,569,521.18	13,569,521.18	13,569,521.18	-	-	-

应付利息	2,182,365.61	2,182,365.61	2,182,365.61	-	-	-
其他应付款	57,670,174.01	57,670,174.01	57,670,174.01	-	-	-
长期应付款	73,819,592.57	73,819,592.57	25,346,372.37	27,032,064.42	21,441,155.78	-
金融负债小计	566,977,082.89	566,977,082.89	518,503,862.69	27,032,064.42	21,441,155.78	-

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	390,020,032.68	390,020,032.68	390,020,032.68	-	-	-
应收账款	487,769,199.26	553,154,929.17	553,154,929.17	-	-	-
其他应收款	15,150,261.99	17,313,823.88	17,313,823.88	-	-	-
其他流动资产	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	-	-	-
金融资产小计	972,939,493.93	1,040,488,785.73	1,040,488,785.73	-	-	-
短期借款	319,671,000.00	319,671,000.00	319,671,000.00	-	-	-
应付账款	10,914,076.13	10,914,076.13	10,914,076.13	-	-	-
应付利息	483,835.90	483,835.90	483,835.90	-	-	-
其他应付款	51,848,633.12	51,848,633.12	51,848,633.12	-	-	-
金融负债小计	382,917,545.15	382,917,545.15	382,917,545.15	-	-	-

### 3.市场风险

#### 1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、韩元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2018年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	港币项目	韩元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	453,404.68	18,748,343.98	13,720,437.61	32,922,186.27
应收账款	-	2,090,086.28	1,854,496.51	3,944,582.79
应收利息	120,923.10	-	-	120,923.10
其他应收款	-	566,417.27	488,412.57	1,054,829.84

小计	574,327.78	21,404,847.53	16,063,346.69	38,042,522.00
外币金融负债：				
短期借款	34,316,000.00	-	-	34,316,000.00
应付账款	-	1,780,829.47	949,604.62	2,730,434.09
应付利息	151,781.73	-	-	151,781.73
其他应付款	-	-	519,689.07	519,689.07
小计	34,467,781.73	1,780,829.47	1,469,293.69	37,717,904.89

续：

项目	期初余额			合计
	美元项目	港币项目	韩元项目	
外币金融资产：				
货币资金	1,351,144.03	10,203,445.47	-	11,554,589.50
应收账款	-	10,355,340.65	-	10,355,340.65
其他应收款	-	287,190.97	-	287,190.97
小计：	1,351,144.03	20,845,977.09	-	22,197,121.12
外币金融负债：				
短期借款	32,671,000.00	-	-	32,671,000.00
应付账款	-	11,538,691.49	-	11,538,691.49
应付利息	92,144.37	-	-	92,144.37
其他应付款	-	180.82	-	180.82
小计：	32,763,144.37	11,625,110.01	-	44,388,254.38

### (3) 敏感性分析：

截止2018年12月31日，对于本公司各类美元、港币及韩元金融资产和美元、港币及韩元金融负债，如果人民币对美元、港币及韩元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约27,592.45元。

## 2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2018年12月31日，本公司无以浮动利率计息的长期带息债务。

(3) 敏感性分析：

截止2018年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约1,833,093.00元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

### 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

### 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

报告期内不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、可供出售金融资产、短期借款、应付款项、应付利息、长期应付款，上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王安京。

其他说明：

截至2018年12月31日止，王安京在宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）中的出资比例为98.81%，其中宁波科蓝盛



合投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司股份比例为6.5015%，王安京对本公司的间接持股比例为6.4241%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 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九、在其他主体中的权益。

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
重庆巴云科技有限公司	公司持股 45%的联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏鑫合易家信息技术有限责任公司	公司出资 15%的联营企业
李玫	与王安京为夫妻关系
王方圆	与王安京为亲属关系，董事
王鹏	与王安京为亲属关系，公司销售部员工
郑仁寰	董事
杨栋锐	董事
王缉志	独立董事
郑晓武	独立董事
马朝松	独立董事
宋建彪	监事
敖晓振	职工代表监事
周海朗	监事会主席
周荣	关键管理人员
李国庆	董事、关键管理人员
周旭红	关键管理人员
林建军	关键管理人员
金起完	子公司代表董事

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
重庆巴云科技有限公司	接受劳务	472,641.50		否	424,528.29

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
重庆巴云科技有限公司	提供劳务		90,000.00
江苏鑫合易家信息技术有限责任公司	提供劳务		100,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

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
王安京	17,000,000.00	2017年12月12日	2018年02月11日	是
王安京	5,000,000.00	2017年12月13日	2018年02月13日	是
王安京、李玫	10,000,000.00	2017年04月01日	2018年02月21日	是
王安京、李玫	10,000,000.00	2017年04月01日	2018年04月01日	是
王安京	20,000,000.00	2017年08月18日	2018年02月14日	是
王安京	11,000,000.00	2017年09月19日	2018年03月15日	是
王安京	9,000,000.00	2017年11月22日	2018年05月31日	是
王安京、李玫	15,000,000.00	2017年03月23日	2018年03月21日	是
王安京、李玫	30,000,000.00	2017年04月24日	2018年04月23日	是
王安京	40,000,000.00	2017年05月19日	2018年05月18日	是
王安京	10,000,000.00	2017年08月15日	2018年08月14日	是
王安京	11,000,000.00	2017年11月14日	2018年11月13日	是
王安京	19,000,000.00	2017年09月13日	2018年09月12日	是
王安京	32,671,000.00	2017年11月24日	2018年12月19日	是
王安京	30,000,000.00	2017年04月28日	2018年04月27日	是
王安京	15,000,000.00	2017年05月27日	2018年05月27日	是
王安京	15,000,000.00	2019年09月25日	2018年09月25日	是
王安京	20,000,000.00	2017年10月25日	2018年10月25日	是
王安京	20,000,000.00	2018年05月02日	2018年09月28日	是
王安京	20,000,000.00	2018年06月13日	2018年12月12日	是
王安京	5,000,000.00	2018年02月13日	2018年04月13日	是
王安京	30,000,000.00	2018年03月16日	2018年05月16日	是
王安京	5,000,000.00	2018年04月13日	2018年06月13日	是
王安京	5,000,000.00	2018年05月09日	2018年07月09日	是
王安京	30,000,000.00	2018年05月16日	2018年07月11日	是
王安京	30,000,000.00	2018年07月12日	2018年11月12日	是
王安京	30,000,000.00	2018年11月12日	2019年05月13日	否

王安京	10,000,000.00	2018年08月14日	2019年02月14日	否
王安京、李玫	20,000,000.00	2018年06月14日	2019年06月14日	否
王安京、李玫	30,000,000.00	2018年09月21日	2019年09月20日	否
王安京、李玫	25,000,000.00	2018年12月05日	2019年12月04日	否
王安京	13,000,000.00	2018年09月17日	2019年09月16日	否
王安京	30,000,000.00	2018年11月30日	2019年11月29日	否
王安京	37,000,000.00	2018年06月20日	2019年06月19日	否
王安京	20,000,000.00	2018年10月12日	2019年04月11日	否
王安京	34,316,000.00	2018年12月19日	2019年11月19日	否
王安京、李玫	30,000,000.00	2018年05月22日	2019年05月22日	否
王安京	30,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月21日	否
王安京	30,000,000.00	2018年09月12日	2019年09月12日	否
王安京	13,800,000.00	2018年09月25日	2019年09月25日	否
王安京	35,000,000.00	2018年04月27日	2019年04月27日	否
王安京	15,000,000.00	2018年05月28日	2019年05月28日	否
王安京	19,500,000.00	2018年10月25日	2019年10月25日	否
王安京	40,000,000.00	2018年06月12日	2021年05月15日	否
王安京	40,000,000.00	2018年11月14日	2021年10月15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
关键管理人员薪酬	3,511,453.20	2,991,617.79

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆巴云科技有限公司	1,229,350.00	366,755.00	1,229,350.00	161,730.00
应收账款	江苏鑫合易家信息技术有限责任公司			10,000.00	500.00
其他应收款	王方圆	52,318.80	2,615.94		
其他应收款	郑仁寰	411,194.55	20,559.73	293,123.28	22,625.05
其他应收款	杨栋锐	50,000.00	2,500.00		

## (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
应付账款	重庆巴云科技有限公司	51,000.00	450,000.00
其他应付款	王方圆		49,629.76
其他应付款	王鹏	78,279.14	47,268.40
其他应付款	王缉志		356.00
其他应付款	周荣		4,307.00
其他应付款	李国庆	687.80	31,444.30
其他应付款	周旭红	4,401.00	7,856.00
其他应付款	林建军		4,938.60
其他应付款	金起完	237,643.09	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予非董事、监事、高级管理人员的限制性股票，公允价值采用授予日的收盘价；授予董事、监事、高级管理人员的限制性股票，公允价值采用布莱克-斯科尔期权定价模型（B-S 模型）确定
可行权权益工具数量的确定依据	本公司采用获授限制性股票额度基数与解锁安排中相应每期解锁比例确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,341,527.86
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,589,800.55

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

本期无股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 本公司联营公司重庆巴云科技有限公司注册资金10,000万元，其中重庆金融后援服务公司认缴出资5,500万元，持股比例55%，本公司认缴出资4,500万元，持股比例45%。截止2018年12月31日，本公司对重庆巴云科技有限公司实缴出资1,575万元，根据本公司和重庆金融后援服务有限公司协议约定，剩余出资出资期限延期至2024年11月28日。

(2) 2015年5月19日，本公司参股10%的广州市民卡信息系统有限公司设立，注册资本5000万元。广州市民卡信息系统有限公司章程明确规定：本公司应出资数额为500万元，出资期限为2045年1月23日。截止2018年12月31日，本公司尚未缴付出资款。

##### 2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

项 目	金 额
不可撤销的经营租赁的租赁付款额	
其中：资产负债表日后第1年	21,376,678.87
资产负债表日后第2年	7,269,637.28
资产负债表日后第3年	3,477,022.72
以后年度	-
合 计	32,123,338.87

除存在上述承诺事项外，截止2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要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

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	<p>公司 2019 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第二十四会议通过《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》，拟通过向不超过 5 名特定对象非公开发行的方式非公开发行不超过 4000 万股境内上市人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元，拟募集资金总额不超过人民币 50,669 万元。非公开发行股票的议案尚需提请公司 2018 年年度股东大会大会审议。</p>		
回购注销股票	<p>公司 2019 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第二十四会议通过《关于回购注销 2017 年股权激励计划部分限制性股票及调整回购数量、回购价格的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象中 39 人因个人原因已离职，公司拟回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的共计 185,988 股限制性股票，其中首次授予部分 184,492 股，回购价格为 9.2364 元/股，预留授予部分 1,496 股，回购价格为 9.2564 元/股。同时由于公司 2018 年度业绩未达到限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期与预留授予第一个解除限售期的解除限售的条件，公司拟以 9.2364 元/股的价格回购注销首次授予第二个解除限售期的限制性股票 695,570 股，以 9.2564 元/股的价格回购注销预留授予第一个解除限售期的限制性股票 298,961 股，回</p>		



	购数量共计 994,531 股，且支付银行同期存款利息。此次共计回购注销限制性股票 1,180,519 股。本议案尚需提请公司 2018 年年度股东大会审议		
--	--	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,051,238.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,051,238.50

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为软件开发，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	560,560,400.82	484,347,349.52
合计	560,560,400.82	484,347,349.52

## (1) 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

## 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## 3) 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

## 4) 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

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	651,015,157.23	100.00%	90,454,756.41	13.89%	560,560,400.82	548,693,620.99	100.00%	64,346,271.47	11.73%	484,347,349.52
合计	651,015,157.23	100.00%	90,454,756.41	13.89%	560,560,400.82	548,693,620.99	100.00%	64,346,271.47	11.73%	484,347,349.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	386,989,320.86	19,349,466.04	5.00%
1年以内小计	386,989,320.86	19,349,466.04	5.00%
1至2年	97,205,112.00	9,720,511.20	10.00%
2至3年	69,412,621.82	13,882,524.36	20.00%
3至4年	40,132,158.96	20,066,079.48	50.00%
4至5年	12,723,962.14	6,361,981.07	50.00%
5年以上	21,074,194.26	21,074,194.26	100.00%
合计	627,537,370.04	90,454,756.41	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,108,484.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

易产生

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	34,141,455.28	5.24	1,842,503.53
第二名	26,074,370.00	4.01	4,054,358.50
第三名	25,982,696.60	3.99	7,697,541.50
第四名	25,584,508.07	3.93	3,681,766.31
第五名	25,196,083.80	3.87	2,160,191.51
合计	136,979,113.75	21.04	19,436,361.35

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	118,513,967.40	20,150,601.11
合计	118,513,967.40	20,150,601.11

### (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：

### (2) 应收股利

1)应收股利

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

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	121,749,439.16	100.00%	3,235,471.76	2.66%	118,513,967.40	22,267,909.09	100.00%	2,117,307.98	9.51%	20,150,601.11
合计	121,749,439.16	100.00%	3,235,471.76	2.66%	118,513,967.40	22,267,909.09	100.00%	2,117,307.98	9.51%	20,150,601.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,802,402.19	340,120.11	5.00%
1 至 2 年	3,603,896.78	360,389.68	10.00%
2 至 3 年	4,914,473.96	982,894.79	20.00%
3 至 4 年	1,693,206.75	846,603.38	50.00%
4 至 5 年	316,725.20	158,362.60	50.00%
5 年以上	547,101.20	547,101.20	100.00%
合计	17,877,806.08	3,235,471.76	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,118,163.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

3)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：

4)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
保证金	6,726,879.20	6,553,646.31
押金	5,011,906.79	4,476,972.75
备用金	4,591,498.53	4,203,235.23
合并范围内往来款	103,871,633.08	5,581,488.71
社保及公积金（个人部分）	209,233.37	
其他	1,338,288.19	1,452,566.09
合计	121,749,439.16	22,267,909.09

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	房租押金	1,606,820.58	1-4 年	1.32%	480,503.05
第二名	招标履约保证金	942,000.00	1--3 年	0.77%	114,000.00
第三名	待退回咨询服务费	700,000.00	2-3 年	0.57%	140,000.00
第四名	招标履约保证金	580,500.00	1-4 年	0.48%	132,142.50
第五名	待退回宣传费	475,728.16	2-3 年	0.40%	237,864.08
合计	--	4,305,048.74	--	3.54%	1,104,509.63

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

### 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	40,507,925.00		40,507,925.00	10,007,925.00		10,007,925.00
对联营、合营企业投资	21,069,415.37		21,069,415.37	8,708,167.02		8,708,167.02
合计	61,577,340.37		61,577,340.37	18,716,092.02		18,716,092.02

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳科蓝金信科技发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
科蓝软件系统(香港)有限公司	7,925.00			7,925.00		
北京尼客矩阵科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
大陆云盾电子认证服务有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
合计	10,007,925.00	30,500,000.00		40,507,925.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										



二、联营企业											
重庆巴云 科技有限 公司	8,708,167 .02			-2,414,68 4.22						6,293,482 .80	
嘉兴科蓝 光荣一号 投资合伙 企业（有 限合伙）		15,000,00 0.00		-224,067. 43						14,775,93 2.57	
小计	8,708,167 .02	15,000,00 0.00		-2,638,75 1.65						21,069,41 5.37	
合计	8,708,167 .02	15,000,00 0.00		-2,638,75 1.65						21,069,41 5.37	

### (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	739,127,047.45	436,848,476.52	653,447,831.28	382,880,451.70
合计	739,127,047.45	436,848,476.52	653,447,831.28	382,880,451.70

其他说明：

## 5、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	-2,638,751.65	-1,968,436.65
银行理财产品投资收益	2,333,692.93	554,743.15
合计	-305,058.72	-1,413,693.50

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,318.51	主要为固定资产处置损失
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）	2,309,896.18	主要为稳定岗位补贴、财政扶持基金
委托他人投资或管理资产的损益	2,333,692.93	主要为银行理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,972.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	881,866.67	
减：所得税影响额	836,116.51	
合计	4,737,993.57	--

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	6.09%	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	5.41%	0.19	0.19

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内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、 载有董事长签名的2018年度报告原文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部