



高伟达软件股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-063

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人于伟、主管会计工作负责人高源及会计机构负责人(会计主管人员)贾银肖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求

1、行业趋势波动的风险

对于移动互联网营销行业，由于优质媒体资源相对稀缺，媒体资源价格总体逐步上升。若媒体资源价格未来上涨过快，将导致采购媒体资源的成本逐步抬升。

2、法律、法规及产业政策变化的风险

移动互联网营销行业属于新兴行业，法律、法规及产业政策相对较新且不完善，对行业法律、法规及产业政策的诠释和执行有不确定性，随着国家陆续颁布相关监管互联网活动的法律及规例，适用法律、法规及规则的变更可能使公司运营受到阻碍或增加公司运营成本。

3、媒体采购成本不断上升的风险

随着互联网普及率的不断提高和数据分析技术的逐渐成熟，越来越多的广告主意识到互联网营销的重要性，逐渐加大对互联网营销尤其是移动互联网营销的投入，从而使得互联网媒体的价值不断增加。目前，虽然互联网媒体资源众多，但是优质资源仍旧相对稀缺，其价格必将随着需求量的不断增加而呈现上涨趋势。媒体采购成本的上升将会直接影响公司客户的投放需求，从而影响公司的经营业绩。

4、人才流失风险

互联网营销行业属于人才较密集型行业，对于互联网营销公司而言，专业的营销、技术等人才是企业的核心资源，是保持和提升公司核心竞争力的关键要素，随着企业业务规模的扩大，对专业人才的需求日益增强。由于专业人才的需求比较紧张，竞争力较强，人才流动性相对较高。

5、市场竞争激烈导致行业内业务毛利水平下滑，从而可能对公司造成影响的风险

由于移动大数据营销业务领域广阔的市场前景，大量企业进入该行业，行业竞争日趋激烈。随着大数据和互联网营销行业的不断发展，企业品牌意识的不断加强，移动互联网受众的不断增加，将会有越来越多的新进入者参与竞争，市场竞争将越加激烈。在日新月异不断升级的市场竞争态势中，公司如果不能持续拓展优质客户、开发媒体渠道资源、引进优秀人才、强化自身技术优势、扩大业务规模、增强资本实力和抗风险能力、准确把握移动互联网营销行业的发展趋势和客户需求的变化并不断强化公司的核心竞争力，将难以保持对客户的吸引力，导致行业内业务毛利水平下滑，进而对公司经营业绩产生重大不利

影响。

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、行业趋势波动的风险

对于金融信息服务行业，金融机构受到行业发展趋势和行业政策变化的影响，削减 IT 投入，将会对公司经营产生不利影响。

2、公司对外扩张和并购带来的风险

随着并购、对外投资等外延式扩张，公司的资产规模将不断提高，公司管理层的管理与协调能力，以及公司在资源整合、市场开拓、质量管理、内部控制等方面都面临考验。如果公司的高级管理人员对市场发展判断不准确，不能在现有基础上有效应对在规模扩张过程中出现的问题，不能在人力资源及财务管理上进一步完善和改善现有模式，公司的管理体系将无法适应经营规模的快速增长，这将对公司的未来经营产生不利影响。

3、核心技术团队流失的风险

公司所在的行业为人才驱动型的行业，人才在公司业务发展过程中至关重要。核心人员的流失将会对企业经营发展带来不利影响。如何用好人才，留住人才，发展人才，是对公司经营提出的重要挑战。

4、商誉减值的风险

公司在进行资产收购的过程中，根据企业会计准则要求，非同一控制下的企业合并，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，商誉不做摊销处理，但需在未来年度每年年终进行减值测

试。如果未来被收购资产所处行业不景气、自身业务下降或者其他因素导致未来经营状况和盈利能力未达预期，则上市公司存在商誉减值的风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对上市公司盈利水平产生较大的不利影响，提请投资者注意相应风险。公司通过建立相应的内控管理制度，每年对商誉进行减值测试，此外公司将通过加强和被收购资产在市场、人员、技术、管理等方面的整合，保持被收购资产的持续竞争力，将因企业合并形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	50
第七节 优先股相关情况	54
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	55
第九节 公司债相关情况	56
第十节 财务报告	57
第十一节 备查文件目录	170

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/本企业/高伟达	指	高伟达软件股份有限公司
鹰高投资	指	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司
银联科技	指	银联科技有限公司
上海睿民	指	上海睿民互联网科技有限公司
坚果技术	指	海南坚果创娱信息技术有限公司
尚河科技	指	喀什尚河信息科技有限公司
快读科技	指	深圳市快读科技有限公司
盈达信息	指	江苏盈达信息技术有限公司
达保科技	指	北京高伟达保科技有限责任公司
蚂达软件	指	北京蚂达软件信息技术有限责任公司
伟达金科	指	北京伟达金科科技有限公司
磐世科技	指	深圳市磐世科技有限公司
翕振信息	指	上海翕振信息技术有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
股票/A 股	指	本公司发行的人民币普通股
保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
审计机构/会计师事务所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《企业会计准则》	指	财政部 2006 年 2 月颁布的并于 2007 年 1 月 1 日起施行的《企业会计准则》，包括基本准则、具体准则、应用指南、解释和其他相关规定
《公司章程》	指	《高伟达软件股份有限公司公司章程》
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	高伟达	股票代码	300465
变更后的股票简称（如有）	高伟达软件股份有限公司		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	高伟达软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	高伟达		
公司的外文名称（如有）	GLOBAL INFOTECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GIT		
公司的法定代表人	于伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高源	郑祥云
联系地址	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1601 室	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1601 室
电话	010-57321010	010-57321010
传真	010-57321000	010-57321000
电子信箱	securities@git.com.cn	securities@git.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年11月15日	北京市工商行政管理局	91110000633713369X	91110000633713369X	91110000633713369X
报告期末注册	2018年05月16日 ¹	北京市工商行政管理局	91110000633713369X	91110000633713369X	91110000633713369X
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年05月16日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn 《高伟达软件股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2018-043）。				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	647,300,601.64	528,074,505.08	22.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,399,168.19	4,463,000.77	200.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	13,065,920.29	1,818,160.68	618.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-104,779,555.87	-209,537,056.50	49.99%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%
加权平均净资产收益率	1.22%	0.43%	0.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,340,923,580.61	2,237,414,688.65	4.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,090,151,568.77	1,076,292,184.11	1.29%

¹ 公司 2018 年 5 月 16 日召开股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本并修改<公司章程>的议案》，目前，工商变更注册资本正在办理中。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-496,708.74	固定资产处置
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）	920,608.53	税收及财政扶持款
减：所得税影响额	94,458.88	
少数股东权益影响额（税后）	-3,806.99	
合计	333,247.90	--

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

互联网营销业;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

作为国内领先的信息化服务提供商，公司主要为金融业提供相关服务，而银行业客户又为公司的主要客户。中国银行业协会7月11日发布《中国银行业发展报告（2018）》，报告显示，2017年中国银行业总体经营稳健，发展态势向好。2017年中国银行业经营环境趋于改善，全球经济增速温和回升，国内经济开启高质量发展，并实现稳健增长。在此背景下，银行业资产负债规模继续保持增长，净利润增速明显回升。

2017年以来，银行业监管环境趋严，中国银监会密集出台了七个监管文件，内容包括提升银行业服务实体经济质效、银行业市场乱象整治、银行业风险防控、弥补监管短板，以及开展“三违反”（违法、违规、违章）、“三套利”（监管套利、空转套利、关联套利）、“四不当”（不当创新、不当交易、不当激励、不当收费）专项治理等。2017年7月，中国政府召开全国金融工作会议，设立了国务院金融稳定发展委员会，强化人民银行宏观审慎管理和系统性风险防范职责，落实金融监管部门监管职责。与此同时，中国银行业出台了一系列对外开放的新措施，这将有利于进一步推动中国金融行业的创新，提升中国金融行业的治理水平，从而从整体上促进中国金融行业的健康发展。2018年银行业监管态势依然严峻，防控金融风险仍将是银行业的重点工作。

目前中国银行业与金融科技深度融合的时代正在到来，金融科技在银行业的应用逐步呈现出金融服务场景化、平台化、智能化的发展趋势。随着大数据、云计算、人工智能和区块链等新技术的发展与应用，为银行业带来了全新的挑战和机遇，如何把握金融科技的发展趋势，将金融科技和传统银行业务有机融合，提升银行的综合实力和科技创新能力，成为目前银行业面临的重要课题。

2017年，中国银行业IT解决方案市场的整体规模达到339.60亿元，比2016年增长22.5%。IDC预测该市场2018到2022年的年均复合增长率为20.8%，到2022年中国银行业IT解决方案市场规模将达到882.95亿元。

面对国内金融业的高速发展，以及金融业的发展转型，公司适应市场的发展需求，将客户需求放在首位，完善产品内容，同时将通过以下方面着手继续提高公司服务水平：

- 1、加强整体服务能力和实施、交付能力的提升；
- 2、加强研发投入，满足用户创新需求；
- 3、敏锐地把握住用户的新需求，未来能够在满足用户的个性化需求方面不断创新；
- 4、充分考虑产品与客户需求的契合度，注重通过优秀案例的推广来扩展业务领域，在自身的优势领域实现专业化发展；
- 5、加深对用户的业务理解，加强各类解决方案市场咨询顾问团队的组建；
- 6、保证人才队伍的稳定与发展，保证服务水平的一致性和可持续性；
- 7、紧盯业务发展领域最新的行业技术和应用，积极通过外部合作等形式，开展金融云业务。

公司成立于1998年，近二十年来通过不断发展与创新，已成为国内领先的金融信息服务提供商。2015年5月，公司成功登陆资本市场，进一步提升公司知名度，也使得公司未来的发展插上了资本的翅膀。公司在深耕主业的同时，于2016年完成重大资产重组，收购上海睿民，夯实公司服务能力，丰富公司产业链条。同时为了更加丰富产品线，提升业绩，公司积极布局移动互联网营销发展以及大数据技术，现金收购坚果技术、尚河科技两家公司。2017年公司继续布局移动互联网领域，顺利完成又一次重大资产重组，现金收购快读科技。公司主营业务情况如下：

一、主营业务情况

公司现有主营业务分为两大块：金融信息服务、移动互联网营销

二、产品和业务用途

金融信息服务是向以银行、保险、证券为主的金融企业客户提供IT解决方案、IT运维服务以及系统集成服务。具体可分为：

1. IT解决方案是指由专业的IT解决方案提供商为金融企业提供满足其渠道、业务、管理等需求的软件及相应服务。其中IT解决方案软件包括解决方案供应商自有的应用软件，如银行核心业务系统、信贷管理系统、CRM系统等；IT解决方案服务包括咨询、实施、运行管理、支持和培训在内的与解决方案软件相关的IT服务。
2. IT运维服务是为客户云数据中心提供从云基础规划，保障客户数据中心的稳定、安全、高效运行而提供的运营维护服务，具体包括对IT系统优化升级、日常变更操作、健康检查、故障分析及恢复、数据/存储/容灾管理、信息安全管理等技术服务。随着云计算技术在数据中心建设中的逐步应用，IT运维服务也包含了越来越多的云管理服务内容，虚拟化和自动化技术得到更多的应用。
3. 系统集成服务是指应客户需求，提供IT基础设施咨询及规划、数据中心集成设计、产品选型、软硬件详细配置、基础软硬件供货、软硬件安装调试、IT系统软硬件改造升级、技术咨询、售后服务等服务。其中基础软硬件设备主要包括服务器、存储、机房设备、网络设备等硬件设备以及中间件、数据库软件等基础软件。

移动互联网营销亦称为移动大数据精准营销，就是以国际移动互联网络为基础，利用数字化的信息和移动互联网络媒体的交互性来实现营销目标的一种新型的营销方式。公司现有移动互联网营销业务具体内容如下：

坚果技术移动互联网营销业务：

坚果技术，是一家从事移动互联网营销的公司。该公司一方面依托于手机刷机商、Launcher、FOTA等中间商以及手机硬件厂商、方案商，持续获得下游充足的全球用户资源。另一方面，坚果技术凭借从上游广告联盟获取的广告订单（offer），以及自己拓展的直客资源，持续获取广告业务机会。坚果技术拥有自己的大数据分析筛选和定位系统，将从下游渠道获得的用户数据进行数据分析、用户画像，精准定位。通过大数据应用找到最具针对性的营销受众，进行精准的营销投放，从而从根本上提高广告主广告投放的效率。

尚河科技移动互联网营销业务：

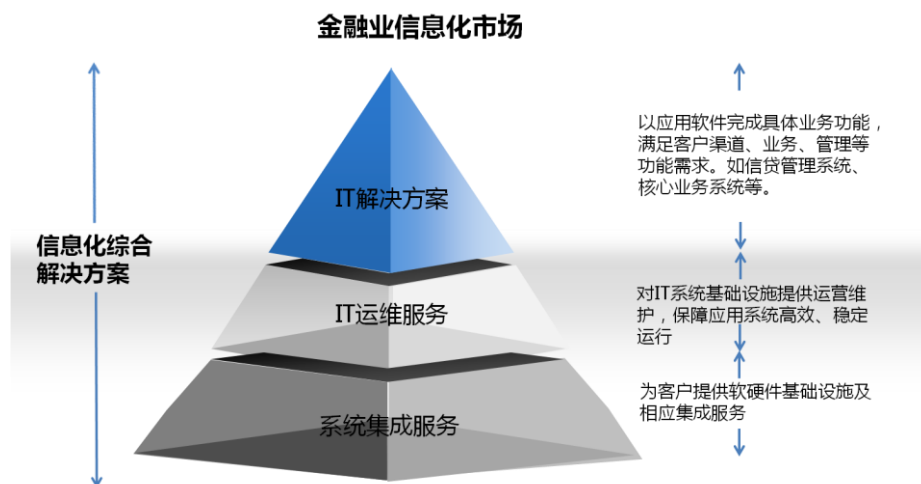
尚河科技通过对优秀互联网企业旗下产品提供专有品牌推广业务，相应获得代理权，根据受托方推广产品的收入，按照协议约定比例与受托方分成。通过对移动广告投放需求方进行营销方案设计，优化产品筛选，同时通过数据分析能力以及运营能力，对用户进行大数据分析，实现移动广告的精准投放。

快读科技移动互联网营销业务：

快读科技是一家致力于提供移动端广告营销的专业机构，通过与主流移动端媒体合作并积极整合各类长尾流量，广泛覆盖下游媒体资源，凭借着丰富的移动营销运营经验，深入挖掘客户核心需求。快读科技自2014年成立以来，通过把握移动互联网高速发展契机，依托各类媒体资源，为广告主提供全方位的移动广告营销解决方案，高效、精准、广覆盖、高性价比地提供移动广告营销服务，逐步形成独特的竞争优势和品牌效应。

三、经营模式

公司金融信息服务业务围绕着金融业客户的主要IT需求展开，体现了公司“产品+服务”的经营模式，满足了客户各个层次、不同阶段的IT需求，贯穿了企业IT系统生命周期的全过程，能够为企业IT系统的价值实现提供“一站式”的综合解决方案。



互联网营销业务通过自有流量或者购买流量，结合客户需求，通过大数据分析，对用户精准投放广告，获取相关收益。

四、本年度业绩驱动因素

2018年上半年公司主营业务收入64,730.06万元，同比提高22.58%。归属于上市公司股东的净利润1,339.92万元，同比提升200.23%。公司业绩提升的主要因素为：

首先，公司所在金融科技行业的需求在2018年上半年有所回升。金融行业的IT需求在经历了2016年和2017年的下滑后，于2018年开始有所回暖。特别是城商行和中小银行的科技需求增速较快，股份制商业银行的IT投入规模也在逐渐恢复，这些行业需求的回暖带动了公司金融科技业务业绩的同比提升，公司2018年上半年人员利用率和开工率等指标均有不同程度的提升。

其次，2017年5月公司完成了对快读科技的收购，其经营业绩在2018年上半年完整的体现在公司合并报表中，对公司业绩的同比增长做出了较大贡献。

最后，公司自2017年开始加强内部管控，降低企业费用支出，调整人员结构，优化企业内部资源的配置。通过企业内部创业、机制创新等方式提升团队士气，从而一定程度上实现了减员、降耗和增效。

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
固定资产	2018年6月26日，公司在巨潮资讯网披露了《关于公司拟出售部分房产的公告》，如本次房产转让完毕，将增加公司当期营业外收入约5,000万元。由于资产交割需要一定时间，导致该项收入未计入2018年半年度营业外收入。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业;软件与信息技术服务业

1、持续的技术和业务创新能力

公司高度重视技术研发和产品创新能力的建设，坚持走产品化的IT产业发展道路，通过技术创新引领产品和服务创新，不断丰富完善技术、产品和服务模式，持续打造公司核心竞争力。公司是高新技术企业，拥有CMMI3级资质和国家工业和信息化部颁发的系统集成一级资质。公司从研发理念、组织机构、创新机制和管理制度等方面进行了系统的构建。公司在不断提升研发能力的同时，在服务模式和服务内容上也坚持不断创新。

2、品牌与客户资源优势

在多年的发展过程中，公司积累了一批以银行业为主，涉及保险、证券、基金、信托、融资租赁、支付和能源等行业大中型企业的优质客户，形成了涵盖政策性银行、国有商业银行、股份制银行、中国邮政银行、城商行、农商行/农村合作银行、农信社、外资银行、证券公司、大中型保险机构、信托公司、消费金融公司、小贷公司、融资租赁公司、金融资产交易所等在内的完整的、有层次的金融行业客户谱系，通过优质、全面的软件及服务满足不同客户的各阶段、差异化的信息化需求。

公司与许多优质客户建立了长期稳定的合作关系，并伴随着客户信息化成长的各个阶段，成为了许多客户信息化进程的主要参与者。在长期为银行业信息化提供服务的过程中，公司树立了良好的品牌形象。目前高伟达已成为业内拥有较高知名度和美誉度的品牌，服务质量和技术水平得到业界公认。

同时，作为为数不多的几家综合性解决方案提供商，依靠较强的品牌影响力，充分发挥产品和服务业务的协同效应，最大化客户价值。

3、领先的行业地位和提供整体解决方案的能力

依托公司完备的产品线，丰富的项目管理能力和突出的研发实力，公司成为能够提供金融领域信息化完整解决方案的IT服务商之一。

公司经过多年的技术研发和服务创新，形成了信贷管理系统、核心业务系统、CRM及ECIF等具有较强市场竞争力和较高市场占有率的解决方案，上述系统已经成功应用于政策性银行、国有商业银行、股份制银行、城商行及农信社，积累了丰富的应用案例和广泛的客户群，为公司产品升级和市场开拓建立了良好的基础。

4、丰富的项目实施经验

公司自设立以来，专注于以银行业为主的金融信息化领域，一直伴随客户信息化建设的成长，深刻理解行业需求，并在如何提升解决方案运行稳定性方面具备成熟的经验。

5、复合型人才培养和稳定的技术、管理团队

金融信息系统自身的复杂性和专业性以及其作为国民经济核心的行业特征，要求开发人员具备丰富的行业经验、复合的知识结构以及技术积累。公司长期以来培养了一支融合了IT技术、银行业务知识及行业管理经验的复合型人才队伍，对于高度复杂的银行信息系统开发具有独到的理解能力和丰富的实施经验，拥有多项核心技术和全部产品的自主知识产权。

公司形成了一系列符合市场要求及公司实际的考核机制，使得团队成员的利益与公司的发展保持高度一致。公司高管深刻认同公司的文化和经营管理理念，对金融信息化领域拥有敏感性和前瞻性。

6、先进的研发模式和理念

公司在长期的项目实践中，深化了项目运作的内涵，建立了适应未来发展的“基线式研发管理模式”，建立了公司阶梯式上升的产品结构。“基线式研发管理模式”是结合客户项目化开发的需求，以建立完善的基线产品模块库为中心，建立统一的版本合并机制。首先，由公司研发部门建立各类产品的基线版本，在新项目启动时，从基线产品库中获取最新版本，并根据客户个性化需求进行二次开发，满足新的功能和性能需求；在项目上线完成测试后，实施人员根据项目具备普遍适用性的新增功能，提交公司研发部门并根据新的功能对统一版本进行合并，从而形成更新后的基线产品。目前，公司统一版本中已经形成了组件模块库，能够快速响应客户的各种复杂定制化开发需求。

公司依托模块化配置技术、统一版本融合的机制和自动化管理软件等核心技术支撑了“基线式研发管理模式”的实施。该研发模式不但保持了项目化的灵活特性，并大大提高了项目实施效率。

7、全国性的战略布局

公司建立了全国性的营销和服务网络。公司总部位于北京，拥有十八家子公司和北京、深圳、成都、武汉、广州等五家分公司，同时公司下设多家分软、办事处，形成了覆盖华北、华东、华南、华中和西南地区的全国性营销及服务网络，公司的客户范围遍及全国除港、澳、台地区以外的所有省、市、自治区和直辖市。

全国性的战略布局不仅提高了公司的客户响应速度，有效提高了客户服务质量，同时有利于公司对于区域性金融机构的客户拓展，有利于公司把握未来城市商业银行和农村商业银行IT系统建设及更新换代的良好机遇。

8、在移动互联网营销领域的大数据技术能力和运营能力

公司全资子公司坚果技术、尚河科技和快读科技在大数据分析模型方面积累了较强的技术储备，并在移动营销平台的运营和管理方面储备了相应的人才和队伍，使之拥有了较强的平台运营能力和大数据分析能力。经过近年业务的发展，公司移动互联网营销领域逐渐积累了如腾讯、阿里、百度、今日头条等大客户，夯实了业务发展的客户基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入64,730.06万元，同比增长22.58%；利润总额1,476.49万元，同比增长998.91%；归属于上市公司股东的净利润1,339.92万元，同比增长200.23%。

一、金融信息服务行业经营状况

报告期内，面对错综复杂的国内外经济发展环境和所在金融信息化行业市场需求放缓、行业人才竞争加剧、人员成本上升的环境，公司在订单规模和利润率等方面承受了较大的压力。面对宏观经济环境与金融信息化行业市场环境的双重挑战，公司结合自身发展现状，积极调整了人员规模和人员结构，加大力度拓展软件业务，积极拓展区域性银行和股份制城市商业银行的业务合作。同时，进一步调整了公司内部组织结构及业务板块，加强公司体系内分支机构的资源整合，协同管理，降低管理费用率和销售费用率的增长。

2018年上半年，公司金融信息服务各业务板块经营发展情况如下：

1、银行业

2018年上半年，银行业客户订单需求有所增长，营业收入40,809.06万元，同比增长32.33%。公司将继续积极重点布局解决方案中核心系统业务、信贷系统业务和平台管理系统类业务。

2、证券业

2018年上半年，证券业客户订单需求有所增长，营业收入1,872.24万元，同比增长15.66%。2018年将以继续拓展新客户为重点，将现有解决方案逐渐推广到更多中大型证券公司。在证券行业IT解决方案领域，经过几年的积累和沉淀，目前公司解决问题的能力日趋成熟，未来证券领域是公司重点发展的方向之一。

3、保险业

2018年上半年，保险业客户订单需求有所增长，营业收入1,485.84万元，同比下降43.89%。保险业务具有实施难度大，周期长的特点。2018年国内公司将在做好现有业务的同时，积极寻找未来业务增长点。

4、金融其他类业务

报告期内，公司在融资租赁、支付、信托、小贷等领域的金融信息化业务市场覆盖率和收入规模逐渐提高，营业收入2,168.10万元，同比增长3.61%。预计2018年，随着产品成熟度的提升，业务将保持平稳增长的势头。

二、互联网营销行业经营状况

中国专业研究互联网发展的权威机构艾瑞发布了《中国移动营销行业研究报告》，报告中艾瑞预测，2018年移动营销行业市场规模将超过3,000亿元。艾瑞监测数据显示，2015年中国移动营销的市场营收规模达901.3亿元。2013-2015年，中国移动营销市场营收保持了超过160%的增长速度，艾瑞预计移动营销市场营收的增长符合移动互联网经济的发展趋势，未来将连续保持相对可观的增长速度，至2018年规模将超过3,000亿元。

2016年公司积极开展资本运作，收购了海南坚果创娱信息技术有限公司和喀什尚河信息科技有限公司两家以移动互联网大数据营销为主业的公司，使得公司主营业务进一步多元化发展。2017年度，公司继续紧跟大数据营销行业快速发展的步伐，完成重大资产重组，收购了致力于提供移动端广告营销的专业机构-深圳市快读科技有限公司，提升了公司在移动互联网营销行业的竞争优势。

报告期内，公司所在移动互联网营销行业为公司带来了持续稳定的利润。

1、坚果技术

报告期内，坚果技术实现营业总收入4,256.82万元，实现净利润1,373.87万元。坚果科技依托着自身强大的数据分析能力，以精准的用户画像为投放依据，获得了众多国内外广告联盟的认可，同时在稳定自己的既有客户的前提下，不断开拓进取，斩获众多国内外客户资源。

2、尚河科技

报告期内，尚河科技实现营业总收入1,666.66万元，实现净利润756.17万元。尚河科技客户数量继续提升，业绩发展趋势良好。

3、快读科技

报告期内，实现营业总收入7,646.62万元，实现净利润1,839.29万元。快读科技的加入丰富了公司的主营业务，同时带来可观的利润回报。快读科技力求采用灵活多变的业务形式，高效的配置流量资源，挖掘流量的潜在价值。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第8号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求：

坚果技术，是一家从事移动互联网营销的公司。该公司一方面依托于手机刷机商、Launcher、FOTA等中间商以及手机硬件厂商、方案商，持续获得下游充足的全球用户资源。另一方面，坚果技术凭借从上游广告联盟获取的广告订单（offer），以及自己拓展的直客资源，持续获取广告业务机会。坚果技术拥有自己的大数据分析筛选和定位系统，将从下游渠道获得的用户数据进行数据分析、用户画像，精准定位。通过大数据应用找到最具针对性的营销受众，进行精准的营销投放，从而从根本上提高广告主广告投放的效率。

（一）公司流量的导入方式以及占比情况

流量导入方式	2018年1-6月年导入量	导入占比（%）
自有平台导入	-	-
第三方导入	18,901,764	100.00%
合计	18,901,764	100.00%

注：此处导入量的计量单位为用户数量

（二）反映公司主要业务的标准相关的技术指标

业务技术指标	2018年第一季度	2018年第二季度
转化率	48.50%	48.06%
点击率	18.37%	17.80%

（三）按照直接类客户和代理类客户分别披露客户数量、收入金额及客户留存率

名称	客户数量	收入金额（万元）
代理类客户	40.00	4,256.81
合计	40.00	4,256.81

（四）按照终端类型披露不同业务类别的收入金额

单位：万元

名称	广告平台推广 收入金额	单包推广 收入金额	自有流量 收入金额	搜索推广 收入金额	广告代理 收入金额
移动端	2,413.49	1,843.32	-	-	-

非移动端	-	-	-	-	-
------	---	---	---	---	---

(五) 按照合作媒体的类别汇总披露采购金额

单位：万元

名称	分成计费 采购金额	流量计费 采购金额	合计采购金额
桌面提供商	1,113.25	-	1,113.25
软件预装商	161.10	-	161.10
软件开发商	1,286.28	-	1,286.28
手机方案商	30.02	-	30.02
合计	2,590.65	-	2,590.65

尚河科技通过对优秀互联网企业旗下产品提供专有品牌推广业务，相应获得代理权，根据受托方推广产品的收入，按照协议约定比例与受托方分成。通过对移动广告投放需求方进行营销方案设计，优化产品筛选，同时通过数据分析能力以及运营能力，对用户进行大数据分析，实现移动广告的精准投放。

(一) 公司数据或者流量的导入方式以及占比情况

单位：万元

流量导入方式	2018年1-6月导入量	导入占比(%)
自有平台导入	-	-
第三方导入	711.91	100%
合计	711.91	100%

(二) 按照客户类别分别披露客户数量、收入金额及客户留存率

单位：万元

名称	客户数量	收入金额	客户留存率(%)
直接类客户	12	1,627.87	50%
代理类客户	6	38.79	86%
合计	18	1,666.66	

(三) 按照终端类型披露不同业务类别的收入金额

单位：万元

名称	电商推广 收入金额	第三方平台 收入金额	专有品牌推广 收入金额	小说代理业务 收入金额
移动端	626.34	38.79	553.98	447.56
非移动端	-	-	-	-

(四) 按照合作媒体的类别汇总披露采购金额

单位：万元

名称	包断计费采购金额	流量计费采购金额	合计采购金额
总采购	-	711.91	711.91

(五) 按照业务类型的各项业务指标

业务类型 \ 业务指标	用户点击量	
	2018 年第一季度	2018 第二季度
第三方平台业务	652,145.00	880,386.00
专有品牌推广业务	337,690.00	388,021.00

注：此处用户点击量的计量单位为点击次数。

业务类型 \ 业务指标	用户有效注册量	
	2018 年第一季度	2018 年第二季度
电商推广业务	6,756,489.00	8,246,711.00
专有品牌推广业务	248,849.00	302,419.00
小说代理业务	-	1,392,594.00

注：此处用户有效注册量的计量单位为有效注册人数。

业务类型 \ 业务指标	千次曝光量	
	2018 年第一季度	2018 年第二季度
第三方平台业务	24,256.71	27,533.00

注：此处的千次曝光量的计量单位为曝光的千次。

快读科技是一家致力于提供移动端广告营销的专业机构，通过与主流移动端媒体合作并积极整合各类长尾流量，广泛覆盖下游媒体资源，凭借着丰富的移动营销运营经验，深入挖掘客户核心需求。快读科技自2014年成立以来，通过把握移动互联网高速发展契机，依托各类媒体资源，为广告主提供全方位的移动广告营销解决方案，高效、精准、广覆盖、高性价比地提供移动广告营销服务，逐步形成独特的竞争优势和品牌效应。

(一) 公司流量的导入方式以及占比情况

单位：万元

流量导入方式	2018年1-6月导入量	导入占比 (%)
自有平台导入	2,772.22	53%
第三方导入	2,478.65	47%

合计	5,250.87	100%
----	----------	------

(二) 按照直接类客户和代理类客户分别披露客户数量、收入金额及客户留存率

单位：万元

名称	客户数量	收入金额	客户留存率 (%)
直接类客户	45	4,451.07	100%
代理类客户	57	3,195.55	100%
合计	102	7,646.62	

(三) 按照终端类型披露不同业务类别的收入金额

单位：万元

名称	自有平台业务收入金额	第三方平台业务收入金额	电商推广收入金额	小说代理业务收入金额
移动端	3,798.90	2,028.46	1,391.43	427.83
非移动端	-	-	-	-

(四) 按照合作媒体的类别汇总披露采购金额

单位：万元

名称	包断计费采购金额	流量计费采购金额	合计采购金额
应用开发商	-	5,250.87	5,250.87

(五) 按照业务类型的各项业务指标

业务类型 \ 业务指标	用户点击量	
	2018 年第一季度	2018 年第二季度
自有平台业务	263,076,682.00	38,009,943.00
第三方平台业务	3,990,813.00	2,516,718.00

注：此处用户点击量的计量单位为点击次数。

业务类型 \ 业务指标	用户有效注册量	
	2018 年第一季度	2018 年第二季度
电商推广业务	5,794,214.00	7,543,120.00
小说代理业务	1,017,543.00	-

注：此处用户有效注册量的计量单位为有效注册人数；小说代理业务 2018 年第二季度由快读科技转入尚河技术。

业务类型 \ 业务指标	千次曝光量	
	2018 年第一季度	2018 年第二季度
自有平台业务	29,262,211.16	4,267,089.33
第三方平台业务	250,514.91	98,239.48

注：此处的千次曝光量的计量单位为曝光的千次。

业务指标的数据口径、数据来源

关于坚果技术的数据口径和数据来源，说明如下：

公司业务指标的统计口径统一来源于平台数据，海外为上游广告主自身平台数据同步到企业自有平台，国内为百度代理商自身平台，百度广点通平台等提供的平台数据。

收入等数据来源如下：以国内和海外业务平台数据为基础依据，同时根据不同业务的实际收入（如存在核减等收入变化因素）为进一步依据所生成。

（一）公司流量的导入：

1、自有平台导入：通过坚果自有流量获得收益的用户数之和（排重计算）（即不参与任何下游进行分成的流量）；

2、第三方导入：通过合作方获得收益的用户数之和（排重计算）（即通过合作方获得的流量，需要与合作方进行收益的分成）；

注：2018年停止了百度广点通植入式广告的推广，加大了百度平台接入式广告、按下载计费的接入式平台广告、单包推广类平台广告业务的推广力度，这些类型的广告直接在上游广告平台进行推广，对方未能提供导入量相关信息，由此导致2018年1-6月导入量与2017年相比变动较大。

（二）转化率

国内转化率为：展示成功数据/请求数据

海外转化率为：转化成功数据/点击成功数据

（三）点击率

国内与海外点击率均使用：点击成功数据/展示成功数据

（四）按合作媒体的类别汇总采购金额

按流量来源方分别统计，包括桌面提供商、软件预装商、软件开发商、手机方案商。

尚河科技和快读科技的数据口径和数据来源，说明如下：

尚河科技和快读科技业务指标的数据口径为按业务类型分别进行统计。数据来源如下：

（1）导入量：按照客户每天在自有平台和第三方平台中导入的cpm量来确定。

（2）导入占比：每种业务型合作客户的采购量占全部客户采购流量数据的比例。

（3）客户留存率：分别按照当年各直接类客户和代理类客户一年来的最终客户数占去年相同客户数的比例。

（4）用户点击量：在互联网广告推广结果展现时，用户对推广结果感兴趣，希望进一步地了解产品或服务，将会点击访问相关的推广。一段时间内点击次数称之为“点击量”，尚河科技和快读科技的专有品牌推广业务、自有平台业务、第三方平台业务的用户点击量是根据腾讯广点通平台和微信推广平台、上游广告主、企业自有平台及下游各媒介平台后台系统下载原始数据并与上游客户、下游供应商进行核对后确定的。

（5）用户有效注册量：是网络广告推广过程中通过CPA方式计量中用的相关指标。是全部注册用户中产生广告收益行为的注册用户量。尚河科技和快读科技的电商推广业务、小说代理业务和专用品牌推广业务中的用户点击量是根据上游广告

代理商自身平台及下游各媒介平台后台系统下载原始数据并与上游客户、下游供应商进行核对后确定的。

(6) 千次曝光量: 在广告推广过程中在推广媒介上的一个展示计为一次曝光量, 尚河科技和快读科技的自有平台业务、第三方平台业务的千次曝光量是根据腾讯广点通平台和微信推广平台、自有平台及下游各媒介平台后台系统下载原始数据并与上游客户、下游供应商进行核对后确定的。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	647,300,601.64	528,074,505.08	22.58%	传统业务系统集成及解决方案的收入增长及新并购业务增长
营业成本	488,731,366.44	385,836,918.17	26.67%	传统业务系统集成及解决方案的收入增长及新并购业务增长
销售费用	51,528,290.44	60,839,466.22	-15.30%	2018 年费用预算控制较为严格, 同时调整薪酬结构, 有效控制人员成本增长所致
管理费用	66,218,605.75	68,667,782.50	-3.57%	公司缩减研发投入, 研发费较上年下降 15.73%
财务费用	5,682,756.37	6,706,372.80	-15.26%	借款利息减少所致
所得税费用	-1,279,870.08	-3,412,296.01	62.49%	融资费用摊销、计提坏账准备影响递延所得税费用所致
研发投入	24,208,997.63	33,290,490.09	-27.28%	公司缩减研发规模所致
经营活动产生的现金流量净额	-104,779,555.87	-209,537,056.50	49.99%	报告期营业收入规模增加带来经营现金流入增加, 较上年增加 26.3%
投资活动产生的现金流量净额	-114,004,552.60	-115,562,839.44	1.35%	投资活动产生的现金流入和支付均有不同程度下降, 但总体对投资现金流影响不大
筹资活动产生的现金流量净额	139,199,887.83	172,665,892.95	-19.38%	当期偿还银行借款及支付融资租赁手续费所致
现金及现金等价物净增加额	-79,336,168.80	-152,762,208.80	48.07%	经营活动净现金以及投资活动净现金流入增加

				所致
--	--	--	--	----

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
IT 解决方案	204,934,528.37	138,017,245.34	32.65%	2.88%	13.25%	-6.17%
系统集成	233,212,002.20	215,018,949.61	7.80%	61.99%	64.81%	-1.57%
IT 运维服务	32,978,102.29	24,894,245.68	24.51%	-10.17%	-10.82%	0.56%
移动数据推广	42,568,172.03	25,952,767.62	39.03%	31.75%	37.86%	-2.70%
专有品牌推广	5,539,758.31	522,405.14	90.57%	-88.14%	-98.72%	77.70%
自有平台广告	37,989,089.33	27,722,188.16	27.03%	253.82%	624.59%	-37.34%
软件外包服务	40,474,952.05	25,220,361.24	37.69%	7.47%	10.59%	-1.76%
电商推广	20,177,713.84	9,049,783.66	55.15%	216.44%	308.32%	-10.09%
第三方平台业务	20,672,458.78	17,415,809.74	15.75%	43.54%	1.20%	35.24%
小说代理业务	8,753,824.43	4,917,610.26	43.82%			

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

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
银行业	408,090,559.25	321,506,316.22	21.22%	32.33%	40.45%	-4.56%
证券业	18,722,412.48	16,057,789.30	14.23%	15.66%	48.76%	-19.08%
保险业	14,858,385.27	13,456,155.54	9.44%	-43.89%	-40.24%	-5.52%
金融其他	21,680,950.75	15,560,472.45	28.23%	3.61%	18.95%	-9.25%
其他	48,247,277.17	36,570,068.35	24.20%	5.92%	31.74%	-14.86%
分产品						
IT 解决方案	204,934,528.37	138,017,245.34	32.65%	2.88%	13.25%	-6.17%
系统集成	233,212,002.20	215,018,949.61	7.80%	61.99%	64.81%	-1.57%
IT 运维服务	32,978,102.29	24,894,245.68	24.51%	-10.17%	-10.82%	0.56%

软件外包服务	40,474,952.05	25,220,361.24	37.69%	7.47%	10.59%	-1.76%
分地区						
东北区	9,830,395.28	5,895,970.26	40.02%	15.62%	6.81%	4.95%
华北区	249,631,307.13	198,450,727.29	20.50%	30.24%	43.87%	-7.53%
华东区	122,158,139.02	94,000,241.87	23.05%	33.29%	53.17%	-9.98%
华南区	52,143,726.61	40,652,683.59	22.04%	0.79%	1.00%	-0.16%
华中区	21,693,712.80	14,111,714.97	34.95%	-53.19%	-64.31%	20.25%
西北区	1,323,245.93	1,427,428.20	-7.87%	-79.65%	-69.57%	-35.75%
西南区	54,819,058.14	48,612,035.93	11.32%	159.32%	253.43%	-23.61%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求：

	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
分行业						
移动互联网	135,701,016.72	85,580,564.57	36.93%	22.77%	3.39%	11.82%
分产品						
移动数据推广	42,568,172.03	25,952,767.62	39.03%	31.75%	37.86%	-2.70%
专有品牌推广	5,539,758.31	522,405.14	90.57%	-88.14%	-98.72%	77.70%
自有平台广告	37,989,089.33	27,722,188.16	27.03%	253.82%	624.59%	-37.34%
电商推广	20,177,713.84	9,049,783.66	55.15%	216.44%	308.32%	-10.09%
第三方平台业务	20,672,458.78	17,415,809.74	15.75%	43.54%	1.20%	35.24%
小说代理业务	8,753,824.43	4,917,610.26	43.82%	-	-	43.82%
分地区						
港澳台	10,169,392.38	6,200,028.44	39.03%	1,740.28%	1,825.70%	-2.70%
华北区	48,337,897.66	30,845,157.35	36.19%	-23.24%	-39.37%	16.98%
华东区	38,921,029.04	25,091,467.11	35.53%	570.68%	479.17%	10.19%
华南区	6,544,753.11	4,389,664.15	32.93%	-69.65%	-72.19%	6.13%
华中区	9,424,221.06	4,845,901.70	48.58%	-	-	48.58%
其他国家	6,742,597.38	4,110,795.80	39.03%	-63.62%	-61.93%	-2.70%
西北区	15,561,126.10	10,097,550.02	35.11%	1,306.00%	1,428.97%	-5.22%

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

适用 不适用

主营业务成本构成

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

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	
变动成本	12,911,686.92	3.20%	12,356,691.22	4.08%	4.49%
外购成本	232,673,585.65	57.71%	160,000,832.34	52.79%	45.42%
直接人工	157,565,529.30	39.09%	130,705,560.90	43.13%	20.55%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求：

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	
变动成本	342,484.44	0.40%	400,975.71	0.48%	-14.59%
外购成本	84,826,289.04	99.12%	81,770,453.18	98.79%	3.74%
直接人工	411,791.10	0.48%	602,404.82	0.73%	-31.64%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	203,049,178.79	8.67%	169,835,170.10	8.00%	0.67%	主要系营业规模扩大收回经营现金所致
应收账款	723,662,797.08	30.91%	554,326,409.11	26.10%	4.81%	主要系营业规模扩大以及季节性影响，收购公司并表也有所影响
存货	116,336,501.13	4.97%	118,099,564.98	5.56%	-0.59%	主要系经营性存货结转所致
长期股权投资	17,512,874.11	0.75%	7,498,935.87	0.35%	0.40%	主要系上年度增加达保科技、盈达信息投资、本期增加中信科技投资款所致

固定资产	107,465,846.47	4.59%	114,619,235.03	5.40%	-0.81%	主要系本期处置资产以及计提折旧所致
短期借款	195,596,878.00	8.36%	91,375,872.00	4.30%	4.06%	主要系经营需要向银行借款所致
长期借款	52,808,900.00	2.26%	53,793,000.00	2.53%	-0.27%	主要系本期归还长期借款所致
商誉	919,022,158.47	39.26%	931,347,043.27	43.85%	-4.59%	主要系 2017 年末收购公司商誉变动所致
无形资产	69,296,025.14	2.96%	70,515,626.54	3.32%	-0.36%	主要系无形资产摊销所致
应付账款	131,970,632.01	5.64%	92,867,169.69	4.37%	1.27%	主要系集成业务采购未到付款期所致
预收款项	90,807,456.94	3.88%	42,399,407.75	2.00%	1.88%	主要系收到房产销售预收款以及集成合同首付款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00					0.00	0.00
金融负债	1,679,345.52	-677,514.72					1,001,830.80

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

见第十节七、78

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
12,105,000.00	397,330,175.74	-96.95%

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)
北京伟达金科科技有限公司	软件与信息技术服务	新设	6,000,000.00	60.00%	自有资金	北京睿拓弘盛科技发展有限公司	长期	不适用	-	-	否	-	-
北京蚂达软件信息技术有限公司	软件和信息技术服务业	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	不适用	-	-	否	-	-
合计	--	--	16,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	9,281	765	0
券商理财产品	自有资金	3,000	0	0
合计		12,281	765	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本月初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的	披露日期	披露索引

												措施		
北京高澜大厦有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦的房产	2018 年 6 月 26 日	9,666.49	0	本次出售资产所得款项将用于偿还银行借款、补充公司经营所需资金，降低财务费用，对公司的财务状况和经营成果将产生正面影响。经公司财务测算，如本次房产转让完毕，将增加公司当期营业外收入约 5,000 万元。	0.00%	市价	否	不适用	否	是	是	2018 年 06 月 26 日	《关于公司拟出售部分房产的公告》(公告编号: 2018-053)

注：由于资产交割需要一定时间，导致该项收入未计入 2018 年半年度营业外收入。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏盈达信息技术有限公司	子公司	计算机软件、硬件及相关技术研发、技术咨询、技术服务；生产、销售计算机软硬件；计算机系统集成	36,000,000.00	43,126,610.59	29,413,296.43	47,652,260.85	7,389,006.17	7,389,548.31
江苏高伟达信息技术有限公司	子公司	计算机软件、硬件及相关技术研发、技术咨询、技术服务；生产、销售计算机软硬件；计算机系统集成	10,000,000.00	47,111,643.68	26,192,257.49	24,307,560.68	-3,156,574.43	-2,707,270.47
上海高伟达计算机系统工程有限公司	子公司	计算机软硬件、集成、网络工程、通讯及医疗器械的“四技服务”，计算机软硬件及配件，非专控通讯器材，办公机械，电子元器件，电器机械及器材，建筑材料	1,000,000.00	39,712,290.23	13,672,432.11	37,451,534.32	-1,870,796.27	-1,809,065.80
海南坚果创娱信息技术有限公司	子公司	经济贸易信息咨询；技术咨询；技术开发；	1,000,000.00	57,243,195.31	43,807,027.43	42,568,172.03	13,634,302.66	13,738,698.75

		技术服务； 技术转让； 技术推广； 广告发布、 广告代理、 广告推广。						
上海睿民 互联网科 技有限公 司	子公司	计算机网 络科技、互 联网科技 专业领域 内的技术 开发、技术 咨询、技术 转让、技术 服务，电子 商务（不得 从事增值 电信、金融 业务），计 算机系统 集成，计算 机网络工 程，计算机 软硬件开 发、销售， 接受金融 机构委托 从事金融 信息技术 外包，接受 金融机构 委托从事 金融业务 流程外包， 市场信息 咨询与调 查（不得从 事社会调 查、社会调 研、民意调 查、民意测 验），会务 服务，市场 营销策划，	50,000,000.00	294,192,255.44	99,623,900.56	147,576,431.81	8,078,192.24	7,802,199.58

		设计、制作各类广告。						
深圳市快读科技有限公司	子公司	计算机技术开发与咨询；互联网技术开发；从事广告业务（法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理广告经营项目审批的，需取得许可后方可经营）；电子元器件、通信设备、手机配件、五金产品、机械设备、塑料制品、建筑材料、数码产品、计算机软硬件的技术开发与销售；经济信息咨询；国内贸易；经营进出口业务；提供婚姻介绍信息咨询。	5,000,000.00	131,510,366.26	80,708,569.78	76,466,202.45	18,428,688.85	18,392,900.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、公司通过对外投资、并购重组等方式收购互联网营销行业、大数据行业相关标的，由于收购标的从事行业对于公司来说属于新的领域，同时在业务整合以及子公司管理上需要管理层有较强的整合能力。

公司将继续提高公司的业务整合能力，加强人员技术交流，弘扬企业文化，增强凝聚力，将优质标的整合为公司的内生力量。

2、公司来源于银行业客户的收入占总营业收入的占比较高，银行业整体的发展战略及客户自身的经营决策、投资规模对公司的经营状况及业务发展产生较大影响，公司业务对银行业客户有一定的依赖性。

2016年到2017年期间，银行业核心大客户需求下降，对公司经营带来不利影响。与此同时，中小银行客户需求分散，且异地实施给公司带来成本压力。为此，报告期内，公司继续提高区域团队的独立经营和运营能力，提高本地化实施的效率。各个地方和专业化团队在本地实施中，独立自主经营，深耕区域市场，并与母公司在子公司业绩方面进行考核。以此降低实施成本，激发团队活力，稳定公司业绩。同时，公司积极拓展区域性银行和股份制城市商业银行的业务合作，扩大银行客户范围。

3、公司属于智力密集型企业，人才是公司最宝贵的财富，随着公司业务规模的持续扩张，公司员工数量持续增加，随着我国劳动力素质和经济水平的逐步提高，员工工资水平持续增长已成为必然趋势。

公司将进一步控制员工人数的增长幅度，调整人员结构，加强员工培训，提高人员使用效率；公司将进一步改善管理流程与客户沟通，降低项目实施成本；同时公司将探索多类别的薪酬激励模式降低员工流动比例。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.43%	2018 年 03 月 28 日	2018 年 03 月 28 日	www.cninfo.com.cn ;《高伟达软件股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-015)。
2017 年年度股东大会	年度股东大会	35.63%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 16 日	www.cninfo.com.cn ;《高伟达软件股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-043)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所						

作承诺						
资产重组时所作承诺	北京睿韬科技有限责任公司、宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	承诺人通过本次交易获得的上市公司的新增股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不以任何方式进行转让。	2016 年 12 月 19 日	自新增股份上市之日起三十六个月	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	北京睿韬科技有限责任公司、宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业（有限合伙）	避免同业竞争的承诺	在作为上市公司股东期间，承诺人及承诺人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其子公司及经营业务构成竞争关系的生产与经营活动，亦不会投资任何与上市公司及其子公司经营业务构成竞争关系的其他企业。	2016 年 12 月 19 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	北京睿韬科技有限责任公司、宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	承诺方承诺，标的公司上海睿民互联网科技有限公司在 2016 年度、2017 年度及 2018 年度合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 2,000 万元、2,600 万元、3,380 万元。北京睿韬、宁波翔易同意就上海睿民实际净利润不足承诺净利润的部分进行补偿。	2016 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 19 日至 2019 年 4 月 30 日	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	北京睿韬科技有限责任公司、宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业（有限合伙）	减少关联交易的承诺	本次交易前，承诺人、承诺人控制企业及关联方与上市公司及其关联方之间不存在关联关系；本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司（含上海睿民及其下属子公司）之间将尽量减少关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；承诺人及承诺人实际控制企业保证将按照法律法规和公	2016 年 12 月 19 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

		司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益；在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时，切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。			
黄河、寿宁县恒力智信股权投资合伙企业（有限合伙）	避免同业竞争的承诺	承诺人及承诺人控制的其他企业（如有）目前与上市公司及其子公司不存在同业竞争；承诺人承诺，自本声明与承诺函出具日，承诺人及承诺人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其子公司及经营业务构成竞争关系的经营活动，亦不会投资任何与上市公司及其子公司经营业务构成竞争关系的其他企业；承诺人承诺，自本声明与承诺函出具日，如承诺人或承诺人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其子公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人将立即通知上市公司及其子公司，并应促成将该商业机会让予上市公司及其子公司，避免与上市公司及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及其子公司其他股东利益不受损害。	2017年04月17日	2017年4月17日至2020年4月30日	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
黄河、寿宁县恒力智信股权投资合伙企业（有限合伙）	减少关联交易的承诺	本次交易前，承诺人、承诺人控制企业及关联方（除喀什尚河信息科技有限公司以外）与上市公司及其关联方之间不存在关联关系；本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司（含快读科技及其下属子公司）之间将尽量减少关联交易，不会利用自身地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身地位谋求与上市公司达成交易的优先权利；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2017年04月17日	2017年4月17日至2020年4月30日	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
黄河、寿宁县恒力智信股权投资合伙企业（有限合伙）	业绩承诺	标的公司深圳市快读科技有限公司2017年度、2018年度及2019年度经审计的合并报表口径下税后净利润为：2017年度不低于3,000万元，2018年度不低于3,900万元，2019年度不低于5,070万元。	2017年04月17日	2017年4月17日至2020年4月30日	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
黄河、寿宁县恒力智信股权投资合伙企业	业绩	标的公司深圳市快读科技有限公司2020年度经审计的合并报表口径下税后净利润不低于5,470万	2018年03月	2018年3月12日	截止本报告期末，承诺人严格

	业（有限合伙）	承诺	元。	月 12 日	至 2021 年 4 月 30 日	信守承诺，未出现违反承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人及董事长于伟	股份限售承诺	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该等股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。因公司进行权益分配等导致其间接持有本公司股份发生变化的，仍遵守上述承诺。	2015 年 05 月 28 日	自上市之日起三十六个月	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况，该项承诺期限已届满，履行完毕。
	公司实际控制人及董事长于伟	股份减持承诺	前述锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其间接所持股份总数的 25%，离职后半年内不转让其间接所持有的公司股份。如果其在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其间接持有的公司股份。因本公司进行权益分派等导致其间接持有的本公司股份发生变化的，仍遵守上述承诺。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因放弃履行承诺。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司实际控制人及董事长于伟	避免关联交易的承诺	本人及本人实际控制的企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及高伟达软件股份有限公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人或本人实际控制的企业的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本人或本人直接或间接持股的企业提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害高伟达软件股份有限公司及广大中小股东权益的情况发生。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司实际控制人及董事长于伟	避免同	1、如拟出售本人与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出

		业竞争的承诺	该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。2、本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。3、本人保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。4、本人将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本人不再作为公司实际控制人为止。5、本人将不会利用公司实际控制人的身份进行损害公司及其它股东利益的经营经营活动。6、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	日		现违反承诺的情况
	公司实际控制人及董事长于伟	稳定股价的承诺	如果公司首次公开发行股票并上市后三年内，股票收盘价格连续 20 个交易日出现低于每股净资产（指公司最近一期经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）的情况时，本人将启动稳定股价预案。本人应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定高伟达股价，并保证股价稳定措施实施后，高伟达的股权分布仍符合上市条件：（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照高伟达关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持高伟达股票。购买所增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从高伟达直接获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 15%。（2）除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的高伟达股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由高伟达回购其持有的股份。（3）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述股价稳定措施的启动条件时本人不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内由于职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。	2015 年 05 月 28 日	自上市之日起三十六个月	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况，该项承诺期限已届满，履行完毕

	公司实际控制人及董事长于伟	其他承诺	实际控制人于伟针对 2001 年 5 月无形资产出资一事出具如下承诺：公司已于 2009 年 3 月对此次无形资产增资行为进行了纠正，以截至 2009 年 3 月的未分配利润补足了该次出资。如因此次出资相关事宜导致高伟达软件股份有限公司及股东利益遭受损害，相应责任及损失将全部由本人承担，且在承担相应损失后不向高伟达软件股份有限公司寻求补偿。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司实际控制人及董事长于伟	其他承诺	实际控制人于伟针对拟境外上市架构事宜出具了《针对高伟达控股存续期间有关事项的承诺函》，承诺如下：在拟境外上市架构建立及解除的整个过程中，全部事项（包括但不限于高伟达控股设立、历次股权转让、优先股发行、股份回购、对境内控制公司增资及注销等）均符合英属维尔京群岛当地及中国国内相关法律规定，不存在纠纷或潜在的纠纷。如因上述事项产生纠纷导致发行人及其股东利益遭受损害，所有损失及开支均由本人承担，且不得以任何形式向发行人寻求补偿。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	本公司控股股东鹰高投资	股份限售承诺	自高伟达股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	2015 年 05 月 28 日	自上市之日起三十六个月	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况，该项承诺期限已届满，履行完毕
	本公司控股股东鹰高投资	股份减持承诺	1、本公司将长期持有公司股票。2、本公司将根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本公司就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本公司股份锁定承诺规定的限售期内，本公司不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。3、持股限售期结束后，本公司届时将综合考虑资金需求、投资安排等各方面因素审慎制定股票减持计划，如本公司确定依法减持公司股份的，应提前三个交易日予以公告；4、持股限售期结束后，如本公司确定依法减持公司股份的，将在满足以下条件后减持：（1）公司股价不低于最近一期经审计的每股净资产；（2）公司运营正常、减持对公司二级市场不构成重大干扰。（3）本公司减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价价格，如自公司首次公开发行股票至上	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

		<p>述减持公告之日公司发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整。5、在遵守股份转让相关法律法规及证券交易所相关规定的条件下，本公司将在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；本公司将在公告的减持期限内以证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门允许的方式进行减持，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。6、如本公司未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本公司将严格按照证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作，并及时履行有关信息披露义务。本公司持有公司股份低于 5% 以下时除外。7、如果本公司未履行上述减持意向，本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。8、如果本公司未履行上述减持意向，本公司持有的公司股份自本公司未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。</p>			
本公司控股股东鹰高投资	避免关联交易的承诺	<p>本人及本人实际控制的企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及高伟达软件股份有限公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人或本人实际控制的企业的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本人或本人直接或间接持股的企业提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害高伟达软件股份有限公司及广大中小股东权益的情况发生。</p>	2015年05月28日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
本公司控股股东鹰高投资	避免同业竞争的承诺	<p>1、如拟出售本企业与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本企业将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。2、本企业目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。3、本企业保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与</p>	2015年05月28日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

		公司业务相竞争的任何活动。4、本企业将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本企业不再作为公司股东为止。5、本企业将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。6、本企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。			
本公司控股股东鹰高投资	稳定股价的承诺	发行人控股股东鹰高投资承诺，如果高伟达首次公开发行股票并上市后三年内，股票收盘价格连续 20 个交易日出现低于每股净资产（指高伟达最近一期经审计的每股净资产，如果高伟达因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）的情况时，本公司将启动稳定股价预案：当触发前述股价稳定措施的启动条件时，本公司应依照法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，积极配合并保证高伟达按照要求制定并启动稳定股价的预案。本公司应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个工作日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定高伟达股价，并保证股价稳定措施实施后，高伟达的股权分布仍符合上市条件：（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照高伟达关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持高伟达股票。购买所增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从高伟达直接获取的税后现金分红总额的 15%。（2）除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的高伟达股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由高伟达回购其持有的股份。（3）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述股价稳定措施的启动条件时本公司不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。	2015 年 05 月 28 日	自上市之日起三十六个月	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况，该项承诺期限已届满，履行完毕
贵昌有限、持股 5% 以上的股东银联科技	股份减持的承诺	1、本机构所持有的公司股份具体减持计划为：（1）在所持有公司股份锁定期满后 12 个月内，累计减持股份总数不超过本机构持股数量的 90%，减持价格不低于最近一期经审计的每股净资产；（2）在所持有公司股份锁定期满 13-24 个月内，本机构减持数	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，银联科技严格信守承诺，未出现违反承诺的情况；贵昌有

		承诺	量不受限制,减持价格不低于最近一期经审计的每股净资产;(3)在所持公司股份锁定期满 24 个月后,本机构减持数量和价格均不受限制。2、本机构减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定,具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、本机构减持公司股份前,应提前三个交易日予以公告,并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务;本机构持有公司股份低于 5% 以下时除外。4、如果本机构未履行上述减持意向,本机构将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。5、如果本机构未履行上述减持意向,本机构持有的公司股份自本机构未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			限已履行完毕
	贵昌有限、持股 5% 以上的股东银联科技	避免同业竞争的承诺	1、如拟出售本企业与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益,公司均有优先购买的权利;本企业将尽最大努力使有关交易的价格公平合理,且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。2、本企业目前没有在中国境内任何地方或中国境外,直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动,亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益(不论直接或间接)。3、本企业保证及承诺除非经公司书面同意,不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。4、本企业将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情,直至本企业不再作为公司股东为止。5、本企业将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。6、本企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末,银联科技严格信守承诺,未出现违反承诺的情况;贵昌有限已履行完毕
	华鹰投资、锐鹰投资	股份限售的承诺	自高伟达股票上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理其已持有的本公司股份,也不由本公司回购该部分股份。	2015 年 05 月 28 日	36 个月	截止本报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况,该项承诺期限已届满,履行完毕
	本公司董事、监事、高级管理人员且为	股份	自本公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理其通过鹰高投资、华鹰投资、锐鹰投	2015 年 05	36 个月	截止本报告期末,承诺人严格

鹰高投资、华鹰投资、锐鹰投资股东的相关人员	限售的承诺	资间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	月 28 日		信守承诺，未出现违反承诺的情况，该项承诺期限已届满，履行完毕
本公司董事、监事、高级管理人员于伟、张小玲、Kwong Yong Sin（关银星）、张文利、孙文、赵永莉、程军、李勇、孙颖、武京双	股份减持的承诺	前述锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其间接所持股份总数的 25%，离职后半年内不转让其间接所持有的公司股份。如果其在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其间接持有的公司股份。因本公司进行权益分派等导致其间接持有的本公司股份发生变化的，仍遵守上述承诺。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因放弃履行承诺。	2015 年 05 月 28 日	长期	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
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司、余江县泰和睿思技术服务中心（有限合伙）	股份限售的承诺	承诺人本次认购的上市公司股份，自标的股份发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2016 年 12 月 19 日	自标的股份发行结束之日起三十六个月内	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
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司、余江县泰和睿思技术服务中心（有限合伙）	避免同业竞争的承诺	承诺人及承诺人下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司目前未从事与上市公司及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。承诺人承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；承诺人促使承诺人下属其他全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如因政策调整等不可抗力原因导致承诺人及承诺人下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司将来从事的业务与上市公司或其下属全资或控股子	2016 年 12 月 19 日	长期	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

			公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则承诺人将在上市公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使其控制的企业及时转让或终止上述业务；如上市公司进一步要求受让上述业务，则在同等条件下承诺人应将上述业务优先转让于上市公司。			
	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司、余江县泰和睿思技术服务中心（有限合伙）	减少关联交易的承诺	本次交易前，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其关联方之间不存在关联关系。本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司之间将尽量减少关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。承诺人及承诺人实际控制企业保证将按照法律法规和公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益；在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时，切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。	2016年12月19日	长期	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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	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。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年4月24日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，鉴于原15名2015年限制性股票股权激励对象及原10名2016年限制性股票股权激励对象因离职已不符合激励条件，公司对离职的原激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计98.56万股进行回购注销；鉴于公司2015年限制性股票第二个解锁期解锁条件及2016年已获授限制性股票第二个解锁期解锁条件未达成，公司对其他激励对象已获授但未达到2015年第二个解锁期解锁条件及2016年第二个解锁期解锁条件的限制性股票共计163.2万股进行回购注销。本次共计回购261.76万股限制性股票，公司于2018年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销，具体内容详见公司2018年6月28日在巨潮资讯网披露的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海睿民互联网科 技有限公司	2017年09 月28日	4,100	2017年09月 28日	3,500	连带责任保 证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				3,500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			4,100	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				3,500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳瑞云互联科技 有限公司	2018年04 月10日	10,000	2018年6月19 日	5,684.45	连带责任保 证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1）			10,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（C2）				5,684.45
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3）			10,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）				5,684.45

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	10,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	9,184.45
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	14,100	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	9,184.45
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		8.42%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	180,906,257	40.21%	0	0	0	-160,345,600	-160,345,600	20,560,657	4.60%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	180,906,257	40.21%	0	0	0	-160,345,600	-160,345,600	20,560,657	4.60%
其中：境内法人持股	176,112,657	39.14%	0	0	0	-157,728,000	-157,728,000	18,384,657	4.11%
境内自然人持股	4,793,600	1.07%	0	0	0	-2,617,600	-2,617,600	2,176,000	0.49%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	268,960,000	59.79%	0	0	0	157,728,000	157,728,000	426,688,000	95.40%
1、人民币普通股	268,960,000	59.79%	0	0	0	157,728,000	157,728,000	426,688,000	95.40%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	449,866,257	100.00%	0	0	0	-2,617,600	-2,617,600	447,248,657	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年4月24日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，共计回购261.76万股限制性股票，公司于2018年6月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销，公司股份总数由449,866,257股变更为447,248,657股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

同“股份变动的原因”。

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

2018年6月28日，根据公司限制性股票回购注销完成后的股本447,248,657股摊薄计算，公司2017年度每股收益为0.03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
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	140,843,740	138,329,600	0	2,514,140	非公开限售	2019年12月19日
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	9,638,400	9,638,400	0	0	-	-
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	9,760,000	9,760,000	0	0	-	-
北京睿韬科技有限责任公司	8,847,265	0	0	8,847,265	资产重组限售	2019年12月19日
宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业(有限合伙)	5,898,177	0	0	5,898,177	资产重组限售	2019年12月19日
余江县泰和睿思技术服务中心(有限合伙)	1,125,075	0	0	1,125,075	非公开限售	2019年12月19日
2015年度股权激励参与人	3,292,800	1,718,400	0	1,574,400	股权激励限售	不适用
2016年度股权激励参与人	1,500,800	899,200	0	601,600	股权激励限售	不适用
合计	180,906,257	160,345,600	0	20,560,657	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,947	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注	0
-------------	--------	---------------------------	---

8)								
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	境内非国有法人	31.49%	140,843,740	0	2,514,140	138,329,600	质押	64,320,000
银联科技有限公司	境外法人	8.30%	37,101,580	-4,498,420	0	37,101,580	-	-
北京睿韬科技有限责任公司	境内非国有法人	1.98%	8,847,265	0	8,847,265	0	-	-
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.68%	7,521,920	0	0	7,521,920	-	-
宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.32%	5,898,177	0	5,898,177	0	-	-
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.20%	5,356,772	-4,403,228	0	5,356,772	-	-
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.17%	5,252,127	-4,386,273	0	5,252,127	-	-
刘佳玉	境内自然人	0.86%	3,836,140	562,140	0	3,836,140	-	-
上海摩致投资管理有限责任公司	境内非国有法人	0.28%	1,240,000	1,240,000	0	1,240,000	-	-
余江县泰和睿思技术服务中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.25%	1,125,075	0	1,125,075	0	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司、鹰潭市华鹰投资咨询有限公司为控股股东鹰潭市鹰高投资咨询有限公司的关联方							
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				
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	138,329,600		人民币普通股	138,329,600				
银联科技有限公司	37,101,580		人民币普通股	37,101,580				

中央汇金资产管理有限责任公司	7,521,920	人民币普通股	7,521,920
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	5,356,772	人民币普通股	5,356,772
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	5,252,127	人民币普通股	5,252,127
刘佳玉	3,836,140	人民币普通股	3,836,140
上海摩致投资管理有限责任公司	1,240,000	人民币普通股	1,240,000
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	948,740	人民币普通股	948,740
吴亚军	817,960	人民币普通股	817,960
厦门国际信托有限公司—卧龙一期证券投资分级受益权集合资金信托	698,000	人民币普通股	698,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司、鹰潭市华鹰投资咨询有限公司为控股股东鹰潭市鹰高投资咨询有限公司的关联方。公司未知其余前 10 名无限售股股东是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东吴亚军除通过普通证券账户持有公司 287,160 股外，还通过投资者信用账户持有公司 530,800 股，实际合计持有 817,960 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：高伟达软件股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	203,049,178.79	247,783,178.92
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		
应收账款	723,662,797.08	548,585,371.69
预付款项	58,522,381.05	49,217,318.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,086,141.83	8,373,896.06
买入返售金融资产		
存货	116,336,501.13	103,607,954.17

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,459,499.82	73,416,935.45
流动资产合计	1,134,116,499.70	1,030,984,655.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	69,500,000.00	69,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,512,874.11	13,881,446.49
投资性房地产		
固定资产	107,465,846.47	111,400,048.55
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	69,296,025.14	66,898,480.17
开发支出	10,156,990.78	13,118,387.87
商誉	919,022,158.47	919,022,158.47
长期待摊费用	2,826,774.46	3,424,790.15
递延所得税资产	11,026,411.48	9,184,721.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,206,807,080.91	1,206,430,033.64
资产总计	2,340,923,580.61	2,237,414,688.65
流动负债：		
短期借款	195,596,878.00	73,752,427.00
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	1,001,830.80	1,679,345.52
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	131,970,632.01	140,517,074.59
预收款项	90,807,456.94	59,624,130.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,413,917.10	32,451,557.67
应交税费	9,990,311.99	9,868,273.85
应付利息		3,378,229.18
应付股利	40,040.00	85,682.80
其他应付款	64,975,668.29	70,717,029.75
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	18,675,300.00	192,544,433.09
其他流动负债	31,564,604.75	21,438,313.35
流动负债合计	573,036,639.88	606,056,497.38
非流动负债：		
长期借款	52,808,900.00	52,808,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	598,603,122.59	482,522,150.95
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,059,608.75	2,355,356.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	653,471,631.34	537,686,407.20
负债合计	1,226,508,271.22	1,143,742,904.58
所有者权益：		
股本	447,248,657.00	449,866,257.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	339,811,939.57	355,300,691.57
减：库存股	14,846,096.00	32,906,255.20
其他综合收益	-457,952.94	-918,719.41
专项储备		
盈余公积	22,936,757.78	22,936,757.78
一般风险准备		
未分配利润	295,458,263.36	282,013,452.37
归属于母公司所有者权益合计	1,090,151,568.77	1,076,292,184.11
少数股东权益	24,263,740.62	17,379,599.96
所有者权益合计	1,114,415,309.39	1,093,671,784.07
负债和所有者权益总计	2,340,923,580.61	2,237,414,688.65

法定代表人：于伟

主管会计工作负责人：高源

会计机构负责人：贾银肖

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	77,827,647.51	123,422,528.11
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		
应收账款	428,515,743.82	354,232,109.02
预付款项	8,613,483.34	2,184,106.22
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	34,026,920.10	13,817,074.76
存货	34,790,124.62	80,361,792.09
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,118,920.80	70,496,700.72
流动资产合计	588,892,840.19	644,514,310.92

非流动资产：		
可供出售金融资产	69,500,000.00	69,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,113,883,538.54	1,103,772,110.92
投资性房地产		
固定资产	104,524,498.45	108,690,271.16
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,673,488.59	51,192,301.73
开发支出	9,745,907.16	9,391,749.19
商誉		
长期待摊费用	2,533,995.43	3,004,496.55
递延所得税资产	10,022,078.24	8,459,674.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,360,883,506.41	1,354,010,604.39
资产总计	1,949,776,346.60	1,998,524,915.31
流动负债：		
短期借款	103,752,427.00	63,752,427.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,001,830.80	1,679,345.52
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	103,992,347.82	127,922,604.41
预收款项	30,133,982.25	27,681,950.62
应付职工薪酬	13,136,906.97	14,046,293.14
应交税费	2,410,559.14	2,059,052.74
应付利息	0.00	3,378,229.18
应付股利	40,040.00	85,682.80
其他应付款	89,388,698.00	72,530,168.30
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	18,675,300.00	192,544,433.09
其他流动负债	18,774,216.33	12,003,391.21
流动负债合计	381,306,308.31	517,683,578.01
非流动负债：		
长期借款	52,808,900.00	52,808,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	598,603,122.59	482,522,150.95
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	651,412,022.59	535,331,050.95
负债合计	1,032,718,330.90	1,053,014,628.96
所有者权益：		
股本	447,248,657.00	449,866,257.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	339,423,449.20	354,911,651.20
减：库存股	14,846,096.00	32,906,255.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,992,248.15	21,992,248.15
未分配利润	123,239,757.35	151,646,385.20
所有者权益合计	917,058,015.70	945,510,286.35
负债和所有者权益总计	1,949,776,346.60	1,998,524,915.31

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	647,300,601.64	528,074,505.08
其中：营业收入	647,300,601.64	528,074,505.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	629,337,571.16	529,412,210.88
其中：营业成本	488,731,366.44	385,836,918.17
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	3,521,759.71	1,960,666.51
销售费用	51,528,290.44	60,839,466.22
管理费用	66,218,605.75	68,667,782.50
财务费用	5,682,756.37	6,706,372.80
资产减值损失	13,654,792.45	5,401,004.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,629,777.16	
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,993,572.38	-1,064.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,993,572.38	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-439,535.59	172,938.66
其他收益	29,937.53	37,564.84
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,930,082.88	-1,128,266.43
加：营业外收入	894,563.70	2,583,885.94
减：营业外支出	59,757.81	111,984.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,764,888.77	1,343,635.00
减：所得税费用	-1,279,870.08	-3,412,296.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,044,758.85	4,755,931.01

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	16,044,758.85	4,755,931.01
（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	13,399,168.19	4,463,000.77
少数股东损益	2,645,590.66	292,930.24
六、其他综合收益的税后净额	460,766.47	-409,256.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	460,766.47	-409,256.38
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	460,766.47	-409,256.38
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	460,766.47	-409,256.38
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	16,505,525.32	4,346,674.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,859,934.66	4,053,744.39
归属于少数股东的综合收益总额	2,645,590.66	292,930.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.01
（二）稀释每股收益	0.03	0.01

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：于伟

主管会计工作负责人：高源

会计机构负责人：贾银肖

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	321,140,933.21	265,875,499.25
减：营业成本	274,451,299.89	206,040,996.12
税金及附加	2,090,455.47	1,162,682.38
销售费用	26,711,437.97	42,995,040.54
管理费用	35,012,318.62	40,983,935.78
财务费用	3,286,779.72	5,266,707.98
资产减值损失	9,524,723.88	2,733,918.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,629,777.16	
投资收益（损失以“－”号填列）	2,006,427.62	-1,064.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,993,572.38	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-436,950.93	172,938.66
其他收益	29,937.53	37,564.84
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-29,966,445.28	-33,098,342.93
加：营业外收入		
减：营业外支出	48,228.77	85,262.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-30,014,674.05	-33,183,605.87
减：所得税费用	-1,562,403.40	-2,959,079.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-28,452,270.65	-30,224,526.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-28,452,270.65	-30,224,526.78
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	-28,452,270.65	-30,224,526.78
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	541,084,991.47	460,744,823.63
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	29,937.53	2,555,450.78
收到其他与经营活动有关的现金	43,981,084.39	9,467,091.44
经营活动现金流入小计	585,096,013.39	472,767,365.85
购买商品、接受劳务支付的现金	362,791,259.70	357,102,970.53
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	269,468,468.57	263,132,657.14
支付的各项税费	26,188,781.78	16,370,778.01
支付其他与经营活动有关的现金	43,742,222.31	45,698,016.67
经营活动现金流出小计	702,190,732.36	682,304,422.35
经营活动产生的现金流量净额	-117,094,718.97	-209,537,056.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,875,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,080,808.17	728,668.48
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		69,000,000.00
投资活动现金流入小计	15,955,808.17	69,728,668.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,728,846.05	16,091,905.20
投资支付的现金		
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	119,231,514.72	169,199,602.72

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	129,960,360.77	185,291,507.92
投资活动产生的现金流量净额	-114,004,552.60	-115,562,839.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,238,000.00	6,230,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,238,000.00	6,230,000.00
取得借款收到的现金	241,844,451.00	76,242,872.00
发行债券收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5,400,000.00	148,000,000.00
筹资活动现金流入小计	251,482,451.00	230,472,872.00
偿还债务支付的现金	55,966,800.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,824,961.17	2,803,166.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	48,490,802.00	18,003,812.22
筹资活动现金流出小计	112,282,563.17	57,806,979.05
筹资活动产生的现金流量净额	139,199,887.83	172,665,892.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	248,051.84	-328,205.81
五、现金及现金等价物净增加额	-91,651,331.90	-152,762,208.80
加：期初现金及现金等价物余额	281,884,541.26	308,410,298.50
六、期末现金及现金等价物余额	190,233,209.36	155,648,089.70

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	262,099,125.27	235,404,618.30
收到的税费返还	29,937.53	37,564.84
收到其他与经营活动有关的现金	109,043,607.54	19,661,189.07
经营活动现金流入小计	371,172,670.34	255,103,372.21
购买商品、接受劳务支付的现金	202,177,965.63	200,372,627.29
支付给职工以及为职工支付的现	106,399,509.03	150,433,582.26

金		
支付的各项税费	13,109,997.00	7,248,447.32
支付其他与经营活动有关的现金	117,010,728.33	62,888,010.76
经营活动现金流出小计	438,698,199.99	420,942,667.63
经营活动产生的现金流量净额	-67,525,529.65	-165,839,295.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,875,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,228,616.02	728,668.48
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		69,000,000.00
投资活动现金流入小计	20,103,616.02	69,728,668.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,859,953.38	15,297,157.47
投资支付的现金	125,711,514.72	174,145,043.08
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	133,571,468.10	189,442,200.55
投资活动产生的现金流量净额	-113,467,852.08	-119,713,532.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	41,242,872.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		123,000,000.00
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	164,242,872.00
偿还债务支付的现金	45,966,800.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,995,497.74	2,207,707.39
支付其他与筹资活动有关的现金	28,105,802.00	17,937,840.00
筹资活动现金流出小计	78,068,099.74	40,145,547.39
筹资活动产生的现金流量净额	71,931,900.26	124,097,324.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1.18

五、现金及现金等价物净增加额	-109,061,481.47	-161,455,504.06
加：期初现金及现金等价物余额	183,738,322.65	242,328,402.54
六、期末现金及现金等价物余额	74,676,841.18	80,872,898.48

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	449,866,257.00				355,300,691.57	32,906,255.20	-918,719.41		22,936,757.78		282,013,452.37	17,379,599.96	1,093,671,784.07
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	449,866,257.00				355,300,691.57	32,906,255.20	-918,719.41		22,936,757.78		282,013,452.37	17,379,599.96	1,093,671,784.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,617,600.00				-15,488,752.00	-18,060,159.20	460,766.47				13,444,810.99	6,884,140.66	20,743,525.32
（一）综合收益总额							460,766.47				13,399,168.19	6,884,140.66	20,744,075.32
（二）所有者投入和减少资本	-2,617,600.00				-15,488,752.00	-18,060,159.20					45,642.80		-550.00
1. 股东投入的普通股	-2,617,600.00												-2,617,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-15,488,752.00	-18,060,159.20					45,642.80		2,617,050.00
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	447,248,657.00				339,811,939.57	14,846,096.00	-457,952.94		22,936,757.78		295,458,263.36	24,263,740.62	1,114,415,309.39

上年金额

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	452,976,657.00				375,387,243.57	58,195,840.00	238,941.33		22,936,757.78		250,565,636.57		1,043,909,396.25

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	452,976,657.00			375,387,243.57	58,195,840.00	238,941.33		22,936,757.78		250,565,636.57		1,043,909,396.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,110,400.00			-20,086,552.00	-25,289,584.80	-1,157,660.74				31,447,815.80	17,379,599.96	49,762,387.82
（一）综合收益总额						-1,157,660.74				35,020,479.85	-936,850.04	32,925,969.07
（二）所有者投入和减少资本	-3,110,400.00			-20,086,552.00	-25,289,584.80					30,387.60	18,316,450.00	20,439,470.40
1. 股东投入的普通股	-3,110,400.00			-18,313,552.00							18,316,450.00	-3,107,502.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-1,773,000.00	-25,289,584.80					30,387.60		23,546,972.40
4. 其他												
（三）利润分配										-3,603,051.65		-3,603,051.65
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	449,866,257.00				355,300,691.57	32,906,255.20	-918,719.41		22,936,757.78		282,013,452.37	17,379,599.96	1,093,671,784.07

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	449,866,257.00				354,911,651.20	32,906,255.20			21,992,248.15	151,646,385.20	945,510,286.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	449,866,257.00				354,911,651.20	32,906,255.20			21,992,248.15	151,646,385.20	945,510,286.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,617,600.00				-15,488,202.00	-18,060,159.20				-28,406,627.85	-28,452,270.65
（一）综合收益总额										-28,452,270.65	-28,452,270.65
（二）所有者投入和减少资本	-2,617,600.00				-15,488,202.00	-18,060,159.20				45,642.80	0.00
1. 股东投入的普通股	-2,617,600.00										-2,617,600.00
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-15,488,202.00	-18,060,159.20				45,642.80	2,617,600.00
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	447,248,657.00				339,423,449.20	14,846,096.00			21,992,248.15	123,239,757.35	917,058,015.70

上年金额

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	452,976,657.00				375,331,753.20	58,195,840.00			21,992,248.15	187,055,758.26	979,160,576.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	452,976,657.00				375,331,753.20	58,195,840.00			21,992,248.15	187,055,758.26	979,160,576.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-3,110,400.00				-20,420,102.00	-25,289,584.80				-35,409,373.06	-33,650,290.26
(一)综合收益总额										-31,836,709.01	-31,836,709.01
(二)所有者投入和减少资本	-3,110,400.00				-20,420,102.00	-25,289,584.80				30,387.60	1,789,470.40
1. 股东投入的普通股	-3,110,400.00				-18,647,102.00						-21,757,502.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-1,773,000.00	-25,289,584.80				30,387.60	23,546,972.40
4. 其他											
(三)利润分配										-3,603,051.65	-3,603,051.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,603,051.65	-3,603,051.65
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. 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	449,866,257.00				354,911,651.20	32,906,255.20			21,992,248.15	151,646,385.20	945,510,286.35

三、公司基本情况

(一) 公司概况

高伟达软件股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2011年7月4日经北京高伟达系统集成有限公司股东会决议,在北京高伟达系统集成有限公司的基础上整体变更设立,于2011年11月21日在北京市工商行政管理局登记注册,取得注册号为110000410182828的《企业法人营业执照》。股份公司成立时注册资本为人民币10,000.00万元,折股份总数10,000万股,每股面值1.00元。2015年5月8日,经中国证券监督管理委员会《关于核准高伟达软件股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]833号)核准,本公司公开发行人民币普通股股票33,340,000股,公开发行后股份总额为133,340,000股。

公司注册地:北京市海淀区大慧寺8号北区20栋604房间。法定代表人:于伟。统一社会信用代码:91110000633713369X。公司现有注册资本为人民币44,724.8657万元,总股本为44,724.8657万股,每股面值人民币1.00元。其中:有限售条件的流通股份A股20,560,657股;无限售条件的流通股份A股426,688,000股。公司股票于2015年5月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据公司2016年1月5日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于<高伟达软件股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》,本公司定向增发股份1,600,000股,由100名核心管理、业务与技术人员以货币资金认购,每股认购价格20.89元。

截至2016年1月11日,本公司已收到授予股权激励股份的100名人员缴纳的股份认购款合计人民币33,424,000.00元,业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具XYZH/2016BJA80009号验资报告。公司本次授予股权激励对象的160万股限制性股票已于2016年1月28日上市,本公司总股本变更为134,940,000股。

根据公司2016年9月13日召开的2016年第三次临时股东大会决议,本公司以134,940,000股为基数进行资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增22股,共计转增296,868,000股,转增后公司总股本增加至431,808,000股。2016年10月,本公司2016年半年度利润分配实施完成。

根据公司2016年11月1日第四届临时股东大会审议通过《关于<高伟达软件股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》、第二届董事会第二十八次会议通过的《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》,公司进行股权激励,向48名核心管理、业务与技术人员授予限制性股票数量278.40万股,限制性股票价格为每股7.66元,共21,325,440.00元。截至2016年11月10日,公司已收到被授予股权激励限制性股票的48名核心管理、业务与技术人员缴纳的股份认购款共计人民币21,325,440.00元,均为货币资金缴纳,股本变更后累计股本达434,592,000.00元,业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具XYZH/2016BJA80316号验资报告。

根据公司2016年6月17日召开的第二届董事会第二十一次会议和2016年7月5日召开的2016年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准高伟达软件股份有限公司向北京睿韬科技有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]2562号)核准,公司向北京睿韬科技有限责任公司、宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业(有限合伙)合计发行股份14,745,442股(其中北京睿韬科技有限责任公司8,847,265股、宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业(有限合伙)5,898,177股)并支付现金6,540.00万元购买其合计持有的上海睿民互联网科技有限公司(以下简称上海睿民)100%股权;同时本公司分别向鹰潭市鹰高投资咨询有限公司、余江县泰和睿思技术服务中心(有限合伙)发行股份2,514,140股和1,125,075股配套募集资金57,899,910.65元。发行后公司股本452,976,657股,每股面值1.00元,其中有限售条件的流通股份为197,280,657股,占股份总数的43.55%;无限售条件的流通股份为255,696,000股,占股份总数的56.45%。本次增资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2016年12月1日出具中汇会验[2016]4648号验资报告。

根据公司《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第一个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》、2017年4月25日第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第三十次会议决议、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》和修改后的章程规定,本公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原7名2015年限制性股票股权激励对象及原2名2016年限制性股票股权激励对象的已获授的全部限制性股票共计320,000股、回购注销由于2015年限制性股票第一个解锁期解锁条件及2016年限制性股票第一个解锁期解锁条件未达成的已获授限制性股票共计2,275,200股,本公司本次将回购注销限制性股票合计2,595,200股。根据回购注销情况,本次回购注销股票数量为2,595,200股,减少注册资本人民币2,595,200.00元,变更后的注册资本为人民币450,381,457.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2017年6月19日出具中汇会验[2017]3988号验资报告。

根据公司《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2017年8月28日第三届董事会第四次临时会议决议和第三届监事会

第四次会议决议、《2015年限制性股票激励计划（草案）》、《2016年限制性股票激励计划（草案）》和修改后的章程规定，本公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原5名2015年限制性股票股权激励对象及原8名2016年限制性股票股权激励对象的已获授的全部限制性股票共计515,200股。根据回购注销情况，本次回购注销股票数量为515,200股，减少注册资本人民币515,200.00元，变更后的注册资本为人民币449,866,257.00元。本次减资业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年11月2日出具中汇会验[2017]4988号验资报告。

根据公司《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》、2018年4月24日第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十一次会议决议、《2015年限制性股票激励计划（草案）》、《2016年限制性股票激励计划（草案）》和修改后的章程规定，本公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原15名2015年限制性股票股权激励对象及原10名2016年限制性股票股权激励对象的已获授的全部限制性股票共计985,600股、回购注销由于2015年限制性股票第二个解锁期解锁条件及2016年限制性股票第二个解锁期解锁条件未达成的已获授限制性股票共计1,632,000股，本公司本次将回购注销限制性股票合计2,617,600股。根据回购注销情况，本次回购注销股票数量为2,617,600股，减少注册资本人民币2,617,600元，变更后的注册资本为人民币447,248,657.00元。本次减资业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年6月19日出具中汇会验[2018]3791号验资报告。

截止2018年6月30日，公司股本结构如下：

股东名称	所持股份（股）	股权比例（%）
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	140,843,740	31.49
银联科技有限公司(Silver Team Technology Limited)	37,101,580	8.30
鹰潭市锐鹰投资咨询有限公司	5,356,772	1.20
鹰潭市华鹰投资咨询有限公司	5,252,127	1.17
北京睿韬科技有限责任公司	8,847,265	1.98
宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业（有限合伙）	5,898,177	1.32
余江县泰和睿思技术服务中心（有限合伙）	1,125,075	0.25
普通股	240,647,921	53.81
内部员工股权激励持股	2,176,000	0.49
合计	447,248,657	100.00

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计与风险控制委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设营销管理部、金融软件中心、研发中心、战略发展部、运营管理部、战略投资部、解决方案中心、财务部、人力资源部、资金部、行政市场部等主要职能部门。

本公司属软件和信息技术服务业。经营范围为：开发计算机软件及配套硬件、系统集成；销售自产产品、批发机电设备产品；售后技术服务、技术咨询；承接计算机网络工程安装。（上述经营范围不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的按照国家有关规定办理申请）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。主营业务为IT服务，包括IT解决方案、系统集成、IT运维服务和软件外包服务；移动广告营销，包括移动数据推广、专有品牌推广、自有平台广告、电商推广、第三方平台广告、小说代理业务。

本财务报表及财务报表附注已于2018年8月29日经公司第三届董事会第十七次会议批准。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共18家，详见“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围新增2家公司，详见“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本公司自报告期末起12个月内不存在影响持续经营能力的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的确认标准和计提方法、固定资产折旧政策、无形资产摊销政策、研发费用资本化条件、长期待摊费用摊销政策和收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调

整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

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

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

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

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外,其余一并转入当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注三(十五)“长期股权投资的确认和计量”或本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三(十五)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

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

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

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

3. 外币报表折算

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

的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

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

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

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

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

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益;但是,对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本计量。处置时,将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

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

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

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

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

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

(3)财务担保合同

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

4. 金融负债的终止确认

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

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

值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

5. 权益工具

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

金融负债, 是指符合下列条件之一的负债:

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

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

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量, 并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产, 公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具, 其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外, 其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

8. 金融资产的减值准备

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

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

(1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来, 单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的, 以成

本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值低于成本幅度超过 50%，“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间达到或超过 12个月；若其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，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

9. 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 1,000.00 万元以上(含)的款项；其他应收款——金额 1,000.00 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对其单独进行减值测试，当存在客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3 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	存在涉及诉讼、客户信用状况恶化等明显减值迹象
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业;软件与信息技术服务业

1. 存货包括系统集成商品、在产品。
2. 存货取得和发出的计价方法：公司存货在取得时，按实际成本入账，实行永续盘存制。领用和发出时，采用个别认定法确定其实际成本。
3. 年末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。
4. 存货可变现净值确定方法：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；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

13、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司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。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

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

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始

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

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

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

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

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	10.00	1.80-3.00
电子设备	年限平均法	3-5	4.00	19.20-32.00
办公设备	年限平均法	5	4.00	19.20
运输设备	年限平均法	4	10.00	22.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

18、借款费用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他

借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

互联网营销业;软件与信息技术服务业

1. 无形资产的初始计量

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

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物

建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
专用软件	预计受益期限	5
软件著作权	预计受益期限	3-5

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 内部研究开发项目支出的确认和计量

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

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

2. 本公司开发支出的具体确认原则

本公司研究开发支出在开发阶段具有针对性，形成一项新产品或者新技术的基本条件已经具备，且该阶段的支出能够可靠计量、未来经济利益流入能够可靠预计。此阶段由项目组负责申请立项，研发管理委员会负责组织立项文档及各阶段产品评审，部门总经理及以上领导负责立项终审。经立项审批后，项目研究进入开发阶段，有关支出于发生时予以资本化。

22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。摊销年限为3-5年。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

1. 股份支付的种类

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

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

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

(2)以现金结算的股份支付

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

(3)修改、终止股份支付计划

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

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

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

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业;软件与信息技术服务业

1. 收入的总确认原则

(1)销售商品

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

益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

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

2. 本公司收入的具体确认原则

公司的主营业务为 IT 服务,包括 IT 解决方案、系统集成、IT 运维服务和软件外包服务;移动广告营销,包括移动数据推广、专有品牌推广、自有平台广告、电商推广、第三方平台广告、小说代理业务。主营业务与具体收入确认原则对应关系如下:

主营业务类型	业务内容	收入确认具体方法
IT解决方案	应用软件开发服务	按提供劳务确认收入
	应用软件运维服务	按提供劳务确认收入
系统集成	系统集成服务	按销售商品确认收入
IT运维服务	数据中心IT运维服务	按提供劳务确认收入
软件外包服务	软件服务外包服务	按提供劳务确认收入
移动数据推广	移动广告营销服务	按提供劳务确认收入
专有品牌推广	专有品牌广告业务服务	按提供劳务确认收入
自有平台广告	自有平台广告业务服务	按提供劳务确认收入
电商推广	电商推广服务	按提供劳务确认收入
第三方平台广告	第三方平台广告代理服务	按提供劳务确认收入
小说代理业务	小说阅读推广服务	提供劳务确认收入

(1)IT 解决方案收入

IT 解决方案收入是指针对客户的 IT 应用需求而提供的软件开发与实施服务维护服务所取得的收入。该类业务的实质是提供软件开发劳务,公司实际操作中按如下具体标准确认收入:

1)对于在同一会计年度开始并完工的软件开发项目,公司在取得客户的最终验收证明(包括但不限于完工报告、验收报告或其他完工证明)时,按合同金额确认收入。

2)对于跨期的软件开发项目,公司于资产负债表日按照完工百分比法确认收入:公司编写《项目实施进度确认》函,就项目实施阶段(含工程质量)以及按照已发生的成本占项目预算总成本的比例计算出已完成合同金额与客户进行核对:

3)如果上述项目实施阶段、已完成合同金额客户确认无误,公司按已完成合同金额扣除以前会计期间累计已确认的收入

后的金额，确认为当期收入：

4)若客户确认的已完成合同金额大于公司计算的已完成合同金额，公司仍按原有完工进度确认当期收入；

5)若客户确认的已完成合同金额小于公司计算的已完成合同金额，则公司将分析差异形成的原因，在必要时对预算总成本及完工进度进行调整，并按调整后完工进度确认当期收入；

6)如果未能取得以上两项确认，则在取得客户的最终验收证明（包括但不限于完工报告、验收报告或其他完工证明）时，以合同总金额确认收入。

(2)系统集成收入

系统集成是指应客户需求，代客户采购数据中心相关的软硬件设备，并提供相应的集成服务，包括数据中心集成设计、机房一体化建设、智能化综合布线、产品选型、软硬件详细配置、软硬件供货、软硬件安装调试、IT 系统软硬件改造升级、技术咨询等。公司按照合同约定，在相关货物发出并经客户验收合格后确认系统集成收入。

(3)IT 运维服务收入

公司的运维服务收入主要包括为客户云数据中心提供从云基础规划、建设到运维的全业务流程，包括：IT 系统优化升级、日常变更操作、健康检查、故障分析及恢复、数据/存储/容灾管理、信息安全管理等技术服务，以及与 IT 解决方案相关的应用软件系统运行维护服务，通常包括按期（如年度）提供的服务和按次提供的服务。按期提供的服务，公司按照合同约定的内容提供劳务，在服务期间分期确认技术服务收入；按次提供的服务，公司在劳务已经提供完毕，并符合合同约定的服务条款时一次性确认技术服务收入。

(4)软件外包服务收入

软件外包服务收入是指根据客户需求，提供技术人员完成开发服务取得的收入。

公司根据合同，于约定的每个结算时点与客户确认对应提供服务期间内提供的人员数量、出勤情况、考核评价，按合同约定的人员定额费用标准，以双方确认的工作量确认收入。

(5)移动数据推广收入

移动数据推广业务是指通过移动互联网广告平台进行广告推广，公司按客户系统后台统计推广数量及单价暂估当月收入，次月根据双方确认的结算单、对账单及后台系统数据进行调整。

(6)专有品牌推广收入

根据用户消费充值的总额，按公司与广告主协议约定的比例计算享有的分成部分，在与广告主核对无误后确认收入。

(7)自有平台广告收入

自有平台广告分为按 CPC、CPA 及 CPT 三种结算方式确认收入，以 CPC 方式结算的营业收入系根据公司与广告主的协议约定按用户实际点击数确认；以 CPA 方式结算的移动 APP 营销收入，公司根据用户激活 APP 的数量及按协议约定的激活单价，与广告主核对无误后确认收入；以 CPT 方式结算的包时段投放广告收入，公司根据已经媒体和广告客户确认后的广告投放的服务天数以及合作协议中所约定的单价确认收入。

(8)电商推广收入

淘宝用户购买公司推广商品后，商户将推广费用返利给公司，公司根据阿里妈妈后台统计数据确认收入。

(9)第三方平台广告

公司在腾讯等第三方平台充值并获得虚拟货币，取得广告资源代理权，再将投放广告权利让渡给客户，腾讯等第三方平台在用户点击广告后对广告客户扣除已充值的虚拟货币，不点击则不消耗虚拟货币。公司与广告客户定期对消耗情况进行核对，按用户实际点击量的消耗金额确认收入。

(10)小说代理业务

以 CPS 方式结算的小说阅读营业收入，系公司根据用户点击公司推广的相关链接跳转至平台消费付费的总额按协议约定的比例计算享有的分成部分，与客户核对无误后确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

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

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税

资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1)公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(2)股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

(3)库存股

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(4)限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

(5)终止经营

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

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

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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、16%、6%、免税等
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、免税
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
-----	----------------------------------	------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1. 企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）的规定，本公司于 2017 年 10 月 25 日通过了高新技术企业资格复审，取得了 GR201711003713 号《高新技术企业证书》，有效期三年，2017 年至 2019 年企业所得税的适用税率为 15.00%。

本公司全资子公司江苏高伟达信息技术有限公司于 2017 年 12 月 7 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的 GR201732002287 号《高新技术企业证书》，有效期三年，2017 年至 2019 年企业所得税的适用税率为 15.00%。

本公司全资子公司海南坚果创娱信息技术有限公司于 2016 年 12 月 9 日获得由海南省软件行业协会颁发的并经双软评估标准互认协议机构认定的软件企业证书和软件产品证书，并于 2017 年 1 月 19 日获得税务局批复，2016 年度、2017 年度免征企业所得税，2018 年至 2020 年度减半征收企业所得税，税率 12.50%。

本公司之孙公司 Nuts Information Technology Limited 于 2016 年 8 月 30 日取得国际商业公司营业执照，依据塞舌尔共和国 1994 年和 2009 年国际商业法 109 条规定，在塞舌尔共和国境内设立的国际商业公司免征企业所得税。享受企业所得税免税政策。

根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112 号），2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。本公司之孙公司霍尔果斯魔力果信息技术有限公司主营业务符合《目录》规定，自 2017 年至 2020 年免征企业所得税。

本公司全资子公司上海睿民互联网科技有限公司于 2016 年 7 月 25 日取得证书编号为沪 RQ-2016-0325 号、有效期一年的《软件企业证书》，并于 2017 年 3 月 17 日在主管税务机关办理软件企业“两免三减半”所得税优惠备案。2016 年度、2017 年度免征企业所得税，2018-2020 年度减半征收企业所得税，税率 12.50%。

根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112 号），2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。本公司全资子公司喀什尚河信息科技有限公司主营业务符合《目录》规定，自 2015 年至 2019 年免征企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112 号），2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，五年内免征企业所得税。本公司之孙公司喀什完美时空信息科技有限公司主营业务符合《目录》规定，自 2017 年至 2020 年免征企业所得税。

2. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税字[2011]100 号）文件规定，本公司及本公司控股子公司北京高伟达钜云科技有限公司自行开发生产的软件产品收入享受增值税“即征即退”优惠，按 17.00% 的法定税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

根据财税[2016]36 号规定，本公司及本公司全资子公司江苏高伟达信息技术有限公司提供技术转让、技术开发和与之相

关的技术咨询、技术服务取得的收入，免征增值税。

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

3、其他

本公司之孙公司 Nuts Information Technology CO.Limited 适用香港 16.50% 所得税。

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	132,709.32	257,841.26
银行存款	182,450,500.04	232,548,837.16
其他货币资金	20,465,969.43	14,976,500.50
合计	203,049,178.79	247,783,178.92
其中：存放在境外的款项总额	13,677,475.84	10,016,661.41

其他说明

期末其他货币资金主要系存放在银行用于开具银行保函之保证金，其中使用受限金额 20,465,969.43 元。

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

(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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	776,617,053.03	100.00%	52,954,255.95	6.82%	723,662,797.08	588,051,023.39	100.00%	39,465,651.70	6.71%	548,585,371.69
合计	776,617,053.03	100.00%	52,954,255.95	6.82%	723,662,797.08	588,051,023.39	100.00%	39,465,651.70	6.71%	548,585,371.69

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	628,041,620.33	18,841,248.60	3.00%

1 至 2 年	90,566,603.37	9,056,660.34	10.00%
2 至 3 年	47,074,974.75	14,122,492.43	30.00%
3 年以上	10,933,854.58	10,933,854.58	100.00%
合计	776,617,053.03	52,954,255.95	

确定该组合依据的说明:

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求组合中,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 13,488,604.25 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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户1	73,552,472.97	1年以内	9.47%	2,206,574.19
	19,209,830.65	1-2年	2.47%	1,920,983.07
	1,064,836.63	2-3年	0.14%	319,450.99
	196,800.00	3年以上	0.03%	196,800.00
客户2	60,215,245.77	1年以内	7.75%	1,806,457.37
	1,721,725.10	1-2年	0.22%	172,172.51
	513,767.60	2-3年	0.07%	154,130.28
客户3	948,309.60	1年以内	0.12%	28,449.29

	7,957,145.87	1-2年	1.02%	795,714.59
	37,310,875.94	2-3年	4.80%	11,193,262.78
	5,188,443.99	3年以上	0.67%	5,188,443.99
客户4	22,895,293.99	1年以内	2.95%	686,858.82
	12,008,667.47	1-2年	1.55%	1,200,866.75
	3,297,005.54	2-3年	0.42%	989,101.66
	383,111.45	3年以上	0.05%	383,111.45
客户5	32,196,528.86	1年以内	4.15%	965,895.87
小 计	278,660,061.44		35.88%	28,208,273.59

(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：

6、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	55,021,119.59	94.02%	48,842,670.29	99.24%
1至2年	3,451,700.66	5.90%	325,087.63	0.66%
3年以上	49,560.80	0.08%	49,560.80	0.10%
合计	58,522,381.05	--	49,217,318.72	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例	未结算原因
北京天弘悦科技有限公司	5,000,000.00	1年以内	8.54%	尚未消耗
喀什日盛文化传媒有限公司	4,435,679.29	1年以内	7.58%	尚未消耗
	65,029.88	1-2年	0.11%	尚未消耗
上海新准广告有限公司	4,499,297.01	1年以内	7.69%	尚未消耗
北京腾讯文化传媒有限公司	2,968,612.54	1年以内	5.07%	尚未消耗
北京世诚优聘科技发展有限公司	2,744,298.47	1年以内	4.69%	尚未消耗
小 计	19,712,917.18		33.68%	

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、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：

9、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	17,025,014.44	100.00%	1,938,872.61	11.39%	15,086,141.83	10,134,608.42	100.00%	1,760,712.36	17.37%	8,373,896.06
合计	17,025,014.44	100.00%	1,938,872.61	11.39%	15,086,141.83	10,134,608.42	100.00%	1,760,712.36	17.37%	8,373,896.06

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	13,905,359.39	417,160.78	3.00%
1 至 2 年	1,279,704.95	127,970.50	10.00%
2 至 3 年	637,441.10	191,232.33	30.00%
3 年以上	1,202,509.00	1,202,509.00	100.00%
合计	17,025,014.44	1,938,872.61	

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 178,160.25 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
押金保证金	10,217,685.68	6,748,035.88
备用金	3,136,529.28	1,113,808.99
应收腾讯平台返现金额	1,125,858.99	758,559.09
员工社保公积金	906,873.49	324,412.02
其他	1,638,067.00	1,189,792.44
合计	17,025,014.44	10,134,608.42

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京文化科技融资租赁有限公司	押金保证金	5,000,000.00	1 年以内	29.37%	150,000.00
北京腾讯文化传媒有限公司	应收腾讯平台返现金额	1,125,858.99	1 年以内	6.61%	33,775.77
员工社保公积金	员工社保公积金	597,107.24	1 年以内	3.51%	17,913.22
上海漕河泾开发区科技园发展有限公司	押金保证金	444,030.90	1 年以内	2.61%	13,320.93
福建省农村信用社联合社	押金保证金	398,000.00	2-3 年	2.34%	119,400.00
合计	--	7,564,997.13	--	44.43%	334,409.92

(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：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	45,410,725.28		45,410,725.28	26,619,173.93		26,619,173.93
系统集成商品	70,925,775.85		70,925,775.85	76,988,780.24		76,988,780.24
合计	116,336,501.13		116,336,501.13	103,607,954.17		103,607,954.17

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(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：

11、持有待售的资产

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：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	7,650,000.00	70,000,000.00
待认证抵扣进项税	1,647,465.55	2,677,148.70
预缴流转税	8,162,034.27	690,569.20
预缴所得税		48,005.95
其他		1,211.60
合计	17,459,499.82	73,416,935.45

其他说明：

14、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：	69,500,000.00		69,500,000.00	69,500,000.00		69,500,000.00
按成本计量的	69,500,000.00		69,500,000.00	69,500,000.00		69,500,000.00
合计	69,500,000.00		69,500,000.00	69,500,000.00		69,500,000.00

(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		
兴业数字金融服务	50,000,000.00			50,000,000.00					10.00%	

(上海)股 份有限公 司										
盈行金融 信息技术 (上海) 有限公司	19,500,000 .00			19,500,000 .00					15.00%	
合计	69,500,000 .00			69,500,000 .00					--	

(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

15、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

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中信科技 发展有限 公司	6,812,634 .64	7,500,000 .00		-600,792. 56						13,711,84 2.08	
北京高伟 达保科技 有限责任 公司	7,068,811 .85		1,875,000 .00	-1,392,77 9.82						3,801,032 .03	
小计	13,881,44 6.49	7,500,000 .00	1,875,000 .00	-1,993,57 2.38						17,512,87 4.11	
合计	13,881,44 6.49	7,500,000 .00	1,875,000 .00	-1,993,57 2.38						17,512,87 4.11	

其他说明

18、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

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	114,811,038.32	18,985,600.14	6,692,506.57	1,280,101.85	141,769,246.88
2.本期增加金额		987,912.78	189,330.16	13,788.04	1,191,030.98
(1) 购置		987,912.78	189,330.16	13,788.04	1,191,030.98
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		6,906,386.90		37,684.86	6,944,071.76
4.期末余额	114,811,038.32	13,067,126.02	6,881,836.73	1,256,205.03	136,016,206.10
二、累计折旧					
1.期初余额	11,715,448.97	13,191,098.20	4,762,910.49	699,740.67	30,369,198.33
2.本期增加金额	1,473,662.46	1,613,203.14	368,325.15	105,312.02	3,560,502.77
(1) 计提	1,473,662.46	1,613,203.14	368,325.15	105,312.02	3,560,502.77
3.本期减少金额		5,347,545.30		31,796.17	5,379,341.47
(1) 处置或报废		5,347,545.30		31,796.17	5,379,341.47

4.期末余额					
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	101,726,235.09	3,507,073.90	1,750,601.09	481,936.39	107,465,846.47
2.期初账面价值	103,095,589.35	5,794,501.94	1,929,596.08	580,361.18	111,400,048.55

(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

1. 本期折旧额3,560,746.62元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值7,675,540.13元。
2. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无融资租赁租入的固定资产。

4. 期末无经营租赁租出的固定资产。

5. 期末用于借款抵押的固定资产说明

固定资产类型	固定资产原值	固定产权属证号	抵押期限	抵押权人
办公用房、车库	4,192,881.15	X京房权证朝字第1087238号	一年	中国民生银行股份有限公司北京分行
		京朝其国用(2012出)第0600360号		
办公用房、车库	5,014,478.37	X京房权证朝字第1087234号		中国民生银行股份有限公司北京分行
		京朝其国用(2012出)第0600361号		
办公用房、车库	5,366,044.48	X京房权证朝字第1087236号		中国民生银行股份有限公司北京分行
		京朝其国用(2012出)第0600359号		
办公用房、车库	5,137,498.27	X京房权证朝字第1087243号	三年	招商银行股份有限公司北京分行
		京朝其国用(2012出)第0600367号		
办公用房、车库	5,488,780.93	X京房权证朝字第1087240号		招商银行股份有限公司北京分行
		京朝其国用(2012出)第0600366号		
办公用房	3,626,252.61	X京房权证朝字第1087239号		招商银行股份有限公司北京分行
		京朝其国用(2012出)第0600363号		
办公用房、车库	4,329,506.94	X京房权证朝字第1087245号		招商银行股份有限公司北京分行
		京朝其国用(2012出)第0600365号		
办公用房	3,503,090.98	X京房权证朝字第1087242号		招商银行股份有限公司北京分行
		京朝其国用(2012出)第0600364号		
办公用房、车库	3,938,904.58	X京房权证朝字第1087232号		招商银行股份有限公司北京分行
		京朝私国用(2012出)第0600338号		
办公用房、车库	3,700,943.26	X京房权证朝字第1087229号		招商银行股份有限公司北京分行
		京朝私国用(2012出)第0600343号		
办公用房、车库	4,329,506.94	X京房权证朝字第1081482号		招商银行股份有限公司北京分行
		京朝私国用(2012出)第0600337号		
办公用房、车库	4,192,881.15	X京房权证朝字第1087247号		招商银行股份有限公司北京分行
		京朝其国用(2012出)第0600362号		
公寓用房	7,903,805.30	京2016朝阳区不动产权第		招商银行股份有限公司

		0097218号		北京分行
公寓用房	4,208,541.91	京(2016)朝阳区不动产权第0097214号		招商银行股份有限公司北京分行
公寓用房	4,208,541.91	京(2016)朝阳区不动产权第0097211号		招商银行股份有限公司北京分行
公寓用房	10,194,080.87	京(2016)朝阳区不动产权第0097208号		招商银行股份有限公司北京分行
公寓用房	8,010,399.41	京(2016)朝阳区不动产权第0097222号		招商银行股份有限公司北京分行
公寓用房	4,305,718.10	京(2016)朝阳区不动产权第0097205号		招商银行股份有限公司北京分行
公寓用房	4,040,302.99	京(2016)朝阳区不动产权第0097202号		招商银行股份有限公司北京分行
公寓用房	8,343,452.60	京(2016)朝阳区不动产权第0097196号		招商银行股份有限公司北京分行
公寓用房	5,924,750.32	京(2016)朝阳区不动产权第0097157号		招商银行股份有限公司北京分行
公寓用房	4,850,675.25	京(2016)朝阳区不动产权第0097140号		招商银行股份有限公司北京分行
小计	114,811,038.32			

20、在建工程

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专用软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				5,270,285.40	83,675,701.72	88,945,987.12
2.本期增加 金额				248,262.84	11,771,760.45	12,020,023.29
(1) 购置				248,262.84		248,262.84
(2) 内部 研发					11,771,760.45	11,771,760.45

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				5,518,548.24	95,447,462.17	100,966,010.41
二、累计摊销						
1.期初余额				3,692,071.70	18,355,435.25	22,047,506.95
2.本期增加金额				386,444.82	9,236,033.50	9,622,478.32
(1) 计提				386,444.82	9,236,033.50	9,622,478.32
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				4,078,516.52	27,591,468.71	31,669,985.23
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				1,440,031.72	67,855,993.46	69,296,025.18
2.期初账面价值				1,578,213.70	65,320,266.47	66,898,480.17

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 11.66%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

- 1.期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- 2.期末无用于抵押或担保的无形资产。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
高伟达新信贷业务系统（对公信贷）	3,446,977.34	357,045.90			3,804,023.24			
高伟达资产交易平台（二期）	2,435,896.13	152,420.57			2,588,316.70			
高伟达新信贷业务系统（零售信贷移动端）	1,378,971.49	389,624.26						1,768,595.75
钿云场景化自动运维管理平台产品迭代	1,347,252.95	547,917.83			1,895,170.78			
高伟达核心业务系统	1,307,455.39	408,272.05						1,715,727.44
钿云双态云管理平台产品迭代	1,077,719.96	741,684.16			1,819,404.12			
钿云数据中心一体化管理平台	908,483.00	20,815.48			929,298.48			
高伟达业务管理集成系统	632,657.84	238,545.82			321,548.88			549,654.78

钼云计算资源部署管理平台	393,182.77	20,815.48			413,998.25			
高伟达分布式内存数据库系统	189,791.00	92,364.00						282,155.00
钼云智能双态云管平台迭代研发项目		88,916.16						88,916.16
钼云跨云管理平台研发项目		322,167.46						322,167.46
高伟达兴业数金聚票盈平台项目		2,207,330.85						2,207,330.85
高伟达信用风险缓释管理三期产品优化		1,389,432.13						1,389,432.13
高伟达信贷核算升级改造		1,494,518.16						1,494,518.16
高伟达信息管理发布平台三期优化项目		38,700.00						38,700.00
高伟达分布式银行核心系统原型验证项目		404,470.62				104,677.57		299,793.05
费用化研发支出		15,293,956.70				15,293,956.70		
合计	13,118,387.87	24,208,997.63			11,771,760.45	15,398,634.27	0.00	10,156,990.78

其他说明

- 1.本期开发支出资本化金额为8,810,363.36元，占本期研究开发项目支出总额的36.39%。
- 2.说明资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度等。

项目名称	资本化时点	截止报告期末研发进度	资本化具体依据
高伟达新信贷业务系统（零售信	2017年7月31日	待验收结项	本公司有足够的相关资源进行研发

贷移动端)			活动，研究开发支出在开发阶段具有针对性，形成新产品或者新技术的基本条件已经具备，且该阶段的支出能够可靠计量、未来经济利益流入能够可靠预计。此阶段由项目组负责申请立项，研发管理委员会负责组织立项文档及各阶段产品评审，研发及业务部门负责人及以上领导负责立项终审。经立项审批后，项目研究进入开发阶段，有关支出于发生时予以资本化。
高伟达核心业务系统	2017年1月31日	实施中，预计2018年9月结束	
高伟达业务管理集成系统	2017年3月31日	实施中，预计2018年7月结束	
高伟达分布式内存数据库系统	2017年10月20日	待验收结项	
钜云智能双态云管平台迭代研发项目	2018年4月21日	实施中，预计2018年12月结束	
钜云跨云管理平台研发项目	2018年1月22日	实施中，预计2018年8月结束	
高伟达兴业数金聚票盈平台项目	2018年1月16日	实施中，预计2021年1月结束	
高伟达信用风险缓释管理三期产品优化	2018年1月1日	实施中，预计2018年12月结束	
高伟达信贷核算升级改造	2018年1月1日	实施中，预计2018年12月结束	
高伟达信息管理发布平台三期优化项目	2018年3月1日	实施中，预计2019年2月结束	
高伟达分布式银行核心系统原型验证项目	2018年1月1日	实施中，预计2018年11月结束	

27、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
海南坚果创娱信 息技术有限公司	243,380,576.73					243,380,576.73
上海睿民互联网 科技有限公司	235,429,130.86					235,429,130.86
喀什尚河信息科 技有限公司	107,475,857.58					107,475,857.58
深圳市快读科技 有限公司	332,736,593.30					332,736,593.30
合计	919,022,158.47					919,022,158.47

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算并预计未来 5 年的现金流量，并假设以后年度保持预测期第 5 年的现金流量水平。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。管理层委聘外部估值专家基于管理层编制的现金流量预测采用预计未来现金流量折现的模型计算各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值。计算未来现金流现值所采用的税前折现率考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了各资产组的风险，其中：上海睿民互联网科技有限公司 2018 年至 2020 年的加权平均资本成本为 14.02%，2020 年以后的加权平均资本成本为 14.01%（2016 年加权平均资本成本为 14.00%），由中和资产评估有限公司于 2018 年 4 月 20 日对该公司出具了“中和评咨字（2018）第 BJU3011 号”估值报告书；海南坚果创娱信息技术有限公司 2018 年至 2020 年的加权平均资本成本为 13.25%，2020 年以后的加权平均资本成本为 14.14%（2016 年加权平均资本成本为 12.98%），由中联资产评估集团有限公司于 2018 年 4 月 18 日对该公司出具了“中联评咨字[2018]第 523 号”商誉减值测试咨询报告；喀什尚河信息科技有限公司 2018 年至 2019 年的加权平均资本成本为 12.02%，2019 年以后的加权平均资本成本为 16.03%（2016 年加权平均资本成本为 13.00%），由国众联资产评估土地房地产估价有限公司于 2018 年 4 月 16 日对该公司出具了“国众联评报字（2018）第 2-0389 号”商誉减值测试评估报告；深圳市快读科技有限公司 2018 年至 2020 年的加权平均资本成本为 12.79%，2020 年以后的加权平均资本成本为 16.03%，由国众联资产评估土地房地产估价有限公司于 2018 年 4 月 16 日对该公司出具了“国众联评报字（2018）第 2-0388 号”商誉减值测试评估报告。根据本公司商誉减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

其他说明

期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

28、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	3,001,794.91		559,886.77		2,441,908.14
邮箱服务费	422,995.24		38,128.92		384,866.32
合计	3,424,790.15		598,015.69		2,826,774.46

其他说明

29、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	54,893,128.56	7,469,342.73	38,779,381.60	5,761,348.02
公允价值变动减少的所得税影响	1,679,345.52	251,901.83	1,679,345.52	251,901.83
预提利息的所得税影响			3,378,229.18	506,734.38
尚未解锁股权激励摊销的所得税影响	2,198,400.00	330,090.00	2,198,400.00	330,090.00

未确认融资费用摊销的所得税影响	19,833,846.21	2,975,076.91	15,564,318.21	2,334,647.71
合计	78,604,720.29	11,026,411.47	61,599,674.51	9,184,721.94

(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	13,730,725.00	2,059,608.75	15,702,375.00	2,355,356.25
合计	13,730,725.00	2,059,608.75	15,702,375.00	2,355,356.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,026,411.48		9,184,721.94
递延所得税负债		2,059,608.75		2,355,356.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,749,062.29	356,804.83
可抵扣亏损	44,757,291.11	23,914,903.23
合计	48,506,353.40	24,271,708.06

(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
2021	5,271,146.95	5,271,146.95	
2022	18,643,756.28	18,643,756.28	
2023	20,842,387.88		
合计	44,757,291.11	23,914,903.23	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	195,596,878.00	73,752,427.00
合计	195,596,878.00	73,752,427.00

短期借款分类的说明：

关联方为公司借款提供担保情况详见附注十二、（五）

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、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
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,001,830.80	1,679,345.52
合计	1,001,830.80	1,679,345.52

其他说明：

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债系本公司需支付给被投资单位原股东的超额业绩对价款，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值按照协议约定确定。

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

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。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	109,905,212.58	128,154,357.51
1 年以上	22,065,419.43	12,362,717.08
合计	131,970,632.01	140,517,074.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

外币应付账款情况详见附注 7(79)“外币货币性项目”之说明。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	86,751,101.25	57,906,095.44
1 年以上	4,056,355.69	1,718,035.14
合计	90,807,456.94	59,624,130.58

(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：

37、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	30,982,223.59	243,727,898.60	248,125,592.72	26,584,529.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,419,834.08	19,429,144.53	19,019,590.98	1,829,387.63
三、辞退福利	49,500.00	1,572,753.35	1,622,253.35	
合计	32,451,557.67	264,729,796.48	268,767,437.05	28,413,917.10

(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	29,265,384.23	217,406,602.20	221,666,619.01	25,005,367.42
2、职工福利费		172,623.00	172,623.00	
3、社会保险费	816,594.37	10,761,094.44	10,590,297.81	987,391.00
其中：医疗保险费	719,786.72	9,549,404.21	9,383,050.30	886,140.63
工伤保险费	32,315.63	407,927.66	417,189.86	23,053.43
生育保险费	64,492.02	803,762.57	790,057.65	78,196.94
4、住房公积金	848,212.19	14,485,061.32	14,834,219.66	499,053.85
5、工会经费和职工教育经费	2,980.00	7,640.00	8,770.00	1,850.00
8、其他短期薪酬	49,052.80	894,877.64	853,063.24	90,867.20
合计	30,982,223.59	243,727,898.60	248,125,592.72	26,584,529.47

(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	1,374,095.34	18,762,843.52	18,368,554.38	1,768,384.48
2、失业保险费	45,738.74	666,301.01	651,036.60	61,003.15
合计	1,419,834.08	19,429,144.53	19,019,590.98	1,829,387.63

其他说明：

- 1.应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的工资
- 2.公司参与的设定提存计划为职工缴纳的基本养老保险费和失业保险费。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,546,760.23	3,610,071.20
企业所得税	1,088,242.68	2,678,829.34
个人所得税	2,965,260.65	3,053,623.69
城市维护建设税	199,663.35	97,247.78
印花税	50,324.30	20,409.71
教育费附加	82,203.71	42,334.01
地方教育附加	54,802.47	28,222.66
残疾人保证金		337,535.46
价格调节基金	3,054.60	
合计	9,990,311.99	9,868,273.85

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款应付利息		3,378,229.18
合计		3,378,229.18

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	40,040.00	85,682.80
合计	40,040.00	85,682.80

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：

41、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
暂借款	30,749,597.02	36,735,890.43
融资租赁款	16,666,666.67	0.00
限制性股票回购义务	14,846,096.00	32,906,255.20
员工社保公积金	1,922,469.44	795,235.64
代收代付款	0.00	90,000.00
其他	790,839.16	189,648.48
合计	64,975,668.29	70,717,029.75

(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
北京睿韬科技有限责任公司	25,000,000.00	展期借款
合计	25,000,000.00	--

其他说明

1、金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
北京睿韬科技有限责任公司	25,456,164.39	暂借款和利息
限制性股票回购义务	14,846,096.00	限制性股票回购义务
北京文化科技融资租赁有限公司	16,666,666.67	当年应付融资租赁款
小计	56,968,927.06	

2、外币其他应付款情况详见附注七(79)“外币货币性项目”之说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,675,300.00	37,142,100.00
一年内到期的长期应付款		155,402,333.09
合计	18,675,300.00	192,544,433.09

其他说明：

1、一年内到期的长期借款明细

借款类别	期末数	期初数
保证借款	7,833,300.00	15,666,600.00
抵押借款	10,842,000.00	21,475,500.00
小 计	18,675,300.00	37,142,100.00

2、一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
招商银行股份有限公司北京分行	2016年12月	2018年12月	人民币	4.275		10,842,000.00		10,842,000.00
江苏银行股份有限公司北京中关村支行	2017年8月	2018年8月	人民币	6.5		7,833,300.00		7,833,300.00
小 计						18,675,300.00		18,675,300.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	31,564,604.75	21,438,313.35
合计	31,564,604.75	21,438,313.35

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	32,317,500.00	42,951,000.00
保证借款	39,166,700.00	47,000,000.00
减：一年内到期的非流动负债	-18,675,300.00	-37,142,100.00
合计	52,808,900.00	52,808,900.00

长期借款分类的说明：

(1) 期末抵押借款系本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订的并购贷款协议，额度为76,311,000.00元，分次提取，贷款协议授信期间为2016年11月14日至2019年11月13日。截至期末本公司已提取两笔，2016年12月28日提取首笔贷款，金额为32,526,000.00元，已于2017年12月27日还10,842,000.00元，期末余额为21,684,000.00元，利率4.2750%，其中10,842,000元与2018年12月到期。2017年4月17日提取第二笔，金额为21,267,000元，已于2018年4月13日还10,633,500元，期末余额为10,633,500元。

(2) 期末保证借款系本公司从江苏银行股份有限公司北京中关村支行借入47,000,000.00元，利率6.5000%，借款期限2017年8月23日至2020年8月23日，其中15,666,600.00元于一年内到期，我司已于2018年2月归还一笔借款7,833,300.00，剩余7,833,300.00元于2018年8月到期。该笔借款系公司收购深圳市快读科技有限公司的并购款，其中：1)江苏银行股份有限公司北京中关村支行向本公司提供最高综合授信额度2.4亿元；2)本公司的母公司鹰潭市鹰高投资咨询有限公司将本公司1,600.00万股股票质押给江苏银行股份有限公司北京中关村支行并为本公司提供2.4亿元担保；3)本公司法定代表人于伟以其全部财产承担连带责任担保；4)本公司将持有深圳市快读科技有限公司100.00%股权质押给江苏银行股份有限公司北京中关村支行，该质押物暂作价500.00万元。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的抵押及担保情况详见附注七、(19)及附注十二、5、(4)

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(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
应付股权转让款	434,796,000.00	545,850,000.00
减：未确认融资费用	25,026,210.74	30,925,515.96
减：一年内到期的非流动负债		145,402,333.09
应付借款	105,500,000.00	123,000,000.00
减：一年内到期的非流动负债	0.00	10,000,000.00
应付融资租赁款	83,333,333.33	
合计	598,603,122.59	482,522,150.95

48、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：

49、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：

50、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：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	449,866,257.00				-2,617,600.00	-2,617,600.00	447,248,657.00

其他说明：

股本变动情况参见本章节报告三、公司基本情况相关内容

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	335,094,591.57		15,488,752.00	319,606,389.57
其他资本公积	20,206,100.00			20,206,100.00
其中：股份支付	2,206,100.00			2,206,100.00
其他	18,000,000.00			18,000,000.00
合计	355,300,691.57		15,488,752.00	339,811,939.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据《关于回购注销部分限制性股票及 2015 年、2016 年股权激励计划已获授但未达到第一个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》、2017 年 4 月 25 日第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第三十次会议决议、《2015 年限制性股票激励计划（草案）》、《2016 年限制性股票激励计划（草案）》和修改后的章程规定，公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原 7 名 2015 年限制性股票股权激励对象及原 2 名 2016 年限制性股票股权激励对象已获授的全部限制性股票共计 32 万股、回购注销由于 2015 年限制性股票第一个解锁期解锁条件及 2016 年限制性股票第一个解锁期解锁条件未达成的已获授限制性股票共计 227.52 万股，公司本次回购注销限制性股票合计 259.52 万股。根据回购注销情况，本次回购注销股票数量为 259.52 万股，公司申请减少注册资本人民币 2,595,200.00 元，变更后的注册资本为人民币 450,381,457.00 元。截至 2017 年 6 月 14 日止，公司已减少实收资本（股本）人民币 2,595,200.00 元，减少资本公积 15,342,640.00 元，其中，回购注销 2015 年限制性股票股权激励对象的实收资本（股本）人民币 1,715,200.00 元，回购注销 2016 年限制性股票股权激励对象的实收资本（股本）人民币 880,000.00 元。本次减资业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 6 月 19 日出具中汇会验[2017]3988 号验资报告。

(2) 根据《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2017 年 8 月 28 日第三届董事会第四次临时会议决议和第三届监事会第四次会议决议、《2015 年限制性股票激励计划（草案）》、《2016 年限制性股票激励计划（草案）》和修改后的章程规定，公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原 5 名 2015 年限制性股票股权激励对象及原 8 名 2016 年限制性股票股权激励对象已获授的全部限制性股票共计 51.52 万股。根据回购注销情况，本次回购注销股票数量为 51.52 万股，公司申请减少注册资本人民币 515,200.00 元，变更后的注册资本为人民币 449,866,257.00 元。截至 2017 年 10 月 30 日止，公司已减少实收资本

(股本)人民币 515,200.00 元,减少资本公积 3,304,462.00 元,其中,回购注销 2015 年限制性股票股权激励对象的实收资本(股本)人民币 112,000.00 元,回购注销 2016 年限制性股票股权激励对象的实收资本(股本)人民币 403,200.00 元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2017 年 11 月 2 日出具中汇会验[2017]4988 号验资报告。

(3) 根据《关于回购注销部分限制性股票及 2015 年、2016 年股权激励计划已获授但未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》、2018 年 4 月 24 日第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十一次会议决议、《2015 年限制性股票激励计划(草案)》、《2016 年限制性股票激励计划(草案)》和修改后的章程规定,贵公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原 15 名 2015 年限制性股票股权激励对象及原 10 名 2016 年限制性股票股权激励对象已获授的全部限制性股票共计 98.56 万股、回购注销由于 2015 年限制性股票第二个解锁期解锁条件及 2016 年限制性股票第二个解锁期解锁条件未达成的已获授限制性股票共计 163.20 万股,贵公司本次将回购注销限制性股票合计 261.76 万股。根据回购注销情况,本次回购注销股票数量为 261.76 万股,贵公司申请减少注册资本人民币 2,617,600.00 元,变更后的注册资本为人民币 447,248,657.00 元。经我们审验,截至 2018 年 6 月 11 日止,贵公司已减少实收资本(股本)人民币 2,617,600.00 元,减少资本公积 15,488,202.00 元,其中,回购注销 2015 年限制性股票股权激励对象的实收资本(股本)人民币 1,718,400.00 元,回购注销 2016 年限制性股票股权激励对象的实收资本(股本)人民币 899,200.00 元。并于 2018 年 06 月 19 日出具中汇会验[2018]3791 号验资报告。

56、库存股

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	32,906,255.20		18,060,159.20	14,846,096.00
合计	32,906,255.20		18,060,159.20	14,846,096.00

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司发行限制性股票,在取得该款项时,就回购义务确认负债(作收购库存股处理),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,本期库存股减少系由于未达到解锁条件回购限制性股票所致。

57、其他综合收益

单位:元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减:前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减:所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-918,719.41	460,766.47			460,766.47		-457,952.94
外币财务报表折算差额	-918,719.41	460,766.47			460,766.47		-457,952.94
其他综合收益合计	-918,719.41	460,766.47			460,766.47		-457,952.94

其他说明,包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,936,757.78			22,936,757.78
合计	22,936,757.78			22,936,757.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	282,013,452.37	250,565,636.57
调整后期初未分配利润	282,013,452.37	250,565,636.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,399,168.19	35,020,479.85
应付普通股股利		3,603,051.65
其他转入	45,642.80	30,387.60
期末未分配利润	295,458,263.36	282,013,452.37

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	647,300,601.64	488,731,366.44	528,074,505.08	385,836,918.17
合计	647,300,601.64	488,731,366.44	528,074,505.08	385,836,918.17

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,499,506.07	727,044.84
教育费附加	644,353.86	324,443.17
房产税	490,144.36	490,144.36
土地使用税	5,501.04	5,501.04
印花税	427,935.15	197,550.23
残保金	24,750.00	485.30
地方教育附加	429,569.23	198,536.71
河道维护管理费		16,960.86
合计	3,521,759.71	1,960,666.51

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,343,672.73	45,872,727.17
业务招待费	3,281,190.41	4,957,474.50
差旅费	3,595,488.05	4,638,706.65
折旧及摊销	1,157,714.66	1,556,501.82
场租费	1,164,212.90	1,161,762.10
咨询费	106,827.16	347,369.29
其他	1,879,184.53	2,304,924.69
合计	51,528,290.44	60,839,466.22

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	15,398,634.27	18,273,337.76
职工薪酬	25,232,566.60	26,622,094.49
咨询费	4,143,909.55	3,936,468.00
折旧及摊销	12,480,752.69	8,999,691.39

股份支付		3,590,000.00
业务招待费	1,616,761.77	1,153,804.17
场租费	3,403,984.53	2,660,966.03
差旅费	1,499,217.55	1,148,152.28
其他	2,442,778.79	2,283,268.38
合计	66,218,605.75	68,667,782.50

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,127,005.95	4,255,859.68
减：利息收入	1,571,794.86	1,418,839.51
加：汇兑损失	-208,973.90	442.53
加：摊销融资费用	4,269,528.06	3,794,896.71
加：其他支出	66,991.12	74,013.39
合计	5,682,756.37	6,706,372.80

其他说明：

66、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	13,654,792.45	5,401,004.68
合计	13,654,792.45	5,401,004.68

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,629,777.16	
合计	-1,629,777.16	

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,993,572.38	-1,064.13
合计	-1,993,572.38	-1,064.13

其他说明：

69、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
非流动资产处置收益	-439,535.59	172,938.66

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件增值税即征即退	29,937.53	37,564.84

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	890,671.00	2,567,885.94	890,671.00
其他	3,892.70	16,000.00	3,892.70
合计	894,563.70	2,583,885.94	894,563.70

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
江苏省高新技术企业认定市级奖励金	江苏省南京市玄武区财 政区	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	250,000.00		与收益相关

海南科技园 个税增值税 返还	海南生态软 件园集团有 限公司	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	185,000.00		与收益相关
税收优惠扶 持	上海市徐汇 区政府	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	380,000.00		与收益相关
稳岗补贴	上海市徐汇 区就业促进 中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	75,671.00		与收益相关
税收扶持	上海市徐汇 区政府	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		2,440,000.00	与收益相关
财政扶持资 金	喀什经济开 发区财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		77,885.94	与收益相关
促进经济发 展专项资金	上海市静安 区财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	890,671.00	2,567,885.94	--

其他说明：

72、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	59,757.81	90,795.10	59,757.81
其他		21,189.41	
合计	59,757.81	111,984.51	59,757.81

其他说明：

73、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	857,567.75	-1,439,577.34
递延所得税费用	-2,137,437.83	-1,972,718.67
合计	-1,279,870.08	-3,412,296.01

(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	14,764,888.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,214,733.32
子公司适用不同税率的影响	-7,253,155.74
调整以前期间所得税的影响	-282,951.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	289,367.15
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	3,752,136.92
所得税费用	-1,279,870.08

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、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
收回银行保函保证金	1,898,399.13	329,364.01
收回受限资金	20,922,137.16	
利息收入	1,781,738.93	1,418,839.51
收到的押金	486,617.00	321,505.05

收回备用金借款	645,397.88	656,123.01
政府补助拨款	897,358.20	50,000.00
收回投标、履约保证金	10,977,078.74	5,136,933.00
代收代付款	5,981,040.94	814,021.00
其他	391,316.41	740,305.86
合计	43,981,084.39	9,467,091.44

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
支付银行保函保证金	12,680,163.10	5,704,481.33
支付备用金借款	4,648,237.64	5,196,671.88
期间费用	17,381,532.15	23,993,423.26
支付的押金	1,387,683.09	110,457.02
支付投标、履约保证金	4,209,772.00	5,593,026.00
代收代付款	3,056,615.86	4,951,080.00
其他	378,218.47	148,877.18
合计	43,742,222.31	45,698,016.67

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
民生银行暂存款	-	69,000,000.00
合计	-	69,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
股东暂借款	5,400,000.00	148,000,000.00
合计	5,400,000.00	148,000,000.00

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
股票回购	18,105,802.00	17,937,840.00
融资租赁手续费/保证金	10,000,000.00	
偿还股东借款	20,385,000.00	
其他		65,972.22
合计	48,490,802.00	18,003,812.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	16,044,758.85	4,755,931.01
加：资产减值准备	13,654,792.45	5,401,004.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,560,502.77	4,163,724.44
无形资产摊销	9,622,478.32	6,532,646.61
长期待摊费用摊销	598,015.69	734,173.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	439,535.59	-82,143.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,757.81	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,629,777.16	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,397,447.22	8,051,198.92
投资损失（收益以“-”号填列）	1,993,572.38	1,064.13

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,841,689.54	-1,735,964.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-295,747.50	-236,497.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,776,824.74	-67,542,442.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-196,976,071.61	-74,643,890.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,505,398.40	-98,525,861.49
其他	289,577.78	3,590,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-117,094,718.97	-209,537,056.50
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	182,583,209.36	155,648,089.70
减：现金的期初余额	211,884,541.26	251,410,298.50
加：现金等价物的期末余额	7,650,000.00	
减：现金等价物的期初余额	70,000,000.00	57,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-91,651,331.90	-152,762,208.80

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	182,583,209.36	211,884,541.26
其中：库存现金	132,709.32	257,841.26
可随时用于支付的银行存款	182,450,500.04	211,626,700.00
二、现金等价物	7,650,000.00	70,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		70,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	190,233,209.36	281,884,541.26

其他说明：

77、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：

78、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	20,465,969.43	保函保证金
固定资产	101,726,235.09	借款抵押、保函抵押
合计	122,192,204.52	--

其他说明：

79、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
其中：美元	2,067,145.64	6.6166	13,677,475.84
其中：美元	2,112,130.27	6.6166	13,975,121.14
应付账款			
其中：美元	871,376.39	6.6166	5,765,549.02

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

本公司有如下境外经营实体：

1.Nuts Information Technology CO.,Limited 公司，主要经营地为香港，记账本位币为美元；

2.Nuts Information Technology Limited公司，主要经营地为塞舌尔共和国，记账本位币为美元。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

80、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：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

(1) 本公司与北京睿拓弘盛科技发展有限公司共同出资成立北京伟达金科科技有限公司，该公司于 2018 年 3 月 30 日完成工商注册，注册资本为人民币 1000 万元，其中本公司认缴出资人民币 600 万元，占其注册资本的 60%。拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止 2018 年 06 月 30 日，本公司尚未实际出资。

(2) 本公司出资成立北京蚂达软件信息技术有限责任公司，该公司于 2018 年 06 月 08 日完成工商注册，注册资本为人民币 1000 万元，其中本公司认缴出资人民币 1000 万元，占其注册资本的 100%。拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止 2018 年 06 月 30 日，本公司尚未实际出资。

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	
江苏高伟达信息技术有限公司	南京市	南京市	软件与信息服务 业	100.00%		同一控制下企业 合并
上海高伟达计算机系统工程有限 公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	100.00%		同一控制下企业 合并
上海睿民互联网 科技有限公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企 业合并
深圳瑞云互联科 技有限公司	北京市	深圳市	软件与信息服务 业		100.00%	非同一控制下企 业合并
海南坚果创娱信 息技术有限公司	海南省	海南老城高新技 术区	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企 业合并

Nuts Information Technology CO.Limited	香港	香港	软件与信息服务 业		100.00%	非同一控制下企业合并
Nuts Information Technology Limited	塞舌尔	塞舌尔	软件与信息服务 业		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯魔力果信息技术有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	软件与信息服务 业		100.00%	设立
喀什尚河信息科技有限公司	新疆喀什	喀什经济开发区	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京高伟达钽云科技有限公司	北京市	北京市	软件与信息服务 业	66.60%		设立
深圳市快读科技有限公司	深圳市	深圳市	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企业合并
喀什完美时空信息科技有限公司	新疆喀什	喀什经济开发区	软件与信息服务 业		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏盈达信息技术有限公司	南京市	南京市	软件与信息服务 业	63.99%		设立
北京伟达智通科技有限公司	北京市	北京市	软件与信息服务 业	100.00%		设立
深圳市磐世科技有限公司	深圳市	深圳市	软件与信息服务 业	60.00%		设立
上海翕振信息技术有限公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	60.00%		设立
北京蚂达软件信息技术有限公司	北京市	北京市	软件与信息服务 业	100%		设立
北京伟达金科科技有限公司	北京市	北京市	软件与信息服务 业	60%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

- 1.本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。
- 2.截止2018年06月30日，北京伟达智通科技有限公司、深圳市磐世科技有限公司、北京蚂达软件信息技术有限公司、北京伟达金科科技有限公司、上海翕振信息技术有限公司所列持股比例为公司认缴比例。

(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配的股利	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	
中信科技发展有	北京市	北京市	软件与信息服务业	35.29%		权益法

限公司						
北京高伟达保科技 科技有限责任公司	北京市	北京市	软件与信息服务业	35.00%		权益法

中信科技发展有限公司、北京高伟达保科技有限责任公司为公司联营企业，公司分别持有股份比例为 35.29% 和 35.00%，根据两家公司实现的业绩，公司认为上述两家公司对公司的主营业务不具有重要影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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：	--	--
投资账面价值合计	17,512,874.11	13,881,446.49
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,993,572.38	-743,553.51
--综合收益总额	-1,993,572.38	-743,553.51

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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	--	--	--	--
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			1,001,830.80	1,001,830.80
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
- 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
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	江西省鹰潭市	投资，企业管理咨询；营销策划	2,000,000.00 元	31.49%	31.49%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是于伟。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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

宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业（有限合伙）	子公司上海睿民之原股东
北京睿韬科技有限责任公司	子公司上海睿民之原股东
海南欢乐坚果信息咨询中心（有限合伙）	子公司海南坚果之原股东、受子公司海南坚果董事长控制的企业
樟树市尚合投资管理中心（有限合伙）	子公司喀什尚河之原股东、受子公司喀什尚河董事长控制的企业
刘晓曦	子公司海南坚果之董事长
黄河	子公司喀什尚河、快读科技之董事长
寿宁县恒力智信股权投资合伙企业（有限合伙）	子公司快读科技之原股东
中信科技发展有限公司	本公司之联营企业
北京高伟达保科技有限责任公司	本公司之联营企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

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
中信科技发展有限公司	提供劳务	11,649,189.29	0.00

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
自然人于伟（江苏）	39,166,700.00	2017年08月23日	2020年08月23日	否
自然人于伟(ning)	21,866,670.00	2017年11月27日	2018年11月27日	否
自然人于伟 M	11,885,757.00	2017年07月11日	2018年07月11日	否
自然人于伟 ZHAO	21,684,000.00	2016年12月28日	2019年11月13日	否
自然人于伟 ZHAO	10,633,500.00	2017年04月17日	2019年04月13日	否
自然人于伟 ZHAO	20,000,000.00	2017年09月22日	2018年09月21日	否
自然人于伟 XINGYE	50,000,000.00	2018年06月27日	2019年06月26日	否
自然人于伟	60,000,000.00	2018年05月03日	2021年05月02日	否
自然人于伟	40,000,000.00	2018年05月03日	2021年05月02日	否

关联担保情况说明

1. 本公司从江苏银行股份有限公司北京中关村支行借入 39,166,700.00 元，款项为并购贷款，由自然人于伟提供担保。
2. 本公司从中国民生银行股份有限公司北京分行借入 33,752,427.00 元，由自然人于伟提供担保。其中 2017 年 7 月 11 日借入 11,885,757.00 元，2017 年 11 月 27 日借入 21,866,670.00 元。
3. 本公司从招商银行股份有限公司北京分行借入 32,317,500.00 元，款项为并购贷款，由自然人于伟提供保证担保，贷款总金额 76,311,000.00 元。截至本期末本公司已提取两笔，2016 年 12 月 28 日提取首笔贷款，金额为 32,526,000.00 元，已于 2017 年 12 月 27 日还款 10,842,000.00 元，期末余额为 21,684,000.00 元；2017 年 4 月 17 日提取第二笔贷款，金额为 21,267,000 元，已于 2018 年 4 月 13 日还款 10,633,500.00 元，期末余额 10,633,500.00 元。
4. 2017 年 9 月 22 日，本公司从招商银行股份有限公司北京分行借入 20,000,000.00 元，由自然人于伟提供担保。
5. 2018 年 06 月 27 日，本公司从兴业银行股份有限公司北京世纪坛支行借入 50,000,000.00 元，由自然人于伟提供个人担保。
6. 2018 年 05 月 03 日，本公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同，租赁成本金额 60,000,000.00 元，

由自然人于伟提供担保。

7. 2018 年 05 月 03 日，本公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同，租赁成本金额 40,000,000.00 元，由自然人于伟提供担保。

(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				
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	105,500,000.00	2017 年 05 月 19 日	2019 年 03 月 19 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

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	北京高伟达保科技有限责任公司	32,196,528.86	965,895.87	31,163,760.00	934,912.80

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1)应付利息	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司		3,378,229.18

(2)其他应付款			
其他应付款	刘晓曦		22,243.66
其他应付款	北京睿韬科技有限责任公司	25,479,564.39	36,735,890.43
其他应付款	黄河	5,036,745.96	
(3) 一年内到期的非流动负债			
一年内到期的非流动负债	寿宁县恒力智信股权投资合伙企业（有限合伙）		64,338,564.20
一年内到期的非流动负债	海南欢乐坚果信息咨询中心（有限合伙）		44,242,012.72
一年内到期的非流动负债	樟树市尚合投资管理中心（有限合伙）		35,724,982.66
一年内到期的非流动负债	黄河		649,884.49
一年内到期的非流动负债	刘晓曦		446,889.02
一年内到期的非流动负债	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司		10,000,000.00
(4)长期应付款			
长期应付款	寿宁县恒力智信股权投资合伙企业（有限合伙）	278,434,150.29	240,173,305.04
长期应付款	海南欢乐坚果信息咨询中心（有限合伙）	92,579,496.52	91,362,735.38
长期应付款	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	105,500,000.00	113,000,000.00
长期应付款	樟树市尚合投资管理中心（有限合伙）	35,008,529.86	34,637,261.64
长期应付款	黄河	2,812,466.16	2,425,992.98
长期应付款	刘晓曦	935,146.43	922,855.91

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,617,600.00

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	2,206,100.00

其他说明

本公司于2018年4月24日召开的第三届董事会第十四次会议上审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》,因公司2017年的业绩未达到股权激励股票解锁的条件以及原限制性股票激励对象因离职已不符合激励条件,公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计261.76万股数。其中限制性股票共计261.76万股,全部于2018年6月28日注销。

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	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在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做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
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	2,206,100.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

以股份支付服务情况

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. 已签订的正在或准备履行的并购协议

(1)收购海南坚果创娱信息技术有限公司

2016年9月5日，本公司(“收购方”)与海南欢乐坚果信息咨询中心(有限合伙)及刘晓曦(合称“原股东”)签订《关于海南坚果创娱信息技术有限公司的收购协议》，本公司以25,020.00万元受让原股东持有的海南坚果创娱信息技术有限公司(简称“海南坚果”)的100.00%股权，股权转让价款分五期支付。业绩承诺期为2016年至2019年，目前2016年、2017年已实现协议规定的承诺业绩，未来2018年及2019年按照约定需实现净利润2,340.00万元、3,042.00万元。此外，合同规定海南坚果在2016年、2017年、2018年和2019年(合称“业绩承诺期”)总计实现1,600.00万元或以上的超额业绩，该部分超额业绩对应的浮动对价=超额业绩*3.17。

截止2018年6月30日，本公司已支付原股东股权转让款15,217.16万元，已实现超额业绩对价款1,458.25万元，尚未支付股权转让款9,757.80万元。

(2)收购喀什尚河信息科技有限公司

2016年10月17日，本公司与樟树市尚合投资管理中心(有限合伙)(简称“樟树尚合”)、黄河、李楠及喀什尚河信息科技有限公司(简称“喀什尚河”)签订《股权收购协议》，本公司以12,006.00万元受让樟树尚合持有的喀什尚河100.00%股权，股权转让价款分四期支付。业绩承诺期为2016年至2018年，目前2016年、2017年已实现协议规定的承诺业绩，未来2018年按照约定需实现净利润1,470.00万元。

截止2018年6月30日，本公司已支付原股东股权转让款8,404.2万元，尚未支付股权转让款3,601.8万元。

(3)收购深圳市快读科技有限公司

2017年4月17日，本公司与恒力智信以及黄河签订《股权收购协议》，本公司向恒力智信及黄河支付41,400.00万元现金收购快读科技100.00%的股权。2018年3月12日本公司与恒力智信、黄河签订了《关于深圳市快读科技有限公司的股权收购协议之补充协议》，详见本附注十三(一)。快读科技原股东寿宁恒力智信、黄河向收购方共同承诺，2017年度目标公司税后净利润不低于3,000万元，2018年度将实现税后净利润不低于3,900万元，2019年度将实现税后净利润不低于5,070万元，2020年度将实现税后净利润不低于5,470万元。

截止2018年6月30日，本公司已支付原股东股权转让款11,280万元，尚未支付股权转让款30,120.00万元。

2、或有事项**(1)资产负债表日存在的重要或有事项****(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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

(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

截止2018年6月30日，股东鹰潭市鹰高投资咨询有限公司持有本公司股份总数为140,843,740股，其中138,329,600股为流通股，2,514,140股为限售股份。其中用于发行可交换公司债券而质押的股份为23,000,000股，占其所持股份总数比例为16.33%，用于向银行申请并购贷款提供担保而质押的股份为16,000,000股，占其所持股份总数比例为11.36%，用于融资而质押的股份为25,320,000股，共计质押股份64,320,000股，占其所持股份总数比例为45.67%；未质押股份总数为76,523,740股，占其所持股份总数比例为54.33%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	470,224,182.74	100.00%	41,708,438.92	8.87%	428,515,743.82	386,648,763.14	100.00%	32,416,654.12	8.38%	354,232,109.02
合计	470,224,182.74	100.00%	41,708,438.92	8.87%	428,515,743.82	386,648,763.14	100.00%	32,416,654.12	8.38%	354,232,109.02

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	347,723,582.99	10,431,707.49	3.00%
1 至 2 年	66,025,587.55	6,602,558.75	10.00%
2 至 3 年	45,429,770.80	13,628,931.28	30.00%
3 年以上	11,045,241.40	11,045,241.40	100.00%
合计	470,224,182.74	41,708,438.92	

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 9,291,784.80 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户1	73,552,472.97	1年以内	15.64%	2,206,574.19
	19,209,830.65	1-2年	4.09%	1,920,983.07

	1,064,836.63	2-3年	0.23%	319,450.99
	196,800.00	3年以上	0.04%	196,800.00
客户2	948,309.60	1年以内	0.20%	28,449.29
	7,957,145.87	1-2年	1.69%	795,714.59
	37,310,875.94	2-3年	7.93%	11,193,262.78
	5,188,443.99	3年以上	1.10%	5,188,443.99
客户3	22,895,293.99	1年以内	4.87%	686,858.82
	12,008,667.47	1-2年	2.55%	1,200,866.75
	3,297,005.54	2-3年	0.70%	989,101.66
	383,111.45	3年以上	0.08%	383,111.45
客户4	32,196,528.86	1年以内	6.85%	965,895.87
客户5	24,459,272.92	1年以内	5.20%	733,778.19
	735,250.01	1-2年	0.16%	73,525.00
小计	241,403,845.89		51.34%	26,882,816.64

(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

(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	35,485,044.51	100.00%	1,458,124.41	4.11%	34,026,920.10	15,042,260.09	100.00%	1,225,185.33	8.14%	13,817,074.76
合计	35,485,044.51	100.00%	1,458,124.41	4.11%	34,026,920.10	15,042,260.09	100.00%	1,225,185.33	8.14%	13,817,074.76

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	33,350,395.51	253,365.41	3.00%
1 至 2 年	613,500.00	61,360.00	10.00%
2 至 3 年	539,500.00	161,850.00	30.00%
3 年以上	981,549.00	981,549.00	100.00%
合计	35,485,044.51	1,458,124.41	

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 232,939.08 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
关联方往来	24,904,882.03	10,040,000.00
押金保证金	7,709,861.34	4,091,710.04
备用金	1,346,631.97	582,907.56

员工社保公积金	597,107.24	24,873.22
其他	926,561.93	302,769.27
合计	35,485,044.51	15,042,260.09

(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
北京文化科技融资租赁有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	14.09%	150,000.00
福建省农村信用社联合社	保证金	398,000.00	2-3 年	1.12%	119,400.00
泉州银行股份有限公司	押金	248,696.00	3 年以上	0.70%	248,696.00
中国人寿保险（集团）公司	保证金	200,000.00	3 年以上	0.56%	200,000.00
北京高澜汉威物业管理有限公司	保证金	138,444.70	3 年以上	0.39%	138,444.70
合计	--	5,985,140.70	--	16.87%	856,540.70

(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	1,096,370,664.43		1,096,370,664.43	1,089,890,664.43		1,089,890,664.43
对联营、合营企业投资	17,512,874.11		17,512,874.11	13,881,446.49		13,881,446.49
合计	1,113,883,538.54		1,113,883,538.54	1,103,772,110.92		1,103,772,110.92

(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
上海睿民网络科技有限公司	299,999,982.22			299,999,982.22		
海南坚果创娱信息技术有限公司	253,660,888.94			253,660,888.94		
喀什尚河信息科技有限公司	116,152,537.54			116,152,537.54		
江苏高伟达信息技术有限公司	10,061,000.00			10,061,000.00		
上海高伟达计算机系统工程有限公司	7,700.00			7,700.00		
北京高伟达钿云科技有限公司	19,503,300.00			19,503,300.00		
江苏盈达信息技术有限公司	8,640,000.00	6,480,000.00		15,120,000.00		
深圳市快读科技有限公司	381,865,255.73			381,865,255.73		
合计	1,089,890,664.43	6,480,000.00		1,096,370,664.43		

(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										
(1) 中信科技发展有限公司	6,812,634.64	7,500,000.00		-600,792.56						13,711,842.08
(2) 北京高伟达保科技有限	7,068,811.85		1,875,000.00	-1,392,779.82						3,801,032.03

责任公司											
小计	13,881,446.49	7,500,000.00	1,875,000.00	-1,993,572.38						17,512,874.11	
合计	13,881,446.49	7,500,000.00	1,875,000.00	-1,993,572.38						17,512,874.11	

(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	321,140,933.21	274,451,299.89	265,875,499.25	206,040,996.12
合计	321,140,933.21	274,451,299.89	265,875,499.25	206,040,996.12

其他说明：

1、主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

业务性质	本期			上期		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
系统集成	154,765,023.94	143,499,619.79	11,265,404.15	99,712,912.35	91,323,260.23	8,389,652.12
IT解决方案	140,652,055.66	106,227,243.50	34,424,812.15	136,967,843.84	90,832,781.64	46,135,062.20
IT运维服务	25,675,575.83	24,676,158.92	999,416.91	29,186,710.58	23,876,921.77	5,309,788.81
其他	48,277.78	48,277.78	0.00	8,032.48	8,032.48	0.00
总计	321,140,933.21	274,451,299.99	46,689,633.21	265,875,499.25	206,040,996.12	59,834,503.13

2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户1	93,813,537.83	29.21%
客户2	43,716,215.85	13.61%
客户3	17,939,480.97	5.59%
客户4	14,837,606.81	4.62%
客户5	14,568,326.18	4.54%
小计	184,875,167.64	57.57%

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,993,572.38	-1,064.13
合计	2,006,427.62	-1,064.13

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	-496,708.74	固定资产处置
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）	920,608.53	税收及财政扶持款
减：所得税影响额	94,458.88	
少数股东权益影响额	-3,806.99	
合计	333,247.90	--

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	1.22%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2018年半年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、其他备查文件。