

深圳天源迪科信息技术股份有限公司

审计报告及财务报表

信会师报字[2019]第 ZI10083 号

深圳天源迪科信息技术股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018年01月01日至2018年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-128
三	事务所执业资质	

审计报告

信会师报字[2019]第 ZI10083 号

深圳天源迪科信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳天源迪科信息技术股份有限公司（以下简称天源迪科）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 营业收入	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十四）。</p> <p>于 2018 年度，天源迪科合并营业收入金额 3,766,826,442.85 元，营业收入和营业利润增长率较高。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入确认时点以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与营业收入的确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及验收单、结算单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 6、对于技术服务收入，检查相关技术服务合同，测算已提供劳务收入，并与账面核对； 7、执行函证程序和替代测试。
(二) 商誉减值	
<p>商誉减值的会计政策详情请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（十八）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（十五）。</p>	<p>与商誉减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、评估减值测试方法的适当性； 2、测试管理层减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测

<p>于 2018 年度,天源迪科商誉金额 655,019,931.15 元,商誉减值准备金额 1,020,017.91 元。</p> <p>由于天源迪科管理层在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时需要运用重大会计估计和会计判断,且影响金额重大,因此,我们将商誉减值确认识别为关键审计事项。</p>	<p>试中所采用关键假设及判断的合理性;</p> <p>3、复核商誉减值测试模型的计算准确性;</p> <p>4、利用外部评估师专家的工作,对外部评估师的资质、胜任能力、评估方法、评估中运用的各项参数进行综合评价。</p>
--	---

四、 其他信息

天源迪科管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括天源迪科 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估天源迪科的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天源迪科的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

2019年3月27日

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	303,584,918.01	345,412,409.00
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	(二)	1,722,384.00	3,123,921.70
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(三)	1,651,385,128.30	1,389,678,482.57
预付款项	(四)	97,438,951.91	145,708,647.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	57,073,821.42	40,605,187.67
买入返售金融资产			
存货	(六)	862,716,944.43	536,284,824.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	13,396,181.25	4,028,352.42
流动资产合计		2,987,318,329.32	2,464,841,824.77
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(八)	72,927,564.25	55,063,998.25
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	71,648,171.51	70,168,905.31
投资性房地产	(十)	139,855,897.27	6,503,635.68
固定资产	(十一)	367,568,656.89	244,156,240.59
在建工程	(十二)		152,468,550.55
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	217,776,567.32	218,898,326.69
开发支出	(十四)	103,970,627.92	95,660,153.66
商誉	(十五)	653,999,913.24	653,999,913.24
长期待摊费用	(十六)	17,259,509.44	7,564,687.11
递延所得税资产	(十七)	45,727,476.11	43,668,694.56
其他非流动资产	(十八)	878,564.88	82,019,346.91
非流动资产合计		1,691,612,948.83	1,630,172,452.55
资产总计		4,678,931,278.15	4,095,014,277.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	966,000,000.00	681,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（二十）	68,378,643.43	29,322,925.39
预收款项	（二十一）	159,508,409.71	125,125,414.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	33,550,252.27	41,066,416.40
应交税费	（二十三）	32,697,762.39	25,714,455.27
其他应付款	（二十四）	34,939,541.26	21,265,407.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十五）	229,900,156.79	
其他流动负债			
流动负债合计		1,524,974,765.85	923,494,619.46
非流动负债：			
长期借款	（二十六）		30,000,000.00
应付债券	（二十七）		199,306,602.73
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（二十八）	18,464,548.25	28,874,622.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,464,548.25	258,181,224.90
负债合计		1,543,439,314.10	1,181,675,844.36
所有者权益：			
股本	（二十九）	399,083,860.00	399,737,270.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十）	1,718,968,740.11	1,724,637,961.61
减：库存股	（三十一）	1,295,635.05	2,634,017.80
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（三十二）	79,005,526.29	69,641,144.99
一般风险准备			
未分配利润	（三十三）	827,938,103.09	637,749,133.72
归属于母公司所有者权益合计		3,023,700,594.44	2,829,131,492.52
少数股东权益		111,791,369.61	84,206,940.44
所有者权益合计		3,135,491,964.05	2,913,338,432.96
负债和所有者权益总计		4,678,931,278.15	4,095,014,277.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
 资产负债表
 2018年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		131,080,251.04	202,993,698.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(一)	735,310,789.26	715,519,620.03
预付款项		24,825,081.40	12,378,005.81
其他应收款	(二)	1,072,716,931.10	796,776,720.81
存货		5,961,839.17	6,549,495.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,558,019.19	2,387,565.17
流动资产合计		1,976,452,911.16	1,736,605,105.83
非流动资产:			
可供出售金融资产		47,597,564.25	35,733,998.25
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,564,218,389.46	1,529,951,973.26
投资性房地产			
固定资产	(四)	56,815,451.30	58,163,738.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五)	203,666,723.20	203,189,345.21
开发支出		103,970,627.92	95,660,153.66
商誉			
长期待摊费用		5,865,167.31	1,543,960.27
递延所得税资产		40,555,724.29	40,622,754.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,022,689,647.73	1,964,865,923.85
资产总计		3,999,142,558.89	3,701,471,029.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		328,000,000.00	427,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		419,725,894.72	116,092,879.18
预收款项		16,913,880.37	24,304,067.38
应付职工薪酬		10,192,468.33	15,651,668.74
应交税费		987,511.35	3,233,747.66
其他应付款		202,285,116.57	164,780,839.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		229,900,156.79	
其他流动负债			
流动负债合计		1,208,005,028.13	751,063,202.50
非流动负债：			
长期借款			30,000,000.00
应付债券			199,306,602.73
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,340,000.00	15,950,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,340,000.00	245,256,602.73
负债合计		1,218,345,028.13	996,319,805.23
所有者权益：			
股本		399,083,860.00	399,737,270.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,798,226,136.64	1,800,919,271.76
减：库存股		1,295,635.05	2,634,017.80
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		79,005,526.29	69,641,144.99
未分配利润		505,777,642.88	437,487,555.50
所有者权益合计		2,780,797,530.76	2,705,151,224.45
负债和所有者权益总计		3,999,142,558.89	3,701,471,029.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,766,826,442.85	2,963,058,965.15
其中: 营业收入	(三十四)	3,766,826,442.85	2,963,058,965.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,558,046,944.29	2,834,594,296.19
其中: 营业成本	(三十四)	2,992,771,501.03	2,383,331,832.34
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	(三十五)	11,300,718.00	8,612,352.88
销售费用	(三十六)	141,896,765.53	112,609,037.95
管理费用	(三十七)	160,537,865.89	143,963,314.70
研发费用	(三十八)	185,525,225.24	141,443,693.76
财务费用	(三十九)	43,712,247.01	33,910,278.72
其中: 利息费用	(三十九)	46,325,139.19	34,290,310.31
利息收入	(三十九)	1,328,181.54	1,375,428.63
资产减值损失	(四十)	22,302,621.59	10,723,785.84
加: 其他收益	(四十一)	53,542,828.09	42,928,523.22
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十二)	1,504,056.20	7,328,754.03
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(四十二)	1,479,266.20	3,817,961.79
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)	-1,387,476.00	-297,696.00
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	-8,992.48	-351,607.15
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		262,429,914.37	178,072,643.06
加: 营业外收入	(四十五)	3,555,984.28	3,948,420.50
减: 营业外支出	(四十六)	394,700.37	112,270.78
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		265,591,198.28	181,908,792.78
减: 所得税费用	(四十七)	21,153,010.52	2,568,703.69
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		244,438,187.76	179,340,089.09
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		244,438,187.76	179,340,089.09
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		215,542,694.97	155,932,941.08
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		28,895,492.79	23,407,148.01
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		244,438,187.76	179,340,089.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		215,542,694.97	155,932,941.08
归属于少数股东的综合收益总额		28,895,492.79	23,407,148.01
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.54	0.42
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.54	0.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(六)	861,921,693.47	793,899,328.21
减：营业成本	(六)	647,708,835.85	600,328,549.12
税金及附加		897,327.14	1,106,132.66
销售费用		60,974,947.83	51,400,697.04
管理费用		41,006,740.67	48,026,997.57
研发费用		58,846,590.28	56,414,656.79
财务费用		3,389,435.04	-475,991.52
其中：利息费用		33,497,513.29	25,404,972.03
利息收入		30,404,353.82	26,012,677.20
资产减值损失		9,329,747.35	-11,187,392.36
加：其他收益		12,586,840.75	15,137,461.43
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)	39,980,719.69	7,535,860.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(七)	1,479,266.20	3,817,961.79
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,230.00	-354,017.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,337,859.75	70,604,983.57
加：营业外收入	(八)	1,067,502.80	325,912.92
减：营业外支出		373,044.71	112,186.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,032,317.84	70,818,709.72
减：所得税费用		-611,495.14	-4,504,507.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,643,812.98	75,323,217.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		93,643,812.98	75,323,217.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		93,643,812.98	75,323,217.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	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		4,039,312,621.37	2,927,769,283.15
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		27,481,698.36	22,360,598.70
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	68,293,474.94	122,737,859.01
经营活动现金流入小计		4,135,087,794.67	3,072,867,740.86
购买商品、接受劳务支付的现金		3,172,653,558.01	2,219,175,209.82
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		776,086,017.88	592,485,519.24
支付的各项税费		88,764,138.54	73,720,515.17
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	191,586,359.45	110,392,021.16
经营活动现金流出小计		4,229,090,073.88	2,995,773,265.39
经营活动产生的现金流量净额		-94,002,279.21	77,094,475.47
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			680,000.00
取得投资收益收到的现金		13,290.00	6,574,588.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,967.00	24,192.02
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	(四十八)		583,500,000.00
投资活动现金流入小计		58,257.00	590,778,780.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,596,078.49	155,957,949.12
投资支付的现金		22,113,043.08	4,800,425.63
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			93,131,835.09
支付其他与投资活动有关的现金	(四十八)		334,527,000.00
投资活动现金流出小计		177,709,121.57	588,417,209.84
投资活动产生的现金流量净额		-177,650,864.57	2,361,570.57
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		31,500,000.00	1,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		31,500,000.00	1,600,000.00
取得借款收到的现金		1,137,812,450.00	1,138,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八)		130,896,012.12
筹资活动现金流入小计		1,169,312,450.00	1,270,696,012.12
偿还债务支付的现金		827,200,000.00	1,098,368,708.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,448,730.45	45,770,950.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		31,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	58,908,239.37	22,261,176.79
筹资活动现金流出小计		984,556,969.82	1,166,400,835.76
筹资活动产生的现金流量净额		184,755,480.18	104,295,176.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,033,955.93	688,043.10
五、现金及现金等价物净增加额		-85,863,707.67	184,439,265.50
加：期初现金及现金等价物余额		327,188,130.11	142,748,864.61
六、期末现金及现金等价物余额		241,324,422.44	327,188,130.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
现金流量表
2018年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	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		867,282,470.71	683,288,545.89
收到的税费返还		3,983,063.78	1,345,361.65
收到其他与经营活动有关的现金		293,439,384.04	180,750,962.77
经营活动现金流入小计		1,164,704,918.53	865,384,870.31
购买商品、接受劳务支付的现金		473,759,330.47	483,855,135.41
支付给职工以及为职工支付的现金		233,199,916.14	227,525,756.49
支付的各项税费		3,875,900.73	5,874,026.66
支付其他与经营活动有关的现金		111,709,142.49	56,674,676.77
经营活动现金流出小计		822,544,289.83	773,929,595.33
经营活动产生的现金流量净额		342,160,628.70	91,455,274.98
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			680,000.00
取得投资收益收到的现金		38,500,000.00	6,574,588.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,230.00	20,732.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		32,578,818.05	583,500,000.00
投资活动现金流入小计		71,081,048.05	590,775,320.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,516,498.21	120,868,453.82
投资支付的现金		54,613,043.08	151,120,660.63
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		167,800,000.00	404,527,000.00
投资活动现金流出小计		333,929,541.29	676,516,114.45
投资活动产生的现金流量净额		-262,848,493.24	-85,740,794.06
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		368,000,000.00	457,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			158,689,516.35
筹资活动现金流入小计		368,000,000.00	615,689,516.35
偿还债务支付的现金		467,000,000.00	431,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,403,560.06	37,624,564.15
支付其他与筹资活动有关的现金		58,908,239.37	8,161,176.79
筹资活动现金流出小计		577,311,799.43	476,785,740.94
筹资活动产生的现金流量净额		-209,311,799.43	138,903,775.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-129,999,663.97	144,618,256.33
加: 期初现金及现金等价物余额		199,619,419.44	55,001,163.11
六、期末现金及现金等价物余额		69,619,755.47	199,619,419.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	399,737,270.00				1,724,637,961.61	2,634,017.80			69,641,144.99		637,749,133.72	84,206,940.44	2,913,338,432.96
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、本年初余额	399,737,270.00				1,724,637,961.61	2,634,017.80			69,641,144.99		637,749,133.72	84,206,940.44	2,913,338,432.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-653,410.00				-5,669,221.50	-1,338,382.75			9,364,381.30		190,188,969.37	27,584,429.17	222,153,531.09
(一) 综合收益总额											215,542,694.97	28,895,492.79	244,438,187.76
(二) 所有者投入和减少资本	-653,410.00				-5,669,221.50	-1,338,382.75						30,188,936.38	25,204,687.63
1. 所有者投入的普通股	-653,410.00				-4,982,237.06							31,500,000.00	25,864,352.94
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					2,289,101.94	-1,338,382.75							3,627,484.69
4. 其他					-2,976,086.38							-1,311,063.62	-4,287,150.00
(三) 利润分配									9,364,381.30		-25,353,725.60	-31,500,000.00	-47,489,344.30
1. 提取盈余公积									9,364,381.30		-9,364,381.30		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-15,989,344.30	-31,500,000.00	-47,489,344.30
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	399,083,860.00				1,718,968,740.11	1,295,635.05			79,005,526.29		827,938,103.09	111,791,369.61	3,135,491,964.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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、上年年末余额	357,955,482.00				1,054,936,763.08				62,108,823.27		501,876,949.04	59,881,621.80	2,036,759,639.19
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、本年初余额	357,955,482.00				1,054,936,763.08				62,108,823.27		501,876,949.04	59,881,621.80	2,036,759,639.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,781,788.00				669,701,198.53	2,634,017.80		7,532,321.72		135,872,184.68	24,325,318.64	876,578,793.77	
（一）综合收益总额					-1,386,976.26					155,932,941.08	25,010,792.47	179,556,757.29	
（二）所有者投入和减少资本	41,781,788.00				671,088,174.79	2,634,017.80					1,240,671.41	711,476,616.40	
1. 所有者投入的普通股	42,003,788.00				669,632,288.07							711,636,076.07	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-222,000.00				1,231,504.04	2,634,017.80						-1,624,513.76	
4. 其他					224,382.68						1,240,671.41	1,465,054.09	
（三）利润分配								7,532,321.72		-20,060,756.40		-12,528,434.68	
1. 提取盈余公积								7,532,321.72		-7,532,321.72			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,528,434.68	-12,528,434.68	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转												-1,926,145.24	-1,926,145.24
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他												-1,926,145.24	-1,926,145.24
（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	399,737,270.00				1,724,637,961.61	2,634,017.80		69,641,144.99		637,749,133.72	84,206,940.44	2,913,338,432.96	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
所有者权益变动表
2018年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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、上年年末余额	399,737,270.00				1,800,919,271.76	2,634,017.80			69,641,144.99	437,487,555.50	2,705,151,224.45
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	399,737,270.00				1,800,919,271.76	2,634,017.80			69,641,144.99	437,487,555.50	2,705,151,224.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-653,410.00				-2,693,135.12	-1,338,382.75			9,364,381.30	68,290,087.38	75,646,306.31
(一) 综合收益总额										93,643,812.98	93,643,812.98
(二) 所有者投入和减少资本	-653,410.00				-2,693,135.12	-1,338,382.75					-2,008,162.37
1. 所有者投入的普通股	-653,410.00				-4,982,237.06						-5,635,647.06
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					2,289,101.94	-1,338,382.75					3,627,484.69
4. 其他											
(三) 利润分配									9,364,381.30	-25,353,725.60	-15,989,344.30
1. 提取盈余公积									9,364,381.30	-9,364,381.30	
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,989,344.30	-15,989,344.30
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	399,083,860.00				1,798,226,136.64	1,295,635.05			79,005,526.29	505,777,642.88	2,780,797,530.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳天源迪科信息技术股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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、上年年末余额	357,955,482.00				1,130,055,479.65				62,108,823.27	382,225,094.75	1,932,344,879.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	357,955,482.00				1,130,055,479.65				62,108,823.27	382,225,094.75	1,932,344,879.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,781,788.00				670,863,792.11	2,634,017.80			7,532,321.72	55,262,460.75	772,806,344.78
（一）综合收益总额										75,323,217.15	75,323,217.15
（二）所有者投入和减少资本	41,781,788.00				670,863,792.11	2,634,017.80					710,011,562.31
1. 所有者投入的普通股	42,003,788.00				669,632,288.07						711,636,076.07
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-222,000.00				1,231,504.04	2,634,017.80					-1,624,513.76
4. 其他											
（三）利润分配									7,532,321.72	-20,060,756.40	-12,528,434.68
1. 提取盈余公积									7,532,321.72	-7,532,321.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,528,434.68	-12,528,434.68
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	399,737,270.00				1,800,919,271.76	2,634,017.80			69,641,144.99	437,487,555.50	2,705,151,224.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳天源迪科信息技术股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

统一社会信用代码: 914403006188564330

注册地址: 深圳市南山区粤海街道高新区南区市高新技术工业村 T3 栋 B3 楼

法定代表人: 陈友

公司行业性质: 电子信息

公司经营范围: 计算机软、硬件产品的销售及售后服务; 计算机网络设计、软件开发、系统集成; 信息系统咨询和相关技术服务(不含限制项目及专营、专控、专卖商品); 国内贸易(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营); 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营); 通信产品及其配套设备的代理销售、售后服务(不含专营、专控、专卖商品); 自有物业租赁。^计算机软、硬件产品的生产; 第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)。

(二) 历史沿革

深圳天源迪科信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 前身为深圳天源迪科计算机有限公司, 成立于1993年1月18日, 经深圳市人民政府深府外复[1992]1904号《关于合资经营天源迪科计算机有限公司的批复》批准, 由深圳市天源实业股份有限公司(以下简称“天源实业公司”)和香港泰汇国际有限公司(以下简称“香港泰汇公司”)共同发起设立, 领取注册号为工商外企合粤深字第103505号中华人民共和国企业法人营业执照。

2007年4月24日, 在深圳天源迪科计算机有限公司基础上改组为股份有限公司。

2010年1月12日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1463号文核准, 本公司向社会公众发行人民币普通股2,700万股, 并于2010年1月20日在深圳证券交易所创业板上市, 股票简称“天源迪科”, 股票代码“300047”, 发行后本公司注册资本为人民币10,460万元。

2011年4月26日，依据2010年年度股东大会决议和修改后的章程，以公司本次转增前总股本10,460万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增5,230万股，转增后公司注册资本为人民币15,690万元。

2013年4月23日，依据2012年年度股东大会决议和修改后的章程，以公司本次转增前总股本15,690万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增15,690万股，转增后公司注册资本为人民币31,380万元。

2013年11月7日，根据本公司2011年第三次临时股东大会审议通过的《股票期权激励计划（草案修订案）》及2013年3月26日召开的第二届董事会第二十三次会议决议，公司股票期权激励计划首期授予股票期权第一个行权条件满足，首期授予101名激励对象，行权模式为自主行权，截至2013年6月30日止，其中94名激励对象自主行权，由此增加股本人民币1,651,200.00元。股票期权激励行权及办理工商变更登记手续后，公司注册资本变更后为人民币315,451,200.00元。

2013年7月1日至2014年5月31日期间，股票期权激励对象自主行权总数2,807,007.00股，由此增加股本人民币2,807,007.00元。股票期权激励行权及办理工商变更登记手续后，公司注册资本变更后为人民币318,258,207.00元。

2014年6月1日至2015年3月19日期间，股票期权激励对象自主行权总数4,444,973.00股，由此增加股本人民币4,444,973.00元。股票期权激励行权及办理工商变更登记手续后，公司注册资本变更后为人民币322,703,180.00元。

2015年3月20日至2016年1月15日期间，股票期权激励对象自主行权总数892,620.00股。

2016年6月，根据公司2016年度第二次临时股东大会审议通过的《2016年限制性股票激励计划（草案）》及2016年2月16日召开的第三届董事会第二十三次会议决议，公司计划向激励对象授予限制性股票12,630,000.00股。其中激励对象放弃41,000.00股。由此公司增加股本人民币12,589,000.00元。

2016年8月，根据2015年7月29日召开的第三届董事会第十六次会议决议、2015年9月8日召开的2015年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于本次非公开发行股票方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《证监许可[2016]995号》文，核准公司非公开发行不超过28,000,000.00股新股。公司非公开发行股票21,770,682.00股（每股面值1元），由此增加股本人民币21,770,682.00元。

2017年1月19日，根据第四届董事会第十次会议及第四届监事会第七次会议决议，公司申请减少注册资本222,000.00股，由此减少注册资本222,000.00元。

2017年9月，根据2016年12月31日召开的第四届董事会第九次会议决议、2017年1月19日召开的第四届董事会第十次会议决议、2017年2月6日召开的2017年

第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、2017年3月23日召开的第四届董事会第十一次会议决议、2017年4月17日召开的第四届董事会第十二次会议决议及中国证券监督管理委员会《关于核准深圳天源迪科信息技术股份有限公司向陈兵等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2017]1038号），核准公司向维恩贝特科技有限公司股东陈兵等发行股份及支付现金购买资产。公司非公开发行股票42,003,788.00股（每股面值1元），由此增加注册资本人民币42,003,788.00元。

根据公司2017年4月19日召开的第四届董事会第十三次会议、2017年8月9日召开的第四届董事会第十六次会议、2017年10月26日召开的第四届董事会第十七次会议、2018年3月26日召开的第四届董事会第十九次会议及2018年3月26日召开的第四届监事会第十六次会议决议通过的《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购已不符合激励条件的激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票653,410股，并申请减少注册资本653,410元，由此减少注册资本653,410元。

截至2018年12月31日，公司实收资本人民币399,083,860.00元，注册资本人民币399,083,860.00元。

本财务报表业经公司董事会于2019年3月27日批准报出。

（三）合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海天源迪科信息技术有限公司（以下简称“上海天源迪科”）
合肥天源迪科信息技术有限公司（以下简称“合肥天源迪科”）
北京天源迪科信息技术有限公司（以下简称“北京天源迪科”）
合肥英泽信息科技有限公司（以下简称“合肥英泽”）
武汉天源迪科信息技术有限公司（以下简称“武汉天源迪科”）
广州天源迪科信息技术有限公司（以下简称“广州天源迪科”）
广州市易杰数码科技有限公司（以下简称“广州易杰”）
广州易星信息科技有限公司（以下简称“广州易星”）
深圳市金华威数码科技有限公司（以下简称“深圳金华威”）
广西驿途信息科技有限公司（以下简称“广西驿途”）
深圳市宝贝团信息技术有限公司（以下简称“深圳宝贝团”）
合肥天源迪科科技产业发展有限公司（以下简称“合肥科技”）

子公司名称

安徽迪科数金科技有限公司（“安徽迪科数金”）

亳州迪科数金科技有限公司（“亳州迪科数金”）

合肥迪科数金人才服务有限公司（“合肥迪科数金”）

维恩贝特科技有限公司（“维恩贝特”）

上海维恩字特信息技术有限公司（“上海维恩字特”）

北京维恩贝特信息技术有限公司（“北京维恩贝特”）

深圳前海维恩贝特互联网金融服务有限公司（“前海维恩贝特”）

澳门维恩贝特信息技术有限公司（“澳门维恩贝特”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 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》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营的能力。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的

收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）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。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；

同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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：

本公司将金额为人民币100万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
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：

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(含2年)	10.00	10.00
2—3年(含3年)	20.00	20.00
3—5年(含5年)	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

(1) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项的判断依据有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况。

(2) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备计提方法
对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在产品、库存商品、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出的计价方法：网络产品销售业务存货发出按加权平均法，系统集成业务等存货发出按个别计价法。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二)长期股权投资

1、 共同控制、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净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值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。

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

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，

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

（3）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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三)投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四)固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十五)在建工程

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

(十六)借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七)无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、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
土地使用权	50	合同规定与法律规定孰低原则
非专利技术	5	合同规定与法律规定孰低原则
软件平台	5	合同规定与法律规定孰低原则

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为取得经批准的“研究计划书”时，结束时点为取得经批准的“项目可行性验证报告”时。

开发阶段：为取得经批准的“项目立项报告”时，结束时点为取得经批准的“项目结项报告”时。

结转无形资产：为取得经批准的“项目结项报告”时。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在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。

(十八)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。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，以该资产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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九)长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用的摊销方法为直线法，在受益期内平均摊销。

本公司取得的高尔夫会员资格证按20年摊销；装修费按受益年限摊销。

(二十)职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地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，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或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），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相

同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

（二十二） 股份支付

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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，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的新权益工具是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，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 Black-Scholes 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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。

(二十三) 收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

本公司营业收入主要包括应用软件收入、技术服务收入、系统集成工程收入、电信运营业务收入和网络产品销售业务收入，各项收入确认的具体原则和方法如下：

(1) 应用软件收入的确认原则及方法

应用软件收入包括应用软件开发收入和软件产品销售收入。

①应用软件开发收入：是指接受客户委托，根据客户的本地化需要，对应用

软件技术进行研究开发所获得的收入。由此开发出来的软件为定制软件、不具有通用性。其收入确认的原则及方法为：

A.在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的软件开发项目，采用完工百分比法（项目完工进度）确认软件开发收入。

完工百分比的确定方法：按已经提供的工作量占应提供的工作总量的比例确定。由于本公司计算的已提供的工作量需要委托方认可，故本公司实际采用委托方认可的完工进度证明作为完工百分比的确定依据。

B.对在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的软件开发项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按能够得到补偿的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的开发成本金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但将已发生的成本确认为费用。

②软件产品销售收入：软件产品销售收入是指自行开发生产的计算机软件所获得的收入。该应用软件产品的特点是通用性强、不需要进行本地化开发，通过产品配置、技术培训就能够满足客户对产品的应用需求。其收入确认的原则及方法为：

本公司在软件产品使用权的重要风险和报酬转移给买方、不再对该软件产品使用权实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已经收到或取得了收款的证据、并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

（2）技术服务收入的确认原则及方法

本公司技术服务特点是在服务期间内及时解决客户提出的问题，满足服务要求。服务合同期限过后，合同自动终止。其收入确认的原则及方法为：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

（3）系统集成工程的确认原则及方法

系统集成工程：是指公司为客户实施系统集成工程时，应客户要求代其外购硬件系统并安装集成所获得的收入。其收入确认的原则及方法为：

系统集成工程项目软硬件系统所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该软硬件系统有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

（4）电信运营业务收入的确认原则及方法

电信运营业务是指由本公司提供软、硬件设备，中国联通、中国电信等电信运营商提供通信网络和客户资源的合作业务，双方按协议约定比例对取得的

信息费（或功能费）收入进行分成。

电信运营业务收入的确认原则及方法为：根据电信运营商提供的结算报表，依据合同约定的费率、分成比例计算确认收入。

（5）网络产品销售业务收入的确认原则及方法

网络产品销售所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该网络产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

（6）让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十四）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件明确规定补助对象为资产类项目的，使用该政府补助款将本使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

政府文件明确规定补助对象为收益类项目的，该政府补助无特定用途，或使用该政府补助款不会使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据该政府补助的实际使用情况判断。

2、确认时点

公司取得的各种政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，如按照实际销量或储备量与单位补贴定额计算的补助等，按照应收的金额计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	2018年10月22日第四届董事会第二十四次会议审议通过	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额1,651,385,128.30元，上期金额1,389,678,482.57元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额68,378,643.43元，上期金额29,322,925.39元； 调增“其他应付款”本期金额11,242,797.72元，上期金额10,926,101.17元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		调减“管理费用”本期金额185,525,225.24元，上期金额141,443,693.76元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。		无

2、重要会计估计变更

本报告期未发生重要的会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
堤围防护费	按应税营业收入计征	0.01%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、12.5%、15%、20%、25%

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
合肥英泽、深圳宝贝团、北京维恩贝特	12.5%
本公司、上海天源迪科、北京天源迪科、广州易杰、广州易星、深圳金华威、合肥天源迪科、上海维恩亨特、广州天源迪科	15%
广西驿途、前海维恩贝特	20%
维恩贝特	10%
武汉天源迪科、合肥科技、安徽迪科数金、亳州迪科数金、合肥迪科数金	25%
澳门维恩贝特	适用纯利税超额累进税率

(二) 税收优惠

1、 企业所得税

本公司：

2017年10月，本公司通过复审再次被认定为国家高新技术企业，证书编号为GR201744204085，认定有效期3年，自2017年起至2019年减按15%税率征收企业所得税。

上海天源迪科：

2018年，本公司之子公司上海天源迪科通过复审被认定为高新技术企业，目

前处于公示阶段，自2018年起至2020年减按15%税率征收企业所得税。

北京天源迪科：

2016年12月，本公司之子公司北京天源迪科被认定为高新技术企业，证书编号为GR201611006106，自2016年起至2018年减按15%税率征收企业所得税。

广州易杰：

2017年8月，本公司之子公司广州易杰通过复审再次被认定为高新技术企业，证书编号为201744011083，自2017年起至2019年减按15%税率征收企业所得税。

广州易星：

2016年11月，本公司之子公司广州易星被认定为高新技术企业，证书编号为GR201644003520，自2016年起至2018年减按15%税率征收企业所得税。

深圳金华威：

2016年11月，本公司之子公司深圳金华威通过复审再次被认定为国家高新技术企业，认定有效期3年，自2016年起至2018年减按15%税率征收企业所得税。

合肥天源迪科：

2016年10月，本公司之子公司合肥天源迪科被认定为高新技术企业，证书编号为GR201634000215，自2016年起至2018年减按15%税率征收企业所得税。

广州天源迪科：

2017年11月，本公司之子公司广州天源迪科被认定为高新技术企业，证书编号为GR201744000311，自2017年起至2019年减按15%税率征收企业所得税。

广西驿途、前海维恩贝特：

财税〔2018〕77号：关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司广西驿途、本公司之孙公司前海维恩贝特符合小型微利企业的相关条件，应纳税所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

合肥英泽：

2013年10月，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号文）和《企业所得税优惠事项备案表》规定，本公司之子公司合肥英泽自2014年度起，第一年至

第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。故本公司之子公司合肥英泽 2018 年度减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

深圳宝贝团：

2016 年 6 月，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号文）、《国家税务总局关于软件和集成电路企业认定管理有关问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 19 号）、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 43 号）、《工业和信息化部国家发展和改革委员会财政部国家税务总局关于印发〈软件企业认定管理办法〉的通知》（工信部联软[2013]64 号）和深圳市国家税务局关于《企业所得税优惠事项备案通知书》（深国税南减免备案<2016>1174 号）规定，本公司之子公司深圳宝贝团自 2015 年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。故本公司之子公司深圳宝贝团 2018 年度减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

维恩贝特：

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）规定，维恩贝特作为国家规划布局内重点软件企业可减按 10% 的税率征收企业所得税。

北京维恩贝特：

2014 年 10 月 30 日，本公司之孙公司北京维恩贝特信息技术有限公司，取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GR201411002585 的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）规定，公司子公司北京维恩贝特信息技术有限公司，从开始获利年度即 2016 年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。故本公司之孙公司北京维恩贝特 2018 年度减按 12.5% 的税率征收企业所得税。

上海维恩学特：

2016 年 11 月，本公司之孙公司上海维恩学特被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201631000026，认定有效期 3 年，自 2016 年起至 2018 年减按 15% 税率征收企业所得税。

2、 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），以及财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自2011年1月1日起执行，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财税[2016]36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》：第一大类免征增值税目录中，（十九）统借统还业务的利息收入免征增值税；（二十六）纳税人提供技术转让、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。

根据财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

3、 堤围防护费

根据深圳市地方税务局《关于免征我市堤围防护费的通告》，自2014年9月1日起，深圳市免征堤围防护费。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	223,676.69	480,874.43
银行存款	240,012,543.87	322,924,729.22
其他货币资金	63,348,697.45	22,006,805.35
合计	303,584,918.01	345,412,409.00
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
票据保证金	54,600,000.00	
保函保证金	7,210,495.57	3,674,278.89
支付宝保证金	450,000.00	450,000.00

项目	期末余额	年初余额
贷款保证金		14,100,000.00
合计	62,260,495.57	18,224,278.89

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	1,722,384.00	3,123,921.70
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,722,384.00	3,123,921.70
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	1,722,384.00	3,123,921.70

(三) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	115,996,492.35	129,915,302.63
应收账款	1,535,388,635.95	1,259,763,179.94
合计	1,651,385,128.30	1,389,678,482.57

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	21,470,291.97	83,933,918.73
商业承兑汇票	94,526,200.38	45,981,383.90
合计	115,996,492.35	129,915,302.63

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	90,460,794.43	258,000,000.00
商业承兑汇票		
信用证		40,000,000.00
合计	90,460,794.43	298,000,000.00

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,619,150,184.94	100.00	83,761,548.99	5.17	1,535,388,635.95	1,321,903,559.69	100.00	62,140,379.75	4.70	1,259,763,179.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,619,150,184.94	100.00	83,761,548.99	5.17	1,535,388,635.95	1,321,903,559.69	100.00	62,140,379.75	4.70	1,259,763,179.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	1,402,667,862.19	42,080,035.88	3.00
1至2年	139,467,890.64	13,946,789.06	10.00
2至3年	44,568,719.70	8,913,743.94	20.00
3至5年	27,249,464.62	13,624,732.32	50.00
5年以上	5,196,247.79	5,196,247.79	100.00
合计	1,619,150,184.94	83,761,548.99	5.17

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,694,179.24 元；本期无收回或转回坏账准备。

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	73,010.00

其中重要的应收账款核销情况：

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	款项是否因关联交易产生
广西壮族自治区地方税务局	软件开发费	24,610.00	签订终止协议	内部审批	否
宾阳县地方税务局	软件开发费	8,400.00	签订终止协议	内部审批	否
广西异构科技有限公司	软件开发费	40,000.00	客户拒绝支付余款	内部审批	否
合计		73,010.00			

（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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	83,908,553.07	5.18	2,517,256.59
客户二	52,943,128.85	3.27	1,588,293.87
客户三	45,338,503.18	2.80	1,913,466.43

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
客户四	43,712,439.17	2.70	1,323,450.95
客户五	39,700,327.30	2.45	1,191,009.82
合计	265,602,951.57	16.40	8,533,477.66

(5) 公司2016年发行公司债券(债券简称“16迪科01”)2亿元,由深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司提供担保,公司以应收账款4亿元做质押登记,为深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司提供反担保,债务履行期限为2016-03-01至2019-02-28。2019年3月1日,公司债券已到期并偿还全部本息。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	96,541,885.93	99.08	145,338,307.60	99.75
1至2年	658,865.98	0.68	370,339.60	0.25
2至3年	237,500.00	0.24		
3年以上	700.00			
合计	97,438,951.91	100.00	145,708,647.20	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
供应商一	62,510,913.90	64.15
供应商二	5,631,321.93	5.78
供应商三	2,205,148.00	2.26
供应商四	1,553,100.00	1.59
供应商五	959,000.00	0.98
合计	72,859,483.83	74.77

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	57,073,821.42	40,605,187.67
合计	57,073,821.42	40,605,187.67

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,865,124.35	100.00	3,791,302.93	6.23	57,073,821.42	43,788,048.25	100.00	3,182,860.58	7.27	40,605,187.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	60,865,124.35	100.00	3,791,302.93	6.23	57,073,821.42	43,788,048.25	100.00	3,182,860.58	7.27	40,605,187.67

期末无单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内(含1年,下同)	50,255,156.71	1,507,654.70	3.00
1至2年	7,085,849.57	708,584.98	10.00
2至3年	1,750,098.98	350,019.80	20.00
3至5年	1,097,951.29	548,975.65	50.00
5年以上	676,067.80	676,067.80	100.00
合计	60,865,124.35	3,791,302.93	6.23

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 608,442.35 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工借款及备用金	16,993,445.03	17,304,434.60
保证金	32,639,861.37	18,327,024.91
单位往来	390,319.46	96,961.64
押金	8,396,999.80	4,752,665.64
其他	2,444,498.69	3,306,961.46
合计	60,865,124.35	43,788,048.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
广西壮族自治区粮食和物资储备局	保证金	10,860,360.10	1年以内	17.84	325,810.80
深圳数字电视国家工程实	房租及	3,257,682.12	1年以	5.35	97,730.46

单位名称	款项性质	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
验室股份有限公司	押金		内		
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	保证金	2,120,000.00	1至2年	3.48	63,000.00
菏泽市定陶区公共资源交易中心	保证金	2,000,000.00	1年以内	3.29	60,000.00
上海市公安局	保证金	1,757,776.70	1-5年	2.89	71,157.30
合计		19,995,818.92		32.85	617,698.56

(6) 涉及政府补助的应收款项

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
深圳福田区国家税务局	增值税即增即退	890,370.40	1年以内	2019年2月19日已全额收到、银行回单
合计		890,370.40		

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	10,980,965.21		10,980,965.21	11,990,344.76		11,990,344.76
库存商品	313,300,676.57		313,300,676.57	195,058,318.86		195,058,318.86
发出商品	538,435,302.65		538,435,302.65	329,236,160.59		329,236,160.59
合计	862,716,944.43		862,716,944.43	536,284,824.21		536,284,824.21

2、 本公司期末各类存货可变现净值高于账面价值，故未计提存货跌价准备。

3、 期末无存货用于担保，无存货的所有权受到限制。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	12,701,868.63	3,071,035.79
多缴所得税	694,312.62	957,316.63
合计	13,396,181.25	4,028,352.42

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	72,927,564.25		72,927,564.25	55,063,998.25		55,063,998.25
其中：按公允价值计量						
按成本计量	72,927,564.25		72,927,564.25	55,063,998.25		55,063,998.25
合计	72,927,564.25		72,927,564.25	55,063,998.25		55,063,998.25

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		
东南亚电信集团股份有限公司(新加坡)	35,733,998.25	4,176,066.00		39,910,064.25					
深圳市优课在线教育有限公司		7,687,500.00		7,687,500.00					
深圳迅销科技股份有限公司	4,320,000.00			4,320,000.00					
北京江融信科技有限公司	10,000,000.00	6,000,000.00		16,000,000.00					
中电达通数据技术股份有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00					
潍坊市云支付科技有限公司	1,110,000.00			1,110,000.00					
合计	55,063,998.25	17,863,566.00		72,927,564.25					

3、 期末无按公允价值计量的可供出售金融资产。

4、 期末无可供出售金融资产减值变动情况

5、 可供出售权益工具无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情况。

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计 提减值 准备	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	其他			
联营企业											
深圳市汇巨信息技术 有限公司	41,921,140.50			256,068.29					42,177,208.79		
北京信邦安达信息科 技股份有限公司	6,332,893.86			-733,922.71					5,598,971.15		
广州天源信息科技股 份有限公司	21,914,870.95			1,957,120.62					23,871,991.57		
合计	70,168,905.31			1,479,266.20					71,648,171.51		

(十) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	8,162,563.69			8,162,563.69
(2) 本期增加金额	138,430,472.89			138,430,472.89
—外购				
—固定资产转入	138,430,472.89			138,430,472.89
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	146,593,036.58			146,593,036.58
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	1,658,928.01			1,658,928.01
(2) 本期增加金额	5,078,211.30			5,078,211.30
—计提或摊销	2,622,258.68			2,622,258.68
—固定资产转入	2,455,952.62			2,455,952.62
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	6,737,139.31			6,737,139.31
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	139,855,897.27			139,855,897.27
(2) 年初账面价值	6,503,635.68			6,503,635.68

2、 公司无抵押、质押的投资性房地产。

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	367,568,656.89	244,156,240.59
固定资产清理		
合计	367,568,656.89	244,156,240.59

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	230,953,930.08	44,259,093.95	8,369,852.61	20,712,111.02	304,294,987.66
(2) 本期增加金额	252,576,475.81	14,172,881.69	2,024,423.89	10,310,432.35	279,084,213.74
—购置		14,172,881.69	2,024,423.89	10,310,432.35	26,507,737.93
—在建工程转入	252,576,475.81				252,576,475.81
(3) 本期减少金额	138,430,472.89	3,167,099.78	337,936.75	355,245.84	142,290,755.26
—处置或报废		3,167,099.78	337,936.75	355,245.84	3,860,282.37
—转入投资性房地产	138,430,472.89				138,430,472.89
(4) 期末余额	345,099,933.00	55,264,875.86	10,056,339.75	30,667,297.53	441,088,446.14
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	21,160,811.94	22,739,404.42	6,357,455.71	9,881,075.00	60,138,747.07
(2) 本期增加金额	5,249,889.91	8,066,375.80	806,856.87	5,422,953.91	19,546,076.49
—计提	5,249,889.91	8,066,375.80	806,856.87	5,422,953.91	19,546,076.49
(3) 本期减少金额	2,455,952.62	3,056,772.18	321,039.92	331,269.59	6,165,034.31
—处置或报废		3,056,772.18	321,039.92	331,269.59	3,709,081.69
—转入投资性房地产	2,455,952.62				2,455,952.62
(4) 期末余额	23,954,749.23	27,749,008.04	6,843,272.66	14,972,759.32	73,519,789.25
3. 减值准备					

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	321,145,183.77	27,515,867.82	3,213,067.09	15,694,538.21	367,568,656.89
(2) 年初账面价值	209,793,118.14	21,519,689.53	2,012,396.90	10,831,036.02	244,156,240.59

- 3、 本报告期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 本报告期无融资租赁租入的固定资产。
- 5、 无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 未办妥产权证书的固定资产情况（武汉天源迪科）

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉天源迪科办公楼	86,766,044.61	正在办理中

- 7、 本报告期末无用于抵押或担保的固定资产。
- 8、 本期固定资产计提折旧额 19,546,076.49 元。
- 9、 本期从在建工程转入固定资产的金额 252,576,475.81 元。

(十二)在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程		152,468,550.55
工程物资		
合计		152,468,550.55

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武汉软件新城 C13 办公楼装修工程				2,532,078.65		2,532,078.65
合肥天源迪科 1#办公楼				149,936,471.90		149,936,471.90
合计				152,468,550.55		152,468,550.55

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
武汉软件新 城 C13 办公 楼装修工程	101,300,000.00	2,532,078.65	84,233,965.96	86,766,044.61			85.65	100.00				自筹
合肥天源迪 科 1#办公楼	165,464,286.93	149,936,471.90	15,873,959.30	165,810,431.20			100.21	100.00	4,082,053.71			自筹及 金融机 构贷款
合计	266,764,286.93	152,468,550.55	100,107,925.26	252,576,475.81					4,082,053.71			

(十三)无形资产

1、 无形资产情况

项目	非专利技术	软件平台	土地使用权	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	578,319,033.29	35,284,286.48	15,776,991.84	629,380,311.61
(2) 本期增加金额	95,660,153.66			95,660,153.66
—购置				
—内部研发	95,660,153.66			95,660,153.66
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	673,979,186.95	35,284,286.48	15,776,991.84	725,040,465.27
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	380,482,808.28	28,075,560.43	1,923,616.21	410,481,984.92
(2) 本期增加金额	92,975,491.68	3,490,881.47	315,539.88	96,781,913.03
—计提	92,975,491.68	3,490,881.47	315,539.88	96,781,913.03
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	473,458,299.96	31,566,441.90	2,239,156.09	507,263,897.95
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	200,520,886.99	3,717,844.58	13,537,835.75	217,776,567.32
(2) 年初账面价值	197,836,225.01	7,208,726.05	13,853,375.63	218,898,326.69

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例 92.08%。

(十四)开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时 点	资本化具体依 据	期末研发 进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
电信集团 BSS3.0 平台		22,239,055.03			22,239,055.03	取得立项报告		开发、测试
全业务服务接入平台		20,775,619.46			20,775,619.46	取得立项报告		开发、测试
警务云架构平台		20,540,355.85			20,540,355.85	取得立项报告		开发、测试
云化融合计费平台		21,984,501.48			21,984,501.48	取得立项报告		开发、测试
运营商智慧 BOSS 云平台		18,431,096.10			18,431,096.10	取得立项报告		开发、测试
物码互联技术研究		21,698,420.86		21,698,420.86				试运行
人工智能技术研究		9,992,930.14		9,992,930.14				试运行
行业互联网电商平台研究		12,314,917.94		12,314,917.94				试运行
信息安全技术研究		14,840,321.34		14,840,321.34				试运行
大数据洞察分析平台二期	35,801,264.95		35,801,264.95			取得立项报告	取得结项报告	结项
企业移动商业智慧服务平台二期	29,210,103.70		29,210,103.70			取得立项报告	取得结项报告	结项
产业“BOSS+”云平台二期	30,648,785.01		30,648,785.01			取得立项报告	取得结项报告	结项
基于云架构分布式调度管理系统 关键技术研发		17,791,860.31		17,791,860.31				试运行
银行人工智能营销系统的关键技 术研发		20,411,914.96		20,411,914.96				试运行
中国联通华盛公司 V 伴项目		7,838,969.81		7,838,969.81				试运行

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
中国联通在线信控系统运维项目		10,231,339.24		10,231,339.24				试运行
大连锦城物流住处系统项目		4,120,064.42		4,120,064.42				试运行
基于大数据的用户多维度分析模型构建系统研发和应用		5,195,125.25		5,195,125.25				试运行
金华威企业云通信应用与管理系统 V2.0		11,185,784.45		11,185,784.45				试运行
迪科数金催收平台项目		4,395,951.25		4,395,951.25				试运行
天源迪科长途客运治安防控软件		9,613,008.82		9,613,008.82				试运行
宝贝团淘 C 商城		4,191,877.33		4,191,877.33				试运行
企业智慧安全数据库管理技术的研究		10,016,285.29		10,016,285.29				试运行
统一充值缴费平台研发		2,821,432.08		2,821,432.08				试运行
大视频多屏互动及智能融合推荐平台		13,837,868.69		13,837,868.69				试运行
移动销售微信小程序版本的研发		5,027,153.06		5,027,153.06				结项
合计	95,660,153.66	289,495,853.16	95,660,153.66	185,525,225.24	103,970,627.92			

(十五)商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广州易杰	27,673,109.50			27,673,109.50
广州易星	1,478,319.78			1,478,319.78
深圳金华威	2,764,044.72			2,764,044.72
广西驿途	4,274,008.29			4,274,008.29
深圳宝贝团	7,064,931.14			7,064,931.14
维恩贝特	611,765,517.72			611,765,517.72
合计	655,019,931.15			655,019,931.15

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
广州易杰	1,020,017.91			1,020,017.91
广州易星				
深圳金华威				
广西驿途				
深圳宝贝团				
维恩贝特				
合计	1,020,017.91			1,020,017.91

注：本公司以被收购公司整体作为资产组组合进行资产减值测试，资产组组合的可收回金额依据其预计未来现金流量的现值估计，折现率采用能够反映资产组组合的当前市场货币时间价值和特定风险的税前利率。年末对本公司商誉进行减值测试，除广州易杰计提商誉减值准备 1,020,017.91 元外，其余商誉的公允价值均高于其账面价值，故无需计提商誉减值准备。

维恩贝特在收购时存在业绩承诺，本年度是业绩承诺的最后一年，2018 年度经过调整后的净利润为 6,472.01 万元，2016-2018 年度合计净利润为 14,608.86 万元，完成了业绩承诺的 14,490 万元，本年度公司已聘请资产评估机构对维恩贝特的商誉减值测试进行评估，经评估，维恩贝特的商誉未发生减值。

(十六)长期待摊费用

项目	年初余额	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	6,746,300.55	12,731,524.10	2,951,154.11		16,526,670.54
高尔夫会员资格 证	646,957.97		66,500.04		580,457.93
车位费	171,428.59		19,047.62		152,380.97
合计	7,564,687.11	12,731,524.10	3,036,701.77		17,259,509.44

(十七)递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	87,454,296.02	12,890,452.80	63,423,244.53	9,365,178.85
无形资产摊销	187,288,669.54	28,093,300.43	160,274,041.07	24,041,106.16
股份支付	31,624,819.20	4,743,722.88	68,416,063.69	10,262,409.55
合计	306,367,784.76	45,727,476.11	292,113,349.29	43,668,694.56

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	98,555.90	1,284,259.22
可抵扣亏损	56,482,556.82	585,290.08
合计	56,581,112.72	1,869,549.30

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2019年	3,405,093.53		
2020年	19,136,923.66	254,063.94	
2021年	3,416,609.97		
2022年	5,553,197.96	331,226.14	
2023年	24,970,731.70		
合计	56,482,556.82	585,290.08	

(十八)其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付购买办公楼款		79,701,417.00
预付购车款		415,550.00
预付在建工程款	328,564.88	1,902,379.91
预付固定资产款	550,000.00	
合计	878,564.88	82,019,346.91

(十九)短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	473,000,000.00	147,000,000.00
信用借款	135,000,000.00	534,000,000.00
保理借款（注）	60,000,000.00	
票据贴现	298,000,000.00	
合计	966,000,000.00	681,000,000.00

注 1：根据招商银行深圳分行与本公司之子公司北京天源迪科签订的国内保理业务协议和应收账款转让登记协议，北京天源迪科以应收本公司的 3,000 万元应收账款转让予招商银行深圳分行取得 3,000 万的借款。

注 2：根据平安商业保理有限公司与本公司之子公司深圳金华威签订的保理协议，深圳金华威以与深圳市世纪中科信息技术有限公司签订的合同编号为 GY181201B/15006 的 1,100 万应收账款、与深圳市齐普生科技股份有限公司签订的合同编号为 ZZ181122C/14321 的 2,825 万应收账款转让予平安商业保理有限公司取得 3,000 万的借款。

2、 本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

(二十)应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	68,378,643.43	29,322,925.39
合计	68,378,643.43	29,322,925.39

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	61,034,556.20	18,724,203.17
1-2年(含2年)	1,793,190.49	4,409,538.39
2-3年(含3年)	4,208,188.72	5,568,385.81
3年以上	1,342,708.02	620,798.02
合计	68,378,643.43	29,322,925.39

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,307,692.32	质保金
供应商二	1,163,125.81	背靠背合同,项目款项暂未收到,收到后付款
供应商三	476,170.66	质保金
供应商四	462,862.95	质保金
供应商五	455,837.62	质保金
供应商六	455,605.88	质保金
合计	4,321,295.24	

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	159,508,409.71	125,125,414.44

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	1,202,370.00	尚未结算
客户二	952,692.72	尚未结算
客户三	670,696.00	尚未结算
客户四	604,072.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户五	583,871.42	尚未结算
合计	4,013,702.14	

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	40,717,702.18	848,511,250.24	856,103,065.70	33,125,886.72
离职后福利-设定提存计划	348,714.22	44,065,566.91	43,989,915.58	424,365.55
辞退福利		2,430,174.18	2,430,174.18	
一年内到期的其他福利				
合计	41,066,416.40	895,006,991.33	902,523,155.46	33,550,252.27

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	40,460,300.15	780,793,437.44	788,473,433.91	32,780,303.68
(2) 职工福利费		13,706,691.74	13,706,691.74	
(3) 社会保险费	210,236.62	22,826,224.90	22,813,108.16	223,353.36
其中：医疗保险费	177,909.42	20,862,287.43	20,842,065.79	198,131.06
工伤保险费	5,073.63	676,677.16	676,668.63	5,082.16
生育保险费	27,253.57	1,287,260.31	1,294,373.74	20,140.14
(4) 住房公积金	46,154.15	28,750,301.19	28,708,310.26	88,145.08
(5) 工会经费和职工教育经费	1,011.26	2,434,594.97	2,401,521.63	34,084.60
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	40,717,702.18	848,511,250.24	856,103,065.70	33,125,886.72

3、 设定提存计划列示

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

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	338,912.36	41,521,557.59	41,451,787.46	408,682.49
失业保险费	9,801.86	1,428,972.97	1,423,091.77	15,683.06
企业年金缴费				
残保金		1,115,036.35	1,115,036.35	
合计	348,714.22	44,065,566.91	43,989,915.58	424,365.55

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	10,944,560.85	10,103,507.04
企业所得税	17,120,360.58	8,822,708.42
个人所得税	2,552,739.23	5,289,688.62
城建税	899,365.34	733,663.82
教育费附加	707,238.02	476,493.23
房产税	105,704.95	60,331.42
其他税费	367,793.42	228,062.72
合计	32,697,762.39	25,714,455.27

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	11,242,797.72	10,926,101.17
应付股利		
其他应付款	23,696,743.54	10,339,306.79
合计	34,939,541.26	21,265,407.96

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付银行借款利息	2,076,131.05	1,759,434.50
应付债券利息	9,166,666.67	9,166,666.67
合计	11,242,797.72	10,926,101.17

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
员工备用金	1,068,125.28	785,337.02
保证金及押金	3,754,054.05	1,121,678.43
单位往来	14,823,148.00	1,563,129.56
住房补贴	1,040,000.00	1,820,000.00
社保及公积金	1,142,041.09	703,206.82
其他	1,869,375.12	4,345,954.96
合计	23,696,743.54	10,339,306.79

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	
一年内到期的应付债券	199,900,156.79	
合计	229,900,156.79	

(二十六) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
信用借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

(二十七) 应付债券

1、应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
16 迪科 01		199,306,602.73

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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 迪科 01	200,000,000.00	2016 年 3 月 1 日	3 年	200,000,000.00	199,306,602.73		11,000,000.00	593,554.06		

应付债券说明：

公司 2016 年面向合格投资者公开发行的公司债券（第一期）（债券简称“16 迪科 01”、债券代码 112338）于 2019 年 3 月 1 日到期，已将期末余额重分类至一年内到期的非流动负债，因此期末余额为 0。公司已按期支付 2018 年 3 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日期间的利息以及兑付本金。本期债券于 2019 年 2 月 28 日收盘后在深圳证券交易所交易系统终止交易。

(二十八) 递延收益

1、递延收益明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,874,622.17	4,220,000.00	14,630,073.92	18,464,548.25	收到政府补助
合计	28,874,622.17	4,220,000.00	14,630,073.92	18,464,548.25	

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
面向金融服务的 SAAS 服务云平台系统的关 键技术研发	238,120.00		238,120.00			与收益相关 (注 1)
面向金融服务的 SAAS 服务云平台系统的关 键技术研发	390,999.99		163,333.32		227,666.67	与资产相关 (注 1)
面向现代商业银行的 多维度,多视图金融产 品管理软件	17,500.00		17,500.00			与收益相关 (注 2)
管委会装修补贴资金	1,643,333.34		339,999.96		1,303,333.38	与资产相关 (注 3)
管委会财政局座席扶 持资金	565,500.00		117,000.00		448,500.00	与资产相关 (注 3)
高新区管委会固定资 产投资项目补助	2,063,697.48		47,260.27		2,016,437.21	与资产相关 (4)
合肥高新区关于合肥 天源迪科研发基地项 目“借转补”专项财政 扶持资金	2,515,471.36		56,860.37		2,458,610.99	与资产相关 (5)
企业发展专项资金-中 小企业大数据分析服 务平台项目	600,000.00		150,000.00		450,000.00	与资产相关 (6)
合肥市财政创新基金	890,000.00		890,000.00			与收益相关 (7)

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基于互联网电子商务 大数据的卖家智能运 营支撑平台项目资助	800,000.00				800,000.00	与收益相关 (8)
天河区科工信局天河 区科技计划项目经费	100,000.00				100,000.00	与收益相关 (9)
0612-1240B0110124/1 专题政府补助	3,000,000.00		3,000,000.00		0.00	与收益相关 (10)
合同项目/2017年天河 区政府项目	100,000.00				100,000.00	与收益相关 (11)
国家电子信息产业发 展基金(移动互联网应 用开发部署系统研发 及产业化)	2,600,000.00				2,600,000.00	与收益相关 (12、13)
科技技术部政策引导 类资助	650,000.00				650,000.00	与收益相关 (14)
深圳市重大攻关项目 补贴(重20150026,跨 平台互联网移动应用 开发平台关键技术研 发)	2,100,000.00		2,100,000.00			与收益相关 (15、16)
深圳市经济贸易和信 息化委员会付2016第 四批扶持计划新一代 信息技术产业链关键 环节项目	1,420,000.00		1,420,000.00			与收益相关 (17)
基于云技术的企业级 “移动互联网+”运营 平台项目资金	4,000,000.00		4,000,000.00			与收益相关 (18)
市战略新兴产为和未 来产业专项资金2015 年第6/7批扶持资金	1,590,000.00		1,590,000.00			与收益相关 (19)

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关 (20)
深圳市科创委付 2013 年省部产学研合项目 资金	500,000.00		500,000.00			与收益相关 (21、22)
深圳市财政委员会转 胡芸战略新兴产业专 项资金	2,090,000.00				2,090,000.00	与收益相关 (23)
2018 年度天河科技计 划项目		120,000.00			120,000.00	与收益相关 (24)
在线理赔车险服务平 台		100,000.00			100,000.00	与收益相关 (25)
深圳市战略新兴产业 发展专项资金 20171447 号		4,000,000.00			4,000,000.00	与收益相关 (26)
合计	28,874,622.17	4,220,000.00	14,630,073.92		18,464,548.25	

2、递延收益分类的说明:

(1) 根据深圳市科技创新委员会文件《关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创新计字〔2016〕3494号)规定,子公司维恩贝特于2016年6月30日获得政府资助款200万元用于项目一面向金融服务的SAAS服务云平台系统的关键技术研发。其中490,000.00元仅限于购买设备,2016年12月花费104,000.00元购买研发设备,2017年6月花费224,120.00元用于购买研发设备,截至2017年12月31日已摊销99,000.01元,截至2018年12月31日摊销163,333.32,累计摊销262,333.33元,账面余额227,666.67元;其中1,510,000.00元用于补偿企业在该项目以后期间发生的相关费用或损失,子公司维恩贝特2016年12月花费1,271,880.00元用于研发项目费用支出,2018年9月用于研发项目费用支出238,120.00元。

(2) 根据深圳市战略性新兴产业发展规划和政策、《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等有关规定,子公司维恩贝特获得

深圳市战略新兴产业发展专项资金国家和省计划配套项目----面向现代商业银行的多维度，多视图金融产品管理软件补助资金 175,000.00 元。该补助主要补偿企业在该项目以后期间发生的相关费用或损失，其中 102,500.00 元仅限于购买设备，截至 2017 年已摊销完毕；另外 72,500.00 元主要用于项目发生的费用，2018 年补偿费用 17,500.00 元。

(3) 根据亳州迪科数金与亳州芜湖现代产业园区管理委员会签订的亳州芜湖现代产业园服务外包产业招商合同，亳州迪科数金于 2017 年 11 月 22 号收到亳州芜湖现代产业园区管理委员会的 2,285,000.00 元的政府补助。根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的有关规定该项目属于与资产相关的政府补助，应在资产使用期内摊销。截至 2018 年 12 月 31 日，已转销 533,166.62 元，账面余额 1,751,833.38 元。

(4) 根据与合肥高新技术产业开发区招商局签订的《关于在合肥高新区建设研发中心项目合作协议书》，本公司之子公司合肥天源迪科于 2013 年 1 月收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心支付的土地补助款 230 万元。根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》的有关规定，该项目属于与资产相关的政府补助，应在该项资产（土地使用权）的受益期限内分配，截止 2018 年 12 月 31 日，本期分配金额为 47,260.27 元，累计分配金额为 283,562.79 元，递延收益账面余额为 2,016,437.21 元。

(5) 根据与合肥高新技术产业开发区经济贸易局、合肥高新技术产业开发区财政局签订的《合肥高新区关于合肥天源迪科研发基地项目使用“借转补”专项财政扶持资金协议书》，本公司之子公司合肥天源迪科于 2014 年 12 月 26 日、2015 年 8 月 7 日、2015 年 8 月 11 日分别收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心支付的“借转补”款 222 万元、22.53 万元、22.54 万元，合计 267.07 万元，主要用于合肥天源迪科研发基地项目建设。该项目已于 2015 年 4 月 15 日经主管单位验收并公示。截止 2018 年 12 月 31 日，本期转销金额为 56,860.37 元，累计转销金额为 212,089.01 元，递延收益账面余额为 2,458,610.99 元。

(6) 根据《关于做好第二批省企业发展专项资金项目库征集工作的通知》（皖经信技改函〔2015〕1450 号）、《关于组织申报 2016 年民营中小企业项目的通知》（皖经信中小服务函〔2016〕34 号）（项目名称：中小企业大数据分析服务平台）之规定，本公司之子公司合肥天源迪科于 2016 年 5 月 27 日收到合肥经济和信息化委员会发展专项资金 75 万元，该项目需要项目主管单位的验收后予以转销，截止 2018 年 12 月 31 日，本期转销金额为 150,000.00 元，累计转销金额为 300,000.00 元，递延收益账面余额为 450,000.00 元。

(7)根据科技型中小企业技术创新基金国科发[2014]166号颁发的立项证书(项目名称:基于SOA构架的融资担保云平台),本公司之子公司合肥英泽于2014年12月9日收到的创新基金60万元、于2015年收到项目经费29万元。截止2018年12月31日,该项目已完工并验收。

(8)深圳宝贝团于2017年6月收到深圳市科创委的基于互联网电子商务大数据的卖家智能运营支撑平台专项经费补助80万元,该项目需要科技部验收合格后予以转销,截止2018年12月31日,该项目尚在进行中,且未验收。

(9)2017年12月,根据广州天源迪科与广州市天河区科技工业和信息化局签订的《天河区科技计划项目任务书》(项目名称:基于大数据的用户多维度分析模型构建系统研发和应用)之规定,本公司之广州天源迪科于2017年12月收到广州市天河区科技工业和信息化局支付的专项经费补助10万元,该项目需要科技部验收合格后予以转销,截止2018年12月31日,该项目尚在进行中,且未验收。

(10)2012年8月,根据广东省财政厅粤财工[2012]313号《关于下达2012年省现代信息服务业发展专项资金的通知》、《2012年广东省现代信息服务业发展专项资金项目计划》(项目名称:基于移动互联网的融合通信、社交及云储业务系统)之规定,本公司之子公司广州易杰于2012年8月15日收到广州市天河区财政局拨付的发展专项资金300万元,该项目需要项目主管单位的验收后予以转销,截止2018年12月31日,该项目已完工并验收合格。

(11)2017年12月,根据广州易杰与广州市天河区科技工业和信息化局签订的《天河区科技计划项目任务书》(项目名称:面向数字家庭的多屏互动多维度深度融合iTV平台)之规定,本公司之广州易杰收到广州市天河区科技工业和信息化局支付的专项经费补助10万元,该项目需要科技部验收合格后予以转销,截止2018年12月31日,该项目尚在进行中,且未验收。

(12)2013年10月,本公司与工业和信息化部电子发展基金管理办公室签订的《电子信息产业发展基金资助项目合同书》(项目名称:移动互联网应用开发部署系统研发及产业化基于HTML5移动应用引擎研发与产业化),本公司于2013年10月收到中华人民共和国财政部统一支付的项目资助款500万元,该项目需要工业和信息化部电子发展基金管理办公室验收合格后予以转销,截止2018年12月31日,该项目尚在进行中,且未验收。

(13)根据本公司与电子科技大学、深圳创新谷投资管理有限公司签订的合作协议书,该三方共同承担2013年度电子信息产业发展基金项目“移动互联网应用开发部署系统研发及产业化项目之课题2:基于HTML5移动应用引擎研

发与产业化”事宜，本公司于2014年分别支付电子科技大学120万元，支付深圳创新谷投资管理有限公司120万元。

(14) 2013年12月，根据本公司与深圳市高新技术产业园管理委员会签订的《科技开发项目任务书》（项目名称：基于下一代移动互联网的开放性信息服务平台）之规定，本公司于2013年11月收到科学技术部支付的专项经费补助65万元，该项目需要科技部验收合格后予以转销，截止2018年12月31日，该项目尚在进行中，且未验收。

(15) 2015年6月，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的深圳市科技计划项目合同书（项目名称：跨平台互联网移动应用开发平台关键技术研发）之规定，本公司于2015年8月收到科技经费300万元，该项目需验收合格后予以转销，截止2018年12月31日，该项目已完成验收。

(16) 2015年3月，本公司与国家超级计算深圳中心（深圳云计算中心）签订了深圳市技术攻关项目合作协议（项目名称：跨平台互联网移动应用开发平台关键技术研发），双方联合申报2015年第一批技术攻关项目，本公司于2016年8月支付国家超级计算深圳中心90万元，截止2018年12月31日，该项目已完成验收。

(17) 根据本公司与深圳市经济贸易和信息化委员会《深圳新一代信息技术产业振兴发展规划（2011-2015年）》（深府[2011]209号）和《深圳新一代信息技术产业振兴发展政策》（深府[2011]210号）签订的项目合同书（项目名称：公安大数据智能研判分析作战系统应用示范）之规定，本公司收到贷款贴息142万元。截止2018年12月31日，该项目已完成验收。

(18) 根据深发改【2016】59号文件《深圳市发展改革委关于基于云技术的企业级“移动互联网+”运营平台项目资金申请报告的批复》及深发改【2015】1935号《深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市人居环境委员会关于下达深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金2015年第八批和第九批扶持计划的通知》，本公司于2016年5月收到资助资金400万元，截止2018年12月31日，该项目已完成验收。

(19) 根据本公司与深圳市经济贸易和信息化委员会《深圳新一代信息技术产业振兴发展规划（2011-2015年）》（深府[2011]209号）和《深圳新一代信息技术产业振兴发展政策》（深府[2011]210号）签订的项目合同书（项目名称：码上淘互动应用平台）之规定，本公司于2015年12月收到贷款贴息159万元，截止2018年12月31日，该项目已完成验收。

- (20) 2014年12月,根据本公司与深圳市经济贸易和信息化委员会签订的深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目合同书(项目名称:移动互联网应用开发部署系统研发及产业化基于HTML5移动应用引擎研发与产业化)之规定,本公司于2015年1月收到项目资助资金100万元,该项目需验收合格后予以转销,截止2018年12月31日,该项目尚在进行中,且未验收。
- (21) 2015年7月,根据本公司与深圳市科技创新委员会、广东省科学技术厅签订的广东省省级科技计划项目合同书(项目名称:面向服务的制造执行系统中间件平台SOMES)之规定,本公司于2015年10月收到项目经费50万元,该项目需验收合格后予以转销。根据合同规定,本公司于2016年3月支付武汉大学25万元,截止2018年12月31日,该项目已完成验收。
- (22) 2016年8月,根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的深圳市国家和省计划配套项目合同书(项目名称:面向服务的制造执行系统中间件平台SOMES)之规定,本公司于2016年9月收到科技研发资金25万元,该项目需验收合格后予以转销,截止2018年12月31日,该项目已完成验收。
- (23) 2017年11月30日,根据深圳市经贸信息委关于深圳天源迪科信息技术股份有限公司《电信运营商智慧BOSS云平台项目项目资金》批复:经市政府批准,该项目列入深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金2017年第三批扶持计划(深发改【2017】1246号),安排资助资金209.00万元,用于偿付本项目所发生贷款(0403985001)的利息。截止2018年12月31日,该项目尚在进行中,且未验收。
- (24) 根据广州市天河区科技工业和信息化局项目——生产全流程赋智及大数据营销的服务型制造研究及应用,该合同起止时间为2018年5月10日至2020年4月30日,本公司之子公司广州易杰已收到科技经费12万元,截止2018年12月31日,该项目尚在进行中,且未验收。
- (25) 根据广州市天河区科技工业和信息化局关于印发广州市天河区支持软件业发展和企业R&D投入实施办法的通知的有关规定,本公司之子公司广州易星收到补助资金10万元,用于项目无线视频勘测在线理赔车险服务平台。截至2018年12月31日,该项目尚在进行中,且未验收。
- (26) 根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的深圳市科技计划项目合同书(项目名称:重20170337互联网+电动汽车充电站智能管理平台关键技术研发)之规定,本公司于2018年2月收到科技经费400万元,该项目需验收合格后予以转销,截止2018年12月31日,该项目尚在进行中,且未验收。

(二十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	
股份总额	399,737,270.00				-653,410.00	-653,410.00	399,083,860.00

注：根据公司2017年4月19日召开的第四届董事会第十三次会议、2017年8月9日召开的第四届董事会第十六次会议、2017年10月26日召开的第四届董事会第十七次会议、2018年3月26日召开的第四届董事会第十九次会议及2018年3月26日召开的第四届监事会第十六次会议决议通过的《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购已不符合激励条件的激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票653,410.00股（每股面值1元），并申请减少注册资本653,410.00元，由此减少注册资本653,410.00元。

(三十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,717,675,874.27	4,775,654.40	7,958,323.44	1,714,493,205.23
其他资本公积	6,962,087.34	2,289,101.94	4,775,654.40	4,475,534.88
合计	1,724,637,961.61	7,064,756.34	12,733,977.84	1,718,968,740.11

注：（1）资本溢价本期增加4,775,654.40元，系第二期限制性股票解禁原计入股份支付资本公积-其他资本公积的成本转入资本公积-资本溢价所致；资本溢价本期减少合计7,958,323.44元，其中4,982,237.06元系本期注销回购限制性股票653,410股所致；其中2,976,086.38元系本期收购维恩贝特少数股东权益冲减的资本溢价。

（2）其他资本公积本期增加2,289,101.94元系本报告期确认限制性股票股份支付成本所致；本期减少4,775,654.40元系第二期限制性股票解禁原计入股份支付资本公积-其他资本公积的成本转入资本公积-资本溢价所致。

(三十一) 库存股

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购股份	2,634,017.80	4,296,954.98	5,635,337.73	1,295,635.05
合计	2,634,017.80	4,296,954.98	5,635,337.73	1,295,635.05

(三十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,641,144.99	9,364,381.30		79,005,526.29
任意盈余公积				
合计	69,641,144.99	9,364,381.30		79,005,526.29

(三十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	637,749,133.72	501,876,949.04
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	637,749,133.72	501,876,949.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	215,542,694.97	155,932,941.08
减：提取法定盈余公积	9,364,381.30	7,532,321.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,989,344.30	12,528,434.68
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	827,938,103.09	637,749,133.72

(三十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,766,064,718.10	2,992,512,782.47	2,963,058,965.15	2,383,331,832.34
其他业务	761,724.75	258,718.56		
合计	3,766,826,442.85	2,992,771,501.03	2,963,058,965.15	2,383,331,832.34

2、 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电信行业	681,286,136.32	399,001,139.76	607,515,214.09	355,656,116.02
金融行业	397,497,603.97	252,221,654.60	172,977,195.02	105,018,748.12
政府行业	307,688,677.85	198,490,521.93	141,577,544.35	91,000,774.57
其他行业	2,379,592,299.96	2,142,799,466.18	2,040,989,011.69	1,831,656,193.63
合计	3,766,064,718.10	2,992,512,782.47	2,963,058,965.15	2,383,331,832.34

3、 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
应用软件	960,107,186.57	551,212,207.04	661,964,145.36	385,943,160.60
技术服务	197,844,282.50	117,968,642.48	232,268,292.34	133,939,337.76
系统集成工程	121,461,193.93	105,813,487.76	97,043,968.20	90,543,277.09
网络产品销售	2,234,740,511.28	2,052,727,229.21	1,842,701,491.77	1,690,876,905.41
运营业务	251,911,543.82	164,791,215.98	129,081,067.48	82,029,151.48
合计	3,766,064,718.10	2,992,512,782.47	2,963,058,965.15	2,383,331,832.34

(三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	4,302,178.48	3,325,098.65
教育费附加	3,075,776.13	2,151,068.29
其他	3,922,763.39	3,136,185.94
合计	11,300,718.00	8,612,352.88

(三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	64,188,011.13	50,875,935.08
广告费	17,489,238.43	12,523,981.80
业务招待费	15,004,228.13	10,183,936.16
差旅费	11,887,878.70	9,218,964.74
运输费	8,363,123.84	6,796,522.49

项目	本期发生额	上期发生额
中介咨询费	6,707,763.46	4,651,046.02
办公费	5,203,882.34	5,700,497.95
仓储费	4,453,271.62	1,727,635.22
交通费	2,991,453.94	3,888,381.39
会务费	2,482,468.31	2,198,712.99
房租费	1,168,692.98	1,493,327.34
其他	1,956,752.65	3,350,096.77
合计	141,896,765.53	112,609,037.95

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	74,127,950.42	62,466,746.39
房租物管费	20,304,532.99	18,453,597.49
中介咨询费	19,647,548.10	16,052,782.62
差旅费	10,414,830.47	8,134,382.95
折旧费	8,270,307.51	8,185,001.12
无形资产摊销	6,616,726.63	7,481,420.32
业务招待费	4,592,663.83	3,037,629.68
办公费	4,058,716.09	4,362,993.10
股份支付	2,289,101.94	6,393,066.04
其他	10,215,487.91	9,395,694.99
合计	160,537,865.89	143,963,314.70

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	168,878,709.62	126,894,789.90
差旅费	4,927,996.43	6,196,094.92
折旧	4,740,833.94	3,864,879.26
服务费	4,005,806.55	1,250,655.29
其他	2,971,878.70	3,237,274.39
合计	185,525,225.24	141,443,693.76

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,325,139.19	34,290,310.31
减：利息收入	1,328,181.54	1,375,428.63
汇兑损益	-1,846,313.70	338,913.62
其他	561,603.06	656,483.42
合计	43,712,247.01	33,910,278.72

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	22,302,621.59	10,723,785.84

(四十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	25,638,749.17	23,196,919.25	与收益相关
基于云技术的企业级“移动互联网+”运营平台项目验收通过	4,000,000.00		与收益相关
0612-1240B0110124/1 专题政府补助	3,000,000.00		与收益相关
重 20150026:跨平台互联网移动应用开发平台关键技术研发 项目验收通过	2,100,000.00		与收益相关
2017 年研究开发项目资助款	1,602,000.00		与收益相关
研发后补助款项	1,592,300.00	1,451,000.00	与收益相关
“码上淘互动应用平台”项目验收通过	1,590,000.00		与收益相关
公安大数据智能研判分析作战系统应用示范项目验收通过	1,420,000.00		与收益相关
2017 年度自贸区专项资金	1,000,000.00		与收益相关
产业扶持	1,000,000.00		与收益相关
科技金融信贷贴息支持	1,000,000.00		与收益相关
政府补助-中小企业创新基金通过验收	890,000.00		与收益相关
天河区支撑软件业发展和企业 R&D 投入专项补助	878,900.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
中华人民共和国国家金库合肥市中心支库- 具体项目补助	830,000.00		与收益相关
人才培养项目资助款	693,000.00		与收益相关
用工补贴	560,500.00	111,000.00	与收益相关
高新区人事局技能培训补贴	545,600.00	153,600.00	与收益相关
高新区科技局科技小巨人首次过亿奖励	500,000.00		与收益相关
高层次创新型人才实训基地项目资助	495,500.00		与收益相关
合肥就业见习补贴	441,900.00	216,800.00	与收益相关
政府贴息项目补助	348,000.00		与收益相关
管委会装修补贴资金	339,999.96	56,666.66	与资产相关
天河软件园产业政策专项——创新载体奖励	300,000.00		与收益相关
天河软件园产业政策专项奖励	300,000.00		与收益相关
“面向服务的制造执行系统中间件平台 SOMES”项目验收合格（项目编号： 2013B090500064）	250,000.00		与收益相关
5月8号“面向服务的制造执行系统中间件 平台SOMES”项目验收合格	250,000.00		与收益相关
面向金融服务的SAAS服务云平台系统的关 键技术研发	238,120.00		与收益相关
2017年信息化补贴扶持	200,000.00		与收益相关
租金补贴	184,700.00	54,800.00	与收益相关
深圳市南山区人力资源局转人才实训基地计 划资助款	169,500.00	443,400.00	与收益相关
面向金融服务的SAAS服务云平台系统的关 键技术研发	163,333.32	32,166.67	与资产相关
企业发展专项资金-中小企业大数据分析服 务平台项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
深圳市南山区经济促进局，名牌商标奖励项 目	150,000.00		与收益相关
管委会财政局座席扶持资金	117,000.00	19,500.00	与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
高新区经贸局 2016.2017 年度安徽省外贸政策资金	107,000.00		与收益相关
天河软件园产业政策专项—CMMI3 级资质奖励	100,000.00		与收益相关
高新经贸局产业转型发展转型资金-支持服务外包产业发展	100,000.00		与收益相关
增值税扶持补贴	89,900.00		与收益相关
合肥高新区关于合肥天源迪研发基地项目“借转补”专项财政扶持资金	56,860.37	56,860.32	与资产相关
高新区管委会固定资产投资项目补助	47,260.27	47,260.32	与资产相关
培训补助	45,600.00		与收益相关
天河软件园产业政策专项——ISO27001 资质奖励	20,000.00		与收益相关
面向现代商业银行的多维度，多视图金融产品管理软件	17,500.00		与收益相关
软件著作权资质奖励	11,000.00	10,100.00	与收益相关
专利资助	8,000.00	14,500.00	与收益相关
广州市科创委科技创新券补助	605.00	3,700.00	与收益相关
知识产权证书奖励		29,600.00	与收益相关
2016 年深圳市企业研究开发资助计划第二批资助款		5,366,000.00	与收益相关
2017 年度市软件产业和集成电路设计产业专项资助		3,000,000.00	与收益相关
深圳财政委员会高新区处科研费		2,956,000.00	与收益相关
"面向电信行业大数据的新一代数据仓库架构综合业务运营支撑平台"项目验收合格通过		2,000,000.00	与收益相关
高新区人事局促进就业奖		53,600.00	与收益相关
高新区科技局 02400100954 服务外包		18,000.00	与收益相关
合肥市科学技术局省创新型省份建设专项		344,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
技术合同奖励		300,000.00	与收益相关
企业标准化体系奖励		50,000.00	与收益相关
企业研发机构建设专项款		1,000,000.00	与收益相关
2014年度天河区科技计划项目		150,000.00	与收益相关
2015年度天河区科技计划项目		100,000.00	与收益相关
广州市科技创新委员科技项目补贴		12,000.00	与收益相关
广州市创新基金补助		1,000,000.00	与收益相关
广州市先进制造业创新发展基金补助		500,000.00	与收益相关
广州市版权保护中心版权登记资助		1,050.00	与收益相关
广州市天河区创业带动就业补助项目		30,000.00	与收益相关
合计	53,542,828.09	42,928,523.22	

(四十二) 投资收益

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	1,479,266.20	3,817,961.79
处置长期股权投资产生的投资收益	11,500.00	3,793.22
取得的现金股利	13,290.00	
购买理财产品取得的收益		3,506,999.02
合计	1,504,056.20	7,328,754.03

(四十三) 公允价值变动收益

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资产	-1,387,476.00	-297,696.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	-1,387,476.00	-297,696.00

(四十四) 资产处置收益

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
固定资产处置收益	-8,992.48	-351,607.15	-8,992.48

(四十五) 营业外收入

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
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	3,146,127.62	3,719,004.86	3,146,127.62
盘盈利得			
其他	409,856.66	229,415.64	409,856.66
合计	3,555,984.28	3,948,420.50	3,555,984.28

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产业转型升级专项政府补助	920,000.00		与收益相关
高新技术企业补助	830,000.00	450,000.00	与收益相关
稳岗补贴	549,824.29	446,082.00	与收益相关
生育津贴	158,207.89	22,922.86	与收益相关
浦东张江十二五计划扶持资金	120,000.00		与收益相关
合肥市科学技术局政策兑现第16条技术合同	100,000.00		与收益相关
科技发展创新基金奖励	200,000.00		与收益相关
高新技术企业倍增支持计划项目资助	100,000.00	100,000.00	与收益相关
高新区经贸局张粉玉报第二期普惠兑现(企业技术中心补贴)	50,000.00		与收益相关
2018年福田区第24批岗前补贴	30,600.00		与收益相关
高新区经贸局陆忠报第二次政策兑现(产值过亿补贴)	30,000.00		与收益相关
高新区人事局政策兑现资金-人才引进补贴	18,000.00		与收益相关
广州科技创新券补助款	17,820.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“四上”企业经费补贴	10,000.00		与收益相关
信用报告专项补贴专项奖金	4,800.00		与收益相关
个税返还	4,214.38		与收益相关
招用高校毕业生补助	2,661.06		与收益相关
深圳市科技创新委员会付配套奖励资金 20170158		200,000.00	与收益相关
合肥高新区经贸局 005001001402017 经济会议达标		100,000.00	与收益相关
合肥高新区科技局 02400101135 资质认定		200,000.00	与收益相关
合肥高新经贸局 00500100460 经贸局报		100,000.00	与收益相关
高新技术企业培育入库补助		600,000.00	与收益相关
高新区经贸局规上企业奖励		100,000.00	与收益相关
广州市科技小巨人项目		300,000.00	与收益相关
浦东财政局科技发展基金		100,000.00	与收益相关
科技创新-科技计划配套补贴		1,000,000.00	与收益相关
合计	3,146,127.62	3,719,004.86	

(四十六) 营业外支出

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
债务重组损失			
对外捐赠	312,000.00	112,000.00	312,000.00
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	68,441.54		68,441.54
罚款支出及滞纳金	4,018.10		4,018.10
其他	10,240.73	270.78	10,240.73

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
合计	394,700.37	112,270.78	394,700.37

(四十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,211,792.07	10,543,382.34
递延所得税费用	-2,058,781.55	-7,974,678.65
合计	21,153,010.52	2,568,703.69

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	265,591,198.28
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	39,838,679.74
子公司适用不同税率的影响	283,269.45
调整以前期间所得税的影响	-873,422.70
非应税收入的影响	-240,352.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,172,387.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,265,146.83
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	3,745,609.76
本期纳税调减影响（研发加计扣除、残疾人工资等）	-22,508,014.15
所得税费用	21,153,010.52

(四十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,640,132.62	25,418,853.42
利息收入	1,328,181.54	3,084,390.09
保证金及押金	28,994,424.21	31,177,036.31
备用金及其他	17,330,736.57	63,057,579.19
合计	68,293,474.94	122,737,859.01

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	50,111,836.16	25,966,293.84
管理费用	87,680,708.92	28,555,556.56
保证金及押金	47,160,135.87	17,489,000.91
备用金及其他	6,633,678.50	38,381,169.85
合计	191,586,359.45	110,392,021.16

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款及银行理财		583,500,000.00
合计		583,500,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付的费用		11,027,000.00
结构性存款		323,500,000.00
合计		334,527,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
合并前与维恩贝特的资金往来		80,000,000.00
票据贴现		13,456,495.77
收回保证金		37,439,516.35
合计		130,896,012.12

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	54,600,000.00	16,837,645.65
限制性股票回购	4,308,239.37	5,423,531.14
合计	58,908,239.37	22,261,176.79

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	244,438,187.76	179,340,089.09
加：资产减值准备	22,302,621.59	10,723,785.84
固定资产折旧	22,168,335.17	13,167,140.32
无形资产摊销	96,742,913.03	89,724,688.23
长期待摊费用摊销	3,036,701.77	1,651,138.30
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)	8,992.48	348,288.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	68,441.54	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,387,476.00	792,122.00
财务费用(收益以“-”号填列)	46,325,139.19	14,659,009.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,504,056.20	-7,328,754.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,058,781.55	-7,974,678.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-326,432,120.22	51,347,007.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-252,135,195.78	-35,567,314.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	51,649,066.01	-233,788,047.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-94,002,279.21	77,094,475.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	241,324,422.44	327,188,130.11
减：现金的期初余额	327,188,130.11	142,748,864.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-85,863,707.67	184,439,265.50

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	241,324,422.44	327,188,130.11
其中：库存现金	223,676.69	480,874.43
可随时用于支付的银行存款	240,012,543.87	322,924,729.22
可随时用于支付的其他货币资金	1,088,201.88	3,782,526.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	241,324,422.44	327,188,130.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	62,260,495.57	18,224,278.89

(五十)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,260,495.57	保证金
应收账款	400,000,000.00	应收账款质押
合计	462,260,495.57	

(五十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2.61	6.8632	17.91
港币	16,156,618.51	0.8762	14,156,429.14
澳门币	2,156,507.16	0.8523	1,837,991.05
应收账款			
其中：美元	22,022.29	6.8632	151,143.38
港币	22,449,533.53	0.8762	19,670,281.28
澳门币	6,742,415.66	0.8523	5,746,560.87

六、 合并范围的变更

(一) 本报告期未发生同一控制下和非同一控制下的企业合并

(二) 其他原因的合并范围变动

本期新设孙公司合肥迪科数金，注销子公司深圳市前海吉源供应链有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
上海天源迪科* (1)	上海	上海	软件开发	100		设立
合肥天源迪科* (2)	合肥	合肥	软件开发	100		设立
北京天源迪科* (3)	北京	北京	软件开发	100		设立
合肥英泽* (4)	合肥	合肥	服务外包	88		设立
武汉天源迪科* (5)	武汉	武汉	软件开发	100		设立
广州天源迪科* (6)	广州	广州	软件开发	100		设立
广州易杰* (7)	广州	广州	电信增值 业务	100		收购
广州易星* (8)	广州	广州	软件开发	73.35		收购

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳金华威* (9)	深圳	深圳	华为设备代理	55		收购
广西驿途* (10)	南宁	南宁	电信增值业务	51		收购
深圳宝贝团* (11)	深圳	深圳	软件开发	61.40		收购
合肥科技* (12)	合肥	合肥	租赁物业		100	设立
安徽迪科数金* (13)	合肥	合肥	软件开发		84	设立
亳州迪科数金* (14)	亳州	亳州	软件开发		100	设立
合肥迪科数金 (15)	合肥	合肥	软件开发		100	设立
维恩贝特* (16)	深圳	深圳	技术服务开发	99.9595		收购
北京维恩贝特* (17)	北京	北京	技术服务开发		100	收购
上海维恩宇特* (18)	上海	上海	技术服务开发		51	收购
前海维恩贝特* (19)	深圳	深圳	技术服务开发		100	收购
澳门维恩贝特* (20)	澳门	澳门	技术服务开发		99	收购

* (1) 2010年9月, 本公司通过收购上海天源迪科其他股东持有20%股权后该公司成为本公司之全资子公司; 2011年3月, 本公司对该公司增资1,200万元, 增资完成后该公司注册资本变更为2,400万元, 本公司累计出资2,400万元, 占注册资本100%。

* (2) 合肥天源迪科于2010年11月成立, 取得合肥市工商行政管理局颁发的统一信用代码为913401005649667670企业法人营业执照, 2015年本公司对该公司增资8,550万元, 2016年本公司对其增资1,450万元, 增资完成后, 该公司的注册资本变更为22,000万元, 本公司累计实际出资人民币22,000万元, 占注册资本100%。

* (3) 北京天源迪科于2011年3月成立, 取得北京市工商行政管理局海淀分局颁发的统一信用代码为91110108571295930R企业法人营业执照, 注册资本

人民币 2,000 万元，本公司实际出资人民币 2,000 万元，占注册资本 100%。

* (4) 合肥英泽于 2012 年 11 月成立，取得合肥市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91340100057041807C 企业法人营业执照，注册资本人民币 3,000 万元，本公司实际出资人民币 2,400 万元，占注册资本 80%。2017 年，公司通过购买少数股东赵其峰股份，持股比例变为 88%。

* (5) 武汉天源迪科于 2013 年 11 月成立，取得武汉市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91420100081954585H 企业法人营业执照，成立时注册资本人民币 3,000 万元，实收资本 3,000 万元。2017 年本公司对其增资 7,000 万元，增资完成后，本公司实际出资人民币 10,000 万元，占注册资本 100%。

* (6) 广州天源迪科于 2014 年 10 月成立，取得广州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91440101320926507W 企业法人营业执照，注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，本公司实际出资 1,000 万元，占注册资本 100%。

* (7) 广州易杰：2012 年 4 月，本公司受让原股东毛琼持有的广州易杰 30% 股权，本次受让完成后本公司持有广州易杰 100% 的股权。

* (8) 广州易星：2012 年 5 月，本公司受让陶小敏等四位股东共计持有的广州易星 6.70% 股权，受让股权及增资完成后，本公司合计持有广州易星 57.70% 的股权。2013 年 7 月，本公司受让上述陶小敏等四位股东共持有的广州易星 9% 股权，本公司合计持有广州易星 66.7% 的股权。2015 年 7 月，本公司受让赵欣、周朝华两位股东共持有的 10.65% 的股权，股权转让完成后，本公司合计持有广州易星 77.35% 的股权。2017 年，公司转让 4% 股份，持股比例变为 73.35%。

* (9) 深圳金华威：2011 年 8 月，本公司受让深圳齐普生信息科技有限公司持有的深圳金华威 45% 股权；2012 年 3 月，本公司受让王磊持有的深圳金华威公司 10% 股权，本次受让完成后合计持有深圳金华威 55% 的股权，并取得实际控制。2013 年 1 月，深圳金华威申请增加注册资本人民币 3,000 万元，由股东分期缴足，注册资本变更为 5,000 万元。2018 年，深圳金华威增加注册资本 7,000 万元，由股东按持股比例缴纳，增资完成后，注册资本变为 12,000 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，深圳金华威实收资本为 12,000 万元，本公司累计出资 6,600 万元，占注册资本 55%。

* (10) 广西驿途：2012 年 10 月，本公司受让覃杰持有的广西驿途 45.02% 股权，并同时向广西驿途增资 61 万元，受让股权及增资完成后，本公司合计持有广西驿途 51% 的股权。

* (11) 深圳宝贝团：2015 年 2 月，本公司受让袁夫捷、詹宏智共同持有的深

圳宝贝团 47.5% 股权，并同时向深圳宝贝团增资 100 万，受让股权及增资完成后，本公司合计持有深圳宝贝团 51% 的股权。2017 年，公司购买其他股东 10.40% 的股份，持股比例变为 61.40%

* (12) 合肥科技于 2015 年 10 月成立，取得合肥市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91340100MA2MQH535N 企业法人营业执照，注册资本人民币 100 万元，本公司之子公司合肥天源迪科于 2016 年 1 月实际出资人民币 100 万元，占注册资本 100%。

* (13) 安徽迪科数金：安徽迪科数金于 2017 年 5 月成立，取得合肥市高新技术产业开发区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91340100MA2NLTGC53 企业法人营业执照，注册资本人民币 2,000 万元，本公司持股比例为 84%。

* (14) 亳州迪科数金：亳州迪科数金于 2017 年 6 月成立，取得亳州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91341600MA2NP4XRX3 企业法人营业执照，注册资本人民币 500 万元。亳州迪科系安徽迪科的全资子公司。

* (15) 合肥迪科数金：合肥迪科数金于 2018 年 1 月成立，取得合肥市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91340100MA2RGB9J5X 企业法人营业执照，注册资本人民币 300 万元。合肥迪科数金系安徽迪科数金的全资子公司。

* (16) 维恩贝特：2017 年 9 月，本公司取得维恩贝特控制权，持股比例为 99.4494%。2018 年，本公司陆续又收购维恩贝特少数股权，2018 年末持股比例为 99.9595%。

* (17) 上海维恩亨特：上海维恩亨特系维恩贝特的子公司，维恩贝特持有上海维恩亨特 51% 的股份。

* (18) 北京维恩贝特：北京维恩贝特系维恩贝特的子公司，维恩贝特持有北京维恩贝特 100% 的股份。

* (19) 前海维恩贝特：前海维恩贝特系维恩贝特的子公司，维恩贝特持有前海维恩贝特 100% 的股份。

* (20) 澳门维恩贝特：澳门维恩贝特系维恩贝特的子公司，维恩贝特持有澳门维恩贝特 99% 的股份。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥英泽	12%	692,965.51		5,370,700.05
广州易星	26.65%	-1,687,661.81		3,313,383.22
深圳金华威	45%	25,303,284.50	31,500,000.00	91,027,252.86
广西驿途	49%	1,009,774.11		1,832,110.18
宝贝团	38.6%	1,332,468.77		4,309,259.95
维恩贝特*1	0.0405%	-1,535,701.33		127,835.94
安徽迪科数金*2	16%	3,780,363.04		5,810,827.41

说明 1：本表列示的少数股东损益为维恩贝特合并其子公司数据，期末少数股东权益余额系维恩贝特合并其子公司期末余额。

说明 2：本表列示的少数股东损益为安徽迪科数金合并其子公司数据，期末少数股东权益余额系安徽迪科数金合并其子公司期末余额。

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	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
合肥英泽	55,980,529.73	332,572.58	56,313,102.31	11,557,268.56		11,557,268.56	50,881,202.13	141,349.94	51,022,552.07	11,151,430.92	890,000	12,041,430.92
广州易星	14,164,864.38	381,844.56	14,546,708.94	2,013,751.27	100,000.00	2,113,751.27	20,213,303.23	366,268.55	20,579,571.78	1,813,924.43		1,813,924.43
深圳金华威	1,580,001,063.34	10,865,818.30	1,590,866,881.64	1,388,584,097.53		1,388,584,097.53	1,172,879,489.81	9,342,628.05	1,182,222,117.86	1,036,168,854.85		1,036,168,854.85
广西驿途	4,859,248.26	97,152.53	4,956,400.79	1,217,400.42		1,217,400.42	1,918,616.23	133,598.55	2,052,214.78	373,977.89		373,977.89
宝贝团	13,566,270.94	35,072.04	13,601,342.98	1,637,457.09	800,000.00	2,437,457.09	9,604,938.88	9,847.84	9,614,786.72	1,102,892.49	800,000	1,902,892.49
维恩贝特	313,332,193.62	33,891,372.25	347,223,565.87	25,133,429.27	227,666.67	25,361,095.94	268,191,889.00	28,922,816.64	297,114,705.64	37,764,463.46	646,619.99	38,411,083.45
安徽迪科												
数金	25,209,622.33	22,137,516.35	47,347,138.68	9,277,633.97	1,751,833.38	11,029,467.35	13,988,266.75	7,537,413.52	21,525,680.27	6,626,444.60	2,208,833.34	8,835,277.94

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
合肥英泽	48,748,306.41	5,774,712.60	5,774,712.60	4,229,407.51	51,431,693.37	1,369,278	1,369,278	-254,179.67
广州易星	17,166,844.55	-6,332,689.68	-6,332,689.68	-2,172,212.53	22,588,978	4,177,853.27	4,177,853.27	-2,426,077.91
深圳金华威	2,238,069,194.94	56,229,521.10	56,229,521.10	-210,661,745.69	1,842,701,491.77	46,421,906.17	46,421,906.17	-78,004,586.17
广西驿途	8,098,131.38	2,060,763.48	2,060,763.48	2,772,904.88	1,708,533.65	-1,820,766.17	-1,820,766.17	-602,668.67
宝贝团	25,762,632.33	3,451,991.66	3,451,991.66	1,394,346.76	20,643,642.53	2,592,698.44	2,592,698.44	2,328,810.65
维恩贝特	232,637,378.43	63,158,847.74	63,158,847.74	53,011,987.68	72,980,688.43	32,341,131.69	32,341,131.69	58,872,304.26
安徽迪科数金	172,594,416.08	23,627,269.00	23,627,269.00	15,107,995.01	52,672,264.02	2,690,402.33	2,690,402.33	-2,233,422.91

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务无重大限制

(二) 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	
深圳市汇巨信息技术有限公司	深圳	深圳	软件开发	40		权益法
北京信邦安达信息科技股份有限公司	北京	北京	技术开发	24.23		权益法
广州天源信息科技股份有限公司	广州	广州	软件开发	31.83		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

(1) 深圳市汇巨信息技术有限公司

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	深圳市汇巨信息技术有限公司	深圳市汇巨信息技术有限公司
流动资产	42,184,709.95	43,230,878.10
非流动资产	337,683.26	291,067.74
资产合计	42,522,393.21	43,521,945.84
流动负债	2,382,461.53	3,022,184.90
非流动负债	1,000,000.00	2,000,000.00
负债合计	3,382,461.53	5,022,184.90
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	39,139,931.68	38,499,760.94
按持股比例计算的净资产份额	15,655,972.67	15,399,904.38
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	深圳市汇巨信息技术有限公司	深圳市汇巨信息技术有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	42,177,208.79	41,921,140.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	12,705,989.06	21,316,685.39
净利润	640,170.74	3,917,735.09
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	640,170.74	3,917,735.09
本年度收到的来自联营企业的股利		

(2) 北京信邦安达信息科技股份有限公司

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	北京信邦安达信息科技股份有限公司	北京信邦安达信息科技股份有限公司
流动资产	11,564,851.38	15,937,169.89
非流动资产	2,827,845.18	1,868,009.93
资产合计	14,392,696.56	17,805,179.82
流动负债	5,410,078.64	5,793,578.36
非流动负债		
负债合计	5,410,078.64	5,793,578.36
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	8,982,617.92	12,011,601.46
按持股比例计算的净资产份额	2,176,488.32	2,910,411.03
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账	5,598,971.15	6,332,893.86

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	北京信邦安达信息科技股份有限公司	北京信邦安达信息科技股份有限公司
面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	14,562,615.47	14,701,815.45
净利润	-3,028,983.54	-2,997,919.90
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,028,983.54	-2,997,919.90
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3) 广州天源信息科技股份有限公司

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	广州天源信息科技股份有限公司	广州天源信息科技股份有限公司
流动资产	43,791,294.97	41,058,326.24
非流动资产	4,043,094.34	4,414,136.88
资产合计	47,834,389.31	45,472,463.12
流动负债	5,963,364.89	6,789,078.67
非流动负债	2,400,000.00	2,400,000.00
负债合计	8,363,364.89	9,189,078.67
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	39,471,024.42	33,322,357.70
按持股比例计算的净资产份额	12,563,627.07	10,606,506.46
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	23,871,991.57	21,914,870.95

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	广州天源信息科技股份有限公司	广州天源信息科技股份有限公司
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值		
营业收入	39,883,265.65	31,207,612.74
净利润	6,148,666.72	9,022,014.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	6,148,666.72	9,022,014.36
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险管理主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的70%-80%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2018年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加6,980,000.00元（2017年12月31日：4,236,324.82元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要业务在境内，境外业务占比较小，外汇汇率变动不会对公司的净利润产生重大影响。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额				合计
	1年以内	1-3年	3年以上	无期限	
短期借款	966,000,000.00				966,000,000.00
应付账款及应付票据	59,909,773.86	8,380,869.57	88,000.00		68,378,643.43

项目	年末余额				合计
	1年以内	1-3年	3年以上	无期限	
其他应付款	30,961,070.31	3,851,769.96	126,700.99		34,939,541.26
一年内到期的非流动负债	229,900,156.79				229,900,156.79
合计	1,286,771,000.96	12,232,639.53	214,700.99		1,299,218,341.48

项目	年初余额				合计
	1年以内	1-3年	3年以上	无期限	
长短期借款	681,000,000.00	30,000,000.00			711,000,000.00
应付账款及应付票据	18,724,203.17	9,977,924.20	620,798.02		29,322,925.39
其他应付款	7,949,770.46	2,341,071.83	48,464.50		10,339,306.79
合计	707,673,973.63	42,318,996.03	669,262.52		750,662,232.18

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司股权结构较为分散，不存在控股股东和实际控制人，亦不存在多人共同拥有公司控制权的情形。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东南亚电信集团股份有限公司	本公司投资的其他企业，本公司持股 3.1527%
陈友、汪东升、杨文庆、谢晓宾、李谦益、陈鲁康、陈兵	董事会成员
张媛、梁凌琳、代静	监事会成员
梁金华、郑飞、盛宝军、张卫华	独立董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈秀琴、林容、管四新、代峰、罗赞、钱文胜	其他高管
北京江融信科技有限公司	本公司董事陈兵担任董事的公司，维恩贝特持股 15%
深圳爱淘苗电子商务科技有限公司	本公司独立董事张卫华担任董事长的公司
深圳迅销科技股份有限公司	本公司子公司维恩贝特所持股公司，持其股份为：1.749%
中电达通数据技术股份有限公司	本公司子公司维恩贝特所持股公司，持其股份为：0.9887%
潍坊市云支付科技有限公司	本公司子公司维恩贝特所持股公司，持其股份为：10.00%
深圳市科陆电子科技股份有限公司	本公司独立董事梁金华先生和盛宝军先生同时担任科陆电子独立董事
广州天源互联网有限公司	广州天源信息科技股份有限公司之子公司
深圳市优课在线教育有限公司	本公司投资的其他企业，本公司持股 15%

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州天源信息科技股份有限公司	软件开发	6,329,700.71	2,569,000.00
广州天源互联网有限公司	软件开发	3,549,528.30	
北京信邦安达信息科技股份有限公司	软件开发	2,272,207.52	1,039,900.00
深圳市汇巨信息技术有限公司	软件开发	884,171.06	
合计		13,035,607.59	3,608,900.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市汇巨信息技术有限公司	软件开发	620,689.65	440,000.00
北京江融信科技有限公司	技术服务、房屋租赁	4,357,323.02	9,510,842.80
深圳市科陆电子科技股份有限公司	软件开发	481,632.07	
合计		5,459,644.74	9,950,842.80

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
深圳市金华威数码科技有限公司	20,000,000.00	2018/9/25	2019/3/22	否
深圳市金华威数码科技有限公司	20,000,000.00	2018/10/16	2019/4/12	否
深圳市金华威数码科技有限公司	20,000,000.00	2018/10/22	2019/4/19	否
深圳市金华威数码科技有限公司	30,000,000.00	2018/10/26	2019/4/24	否
深圳市金华威数码科技有限公司	20,000,000.00	2018/11/12	2019/5/10	否
深圳市金华威数码科技有限公司	20,000,000.00	2018/11/19	2019/5/17	否
深圳市金华威数码科技有限公司	20,000,000.00	2018/11/26	2019/5/24	否
深圳市金华威数码科技有限公司	30,000,000.00	2018/3/27	2019/3/26	否
深圳市金华威数码科技有限公司	50,000,000.00	2018/12/20	2019/4/19	否
深圳市金华威数码科技有限公司	50,000,000.00	2018/11/28	2019/5/27	否
合计	280,000,000.00			

本公司作为被担保方：

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
深圳市金华威数码科技有限公司	30,000,000.00	2018/6/19	2019/6/19	否
深圳市金华威数码科技有限公司	18,000,000.00	2018/11/6	2019/7/30	否
深圳市金华威数码科技有限公司	30,000,000.00	2018/11/16	2019/11/16	否
深圳市金华威数码科技有限公司	30,000,000.00	2018/11/22	2019/11/16	否
深圳市金华威数码科技有限公司	60,000,000.00	2018/12/11	2019/11/16	否
深圳市金华威数码科技有限公司	25,000,000.00	2018/12/21	2019/11/16	否
合计	193,000,000.00			

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,419.08 万元	1,102.35 万元

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京江融信科技有 限公司	10,244,344.95	684,255.63	9,174,285.75	283,868.88
	深圳市科陆电子科技 股份有限公司			1,770,549.06	53,116.47
其他应收款					
	潍坊市云支付科技有 限公司	4,656.40	465.64	4,656.40	139.69
预付账款					
	北京江融信科技有 限公司	6,000.00		6,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	深圳市汇巨信息技术有限公司	246,240.00	
	广州天源信息科技股份有限公司	6,902,311.32	1,005,850.00
	广州天源互联网有限公司	3,549,528.30	
	北京信邦安达信息科技股份有 限公司	1,772,266.04	676,950.00
其他应付款			
	北京江融信科技有限公司	155,907.07	69,964.76

(七) 关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

2018年3月26日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过《关于对金华威提供财务资助及向银行申请流动资金贷款并提供担保的议案》。由于子公司金华威向银行申请贷款的资金成本高于公司的贷款成本，为了保证资金需求，同时降低融资成本，

金华威向银行申请使用流动资金贷款和公司为金华威提供财务资助合计额度不超过120,000万元。公司为其申请的流动资金贷款提供担保，担保和财务资助期限2年。

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	0.00 股
公司本年行权的各项权益工具总额	3,665,910.00 股
公司本年失效的各项权益工具总额	527,430.00 股
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	8.66 元/股、4 个月

股份支付情况的说明：

1、 股票期权激励计划的基本情况

根据2016年度第二次临时股东大会审议通过的《2016年限制性股票激励计划（草案）》及2016年2月16日召开的第三届董事会第二十三次会议决议，公司以2016年4月21日为授予日，通过定向增发的形式对公司的部分董事、高级管理人员以及公司董事会认为需要进行激励的中层管理人员、核心技术及业务人员共459位人员授予限制性股票12,630,000股。实际认购12,589,000股。2016年5月31日，公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于调整限制性股票授予价格的议案》，根据《限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司对本次授予的限制性股票的授予价格由8.68元/股调整为8.66元/股。

2017年1月29日，公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议决议，公司回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票220,000股，回购价格为原授予价格即每股8.66元，公司已于2017年4月21日完成回购注销。

2017年4月19日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十次会议决议，公司回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票147,300股，回购价格为原授予价格即每股8.66元。

2017年6月19日，公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十二次会议决议通过，同意402名激励对象在限制性股票激励计划第一个解锁期共计解锁3,665,910股限制性股票，占公司股本总额1.02%，实际可上市流通3,491,085股，占公司股本总数的0.98%。

2017年6月29日，第一个解锁期解锁的3,665,910股限制性股票上市流通。

2017年8月9日第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议决议,公司回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票62,510股,回购价格为每股8.6249783元(因2016年度利润分配为派发现金红利每股0.0350217元,故对回购价格进行调整)。

2017年10月27日第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十四次会议决议,公司回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票95,620股,回购价格为每股8.6249783元。

2018年3月26日第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十六次会议决议,公司回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票347,980股,回购价格为每股8.6249783元。

2018年6月15日第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十八次会议决议,公司回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票81,480股,回购价格为每股8.5849129元。

2018年6月15日,第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》,同意365名激励对象在限制性股票激励计划第二个解锁期解锁限制性股票3,391,800股。2018年6月29日,第二个解锁期解锁的限制性股票数量为3,391,800股,实际可上市流通数量为3,179,325股。

2018年10月22日第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十一次会议决议,公司回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票69,440股,回购价格为每股8.5849129元。

2、其他情况

(1) 主要行权条件

考核期内,各会计年度归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润需满足2016年不低于9,000万元,2017年不低于13,000万元,2018年不低于18,500万元。限制性股票锁定期内,各会计年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

(2) 期权价值的计算方法

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定,需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。股票期权的价值指的是股票期权价格中反映行权价格与市场价格之间的关系的那

部分价值，即一定时期内股票价格波动因素与期权收益的内在联系。公司采用国际通行的Black-Scholes模型计算公司股票期权的价值，具体计算公式如下：

$$C = S \times N \left[\frac{\ln\left(\frac{S}{K}\right) + \left(r + \frac{\sigma^2}{2}\right) \times T}{\sigma\sqrt{T}} \right] - K \times e^{-rT} \times N \left[\frac{\ln\left(\frac{S}{K}\right) + \left(r - \frac{\sigma^2}{2}\right) \times T}{\sigma\sqrt{T}} \right]$$

C为期权的理论价值；S为标的股票目前的价格；K为期权的行权价格；Rf为无风险收益率的连续复利率；T为期权的有效期；σ为期权标的股票价格的波动率；N(.)是累计正态分布函数；ln(.)是自然对数函数。

(3) 股份支付费用的估算及分摊

根据《企业会计准则第11号-股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

基于第一个行权期实际的可行权人数和期权份数的变动、实际行权情况，以及行权价格的调整等信息，并假设全部有效激励对象均符合本计划规定的行权条件且在剩余行权期内全部行权，以经修正计算的每份期权价值进行测算，得出本次股权激励在各行权期内的费用估算如下：

计算过程说明如下：

历史波动率：83.55%、67.28%、62.74%

无风险利率：1.5%、2.1%、2.75%

有效期限：3年

市场股价：17.01元

修正后的授予价格：8.66元

通过以上数据测算，修正后的每份股票期权价值为1.408元。

期权份额 (份)	期权价值 (元)	期权成本 (万元)	2016年 (万元)	2017年 (万元)	2018年 (万元)	2019年 (万元)
11,562,670	1,408	1,628.01	689.32	639.31	228.91	70.47

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权的授予价格修正为8.66元/股，确定方法是根据本激励计划（草案）摘要首次公告日前20个交易日公司股票均价（前20个交易日股票交易总额/前20个交易日股票交易总量）的50%

项目	相关内容
	确定，即授予价格=定价基准日前20个交易日公司股票均价×50%。若在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按各解锁期的业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本年估计与上年估计有重大差异的原因	股票激励对象人数及对应的期权份额调减，以及行权价格调整所致。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	15,575,344.86
本年以权益结算的股份支付确认的费用金额	2,289,101.94

十一、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
			本期发生 额	上期发生额	
管委会装修补贴资金	1,700,000.00	递延收益	339,999.96	56,666.66	其他收益
面向金融服务的SAAS服务云平台系统的关键技术研发	490,000.00	递延收益	163,333.32	32,166.67	其他收益
企业发展专项资金-中小企业大数据分析服务平台项目	750,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
管委会财政局座席扶持资金	585,000.00	递延收益	117,000.00	19,500.00	其他收益
合肥高新区关于合肥天源迪科研发基地项目“借转补”专项财政扶持资金	2,670,700.00	递延收益	56,860.37	56,860.32	其他收益
高新区管委会固定资产投资项目补助	2,300,000.00	递延收益	47,260.27	47,260.32	其他收益
合计	8,495,700.00		874,453.92	362,453.97	

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
增值税即征即退	25,638,749.17	25,638,749.17	23,196,919.25	其他收益
基于云技术的企业级"移动互联网+"运营平台项目验收通过	4,000,000.00	4,000,000.00		其他收益
0612-1240B0110124/1 专题政府补助	3,000,000.00	3,000,000.00		其他收益
重 20150026:跨平台互联网移动应用开发平台关键技术研发 项目验收通过	2,100,000.00	2,100,000.00		其他收益
2017 年研究开发项目资助款	1,602,000.00	1,602,000.00		其他收益
研发后补助款项	1,592,300.00	1,592,300.00	1,451,000.00	其他收益
“码上淘互动应用平台”项目验收通过	1,590,000.00	1,590,000.00		其他收益
公安大数据智能研判分析作战系统应用示范项目验收通过	1,420,000.00	1,420,000.00		其他收益
2017 年度自贸区专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
产业扶持	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
科技金融信贷贴息支持	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
政府补助-中小企业创新基金通过验收	890,000.00	890,000.00		其他收益
天河区支撑软件业发展和企业 R&D 投入专项补助	878,900.00	878,900.00		其他收益
中华人民共和国国家金库合肥市中心支库-具体项目补助	830,000.00	830,000.00		其他收益
人才培养项目资助款	693,000.00	693,000.00		其他收益
用工补贴	560,500.00	560,500.00	111,000.00	其他收益
高新区人事局技能培训补贴	545,600.00	545,600.00	153,600.00	其他收益
高新区科技局科技小巨人首次过亿奖励	500,000.00	500,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
高层次创新型人才实训基地项目资助	495,500.00	495,500.00		其他收益
合肥就业见习补贴	441,900.00	441,900.00	216,800.00	其他收益
政府贴息项目补助	348,000.00	348,000.00		其他收益
天河软件园产业政策专项——创新载体奖励	300,000.00	300,000.00		其他收益
天河软件园产业政策专项奖励	300,000.00	300,000.00		其他收益
“面向服务的制造执行系统中间件平台 SOMES”项目验收合格（项目编号：2013B090500064）	250,000.00	250,000.00		其他收益
5月8号“面向服务的制造执行系统中间件平台 SOMES”项目验收合格	250,000.00	250,000.00		其他收益
面向金融服务的 SAAS 服务云平台系统的关键技术研发	238,120.00	238,120.00		其他收益
2017年信息化补贴扶持	200,000.00	200,000.00		其他收益
租金补贴	184,700.00	184,700.00	54,800.00	其他收益
深圳市南山区人力资源局转人才实训基地计划资助款	169,500.00	169,500.00	443,400.00	其他收益
深圳市南山区经济促进局，名牌商标奖励项目	150,000.00	150,000.00		其他收益
高新区经贸局 2016.2017 年度安徽省外贸政策资金	107,000.00	107,000.00		其他收益
天河软件园产业政策专项——CMMI3 级资质奖励	100,000.00	100,000.00		其他收益
高新经贸局产业转型发展转型资金-支持服务外包产业发展	100,000.00	100,000.00		其他收益
增值税扶持补贴	89,900.00	89,900.00		其他收益
培训补助	45,600.00	45,600.00		其他收益
天河软件园产业政策专项——	20,000.00	20,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
ISO27001 资质奖励				
面向现代商业银行的多维度，多视图金融产品管理软件	17,500.00	17,500.00		其他收益
软件著作权资质奖励	11,000.00	11,000.00	10,100.00	其他收益
专利资助	8,000.00	8,000.00	14,500.00	其他收益
广州市科创委科技创新券补助	605.00	605.00	3,700.00	其他收益
知识产权证书奖励			29,600.00	其他收益
2016 年深圳市企业研究开发资助计划第二批资助款			5,366,000.00	其他收益
2017 年度市软件产业和集成电路设计产业专项资助			3,000,000.00	其他收益
深圳财政委员会高新区处科研费			2,956,000.00	其他收益
"面向电信行业大数据的新一代数据仓库架构综合业务运营支撑平台"项目验收合格通过			2,000,000.00	其他收益
高新区人事局促进就业奖			53,600.00	其他收益
高新区科技局 02400100954 服务外包			18,000.00	其他收益
合肥市科学技术局省创新型省份建设专项			344,000.00	其他收益
技术合同奖励			300,000.00	其他收益
企业标准化体系奖励			50,000.00	其他收益
企业研发机构建设专项款			1,000,000.00	其他收益
2014 年度天河区科技计划项目			150,000.00	其他收益
2015 年度天河区科技计划项目			100,000.00	其他收益
广州市科技创新委员科技项目补贴			12,000.00	其他收益
广州市创新基金补助			1,000,000.00	其他收益
广州市先进制造业创新发展基金补			500,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
助				
广州市版权保护中心版权登记资助			1,050.00	其他收益
广州市天河区创业带动就业补助项目			30,000.00	其他收益
产业转型升级专项政府补助	920,000.00	920,000.00		营业外收入
高新技术企业补助	830,000.00	830,000.00	450,000.00	营业外收入
稳岗补贴	549,824.29	549,824.29	446,082.00	营业外收入
生育津贴	158,207.89	158,207.89	22,922.86	营业外收入
浦东张江十二五计划扶持资金	120,000.00	120,000.00		营业外收入
合肥市科学技术局政策兑现第16条技术合同	100,000.00	100,000.00		营业外收入
科技发展创新基金奖励	200,000.00	200,000.00		营业外收入
高新技术企业倍增支持计划项目资助	100,000.00	100,000.00	100,000.00	营业外收入
高新区经贸局张粉玉报第二期普惠兑现(企业技术中心补贴)	50,000.00	50,000.00		营业外收入
2018年福田区第24批岗前补贴	30,600.00	30,600.00		营业外收入
高新区经贸局陆忠报第二次政策兑现(产值过亿补贴)	30,000.00	30,000.00		营业外收入
高新区人事局政策兑现资金-人才引进补贴	18,000.00	18,000.00		营业外收入
广州科技创新券补助款	17,820.00	17,820.00		营业外收入
“四上”企业经费补贴	10,000.00	10,000.00		营业外收入
信用报告专项补贴专项奖金	4,800.00	4,800.00		营业外收入
个税返还	4,214.38	4,214.38		营业外收入
招用高校毕业生补助	2,661.06	2,661.06		营业外收入
深圳市科技创新委员会付配套奖励资金20170158			200,000.00	营业外收入
合肥高新区经贸局			100,000.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
005001001402017 经济会议达标				
合肥高新区科技局 02400101135 资质认定			200,000.00	营业外收入
合肥高新经贸局 00500100460 经贸局报			100,000.00	营业外收入
高新技术企业培育入库补助			600,000.00	营业外收入
高新区经贸局规上企业奖励			100,000.00	营业外收入
广州市科技小巨人项目			300,000.00	营业外收入
浦东财政局科技发展基金			100,000.00	营业外收入
科技创新-科技计划配套补贴			1,000,000.00	营业外收入
合计	55,814,501.79	55,814,501.79	46,285,074.11	

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司开具的保函金额如下：

开立银行	主体	保函编号	保函金额	客户名称	保函到期日
招行深纺支行	本公司	2013 年深字第 5113951030 号	800,000.00	中国电信股份有限公司/中捷通信有限公司	2050/12/31
招行深纺支行	本公司	2013 年深字第 5113951032 号	280,000.00	中国电信股份有限公司/中捷通信有限公司	2050/12/31
招行深纺支行	本公司	2014 年深字第 5114951006 号	70,000.00	中国电信股份有限公司/中捷通信有限公司	9999/12/31
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2017804 4	27,000.00	中国电信股份有限公司	2019/3/31
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2017804 5	1,222,088.00	中国电信股份有限公司	2019/3/31

开立银行	主体	保函编号	保函金额	客户名称	保函到期日
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2017804 6	841,834.00	中国电信股份有限公司	2019/3/31
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2017804 7	1,547,253.00	中国电信股份有限公司	2019/3/31
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2017806 5	252,439.00	天翼电子商务有限公司上海分公司	2019/4/23
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2017806 4	546,532.70	中国电信股份有限公司	2019/3/5
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2017811 1	358,280.00	联通系统集成有限公司	2019/5/7
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2017814 9	97,732.00	中国电信股份有限公司云计算分公司	2019/8/25
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 700002	157,569.00	联通系统集成有限公司广东省分公司	2020/8/2
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2017819 7	1,695,000.00	广东省公安厅	2019/2/5
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800001	5,377,500.00	中山市公安局	2020/6/28
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800002	38,160.00	中国联合网络通信有限公司安徽省分公司	2020/12/31
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800004	556,753.40	中国电信股份有限公司	2020/3/8
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800005	203,944.00	天翼电子商务有限公司上海分公司	2019/3/8
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800006	337,080.00	天翼电子商务有限公司上海分公司	2019/4/13
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800007	179,860.00	航天新商务信息科技有限公司	2020/12/31
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800010	838,646.90	中国电信股份有限公司	2020/8/7
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800011	1,201,536.70	中国电信股份有限公司	2020/8/6

开立银行	主体	保函编号	保函金额	客户名称	保函到期日
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800012	193,200.00	中移全通系统集成有 限公司	2019/9/30
广发银行华富支行	本公司	GBSZHFLGN180 0013	100,000.00	中国联合网络通信有 限公司海南省分公司	2019/9/12
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800015	295,000.00	广西壮族自治区粮食 局	2019/12/31
广发银行华富支行	本公司	GBSZHFLGN180 0016	14,204.00	联通系统集成有限公 司广东省分公司	2019/9/6
广发银行华富支行	本公司	GBSZHFLGN180 0017	37,100.00	联通系统集成有限公 司广东省分公司	2019/9/6
广发银行华富支行	本公司	GBSZHFLGN180 0018	27,666.00	联通系统集成有限公 司广东省分公司	2019/9/6
广发银行华富支行	本公司	GBSZHFLGN180 0019	42,612.00	联通系统集成有限公 司广东省分公司	2019/9/6
广发银行华富支行	本公司	CGBSZHFLGN1 800020	4,725,000.00	广东省公安厅	2019/4/30
交通银行科技园支行	本公司	44320180000164 82	320,067.00	深圳市前海信息通信 发展有限公司	2021/10/18
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2018824 9	123,000.00	广州市公安局	2020/12/26
交通银行科技园支行	本公司	44320180000180 88	737,099.30	中国电信股份有限公 司	2020/10/22
交通银行科技园支行	本公司	44320180000182 45	373,660.00	中国电信股份有限公 司	2020/10/22
宁波银行科技园支行	本公司	07300BH2018826 5	221,760.00	天翼电子商务有限公 司上海分公司	2019/11/2
合计			23,839,577.00		

(二) 或有事项

本公司报告期无需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1、公司2016年面向合格投资者公开发行的公司债券（第一期）（债券简称“16迪科01”、债券代码112338）于2019年3月1日到期，公司按期支付2018年3月1日至2019年2月28日期间的利息以及兑付本金。本期债券于2019年2月28日收盘后在深圳证券交易所交易系统终止交易。

2、2019年3月27日公司第四届董事会第二十六次会议决议，审议通过了《公司向银行申请使用综合授信额度的议案》。为满足公司业务发展的需要，公司拟向金融机构及类金融企业申请使用综合授信额度不超过200,000万元。其中深圳市金华威数码科技有限公司、合肥天源迪科信息技术有限公司、上海天源迪科信息技术有限公司、维恩贝特科技有限公司，向金融机构及类金融企业申请使用综合授信额度合计不超过148,000万元。以上授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额应在授信额度内以金融机构及类金融企业与公司实际发生的融资金额为准。

3、2019年3月27日公司第四届董事会第二十六次会议决议，审议通过了《关于关于2019年度为子公司提供财务资助额度的议案》。控股子公司深圳金华威、合肥英泽、广西驿途因日常经营资金需求，2019年度计划需要使用流动资金131,500万元。为降低融资成本，同时保证资金需求，上述子公司向金融机构及类金融企业申请贷款的同时，公司为其提供财务资助，使用综合授信额度和财务资助合计额度不超过131,500万元。财务资助额度131,500万元为最高额，该额度在有效期内可循环使用。实际担保发生时，担保协议/合同的主要内容包括但不限于担保金额、担保范围、担保期限等条款由公司授权人与相关金融机构共同协商确定。在担保额度有效期内发生的每笔担保的担保期限由公司授权代理人根据融资需要和风险评估综合确定。

4、2019年3月27日公司第四届董事会第二十六次会议决议，审议通过了《关于2019年度为子公司提供担保额度的议案》。公司及合并报表范围内子公司2019年度拟向金融机构及类金融企业申请使用综合授信额度最高不超过人民币20亿元。为保证公司2019年度融资计划的实施，公司拟为全资子公司合肥天源迪科信息技术有限公司、全资子公司上海天源迪科信息技术有限公司、控股子公司深圳市金华威数码科技有限公司、控股子公司维恩贝特科技有限公司，在本年度拟向金融机构及类金融企业申请使用综合授信额度时提供担保，实际向金融机构及类金融企业使用担保额度最高不超过人民币148,000万元。

5、2019年3月27日公司第四届董事会第二十六次会议决议，审议通过了《关于2019年度日常性关联交易预计的议案》。2019年度，因业务需要，公司拟与关联方深圳市汇巨信息技术有限公司、广州天源信息科技股份有限公司、北京信邦安达科技有

限公司、深圳市科陆电子科技股份有限公司发生日常关联交易，控股子公司维恩贝特科技有限公司拟与关联法人北京江融信科技有限公司、潍坊市云支付科技有限公司发生日常关联交易。基于公司与关联方业务需要，2019 年预计日常关联交易情况如下：向上述关联方销售产品和提供劳务金额为 3,400 万元，向上述关联方采购产品和接受劳务金额为 3,000 万元。公司与关联方的交易参照市场价格，以现金方式结算，以上交易期限为 1 年。

6、2019 年 3 月 27 日公司第四届董事会第二十六次会议决议，审议通过了《关于维恩贝特科技有限公司 2016-2018 年度业绩承诺完成情况专项审核报告》。维恩贝特 2018 年度经过调整后的净利润为 6,472.01 万元，2016-2018 年度合计净利润为 14,608.86 万元，完成了业绩承诺的 14,490 万元，不需要进行业绩补偿。

7、2019 年 3 月 27 日公司第四届董事会第二十六次会议决议，审议通过了《关于变更会计政策的议案》。财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。公司将按照财政部相关规定于 2019 年 1 月 1 日起按照上述新金融工具准则的规定编制公司财务报表。

8、2019 年 3 月 27 日公司第四届董事会第二十六次会议决议，审议通过了《关于回购注销已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。因公司限制性股票激励计划激励对象（王榆棋、陈小燕、贾志强、李伟、刘文钧、张白云、司磊、林浩、刘振奎、王超、郑智先、唐波、朱立智）共 13 人因个人原因离职，已不符合激励条件，其已获授但尚未解锁的限制性股票合计 136,880 股将全部注销。经过本次调整，限制性股票激励计划授予的限制性股票数量（不含已解锁的第一期、第二期）调整为 4,368,080 股，授予对象调整为 348 人。

9、2019 年 3 月 27 日公司第四届董事会第二十六次会议决议，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》。公司第四届董事会任期将于 2019 年 4 月 24 日届满，提名委员会提名以下被提名人组成公司第五届董事会。第五届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，任期自公司股东大会选举通过之日起三年。提名委员会决定推荐陈友先生、陈鲁康先生、苗逢源先生、陈兵先生、谢晓宾先生、汪东升先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，推荐张卫华先生、谢波峰先生、戴昌久先生为公司第五届董事会独立董事候选人。

10、2019 年 3 月 27 日公司第四届董事会第二十六次会议决议，审议通过了《关于

召开2018年度股东大会的通知》。公司拟于2019年4月26日上午10:00于公司会议室召开2018年年度股东大会。

(二) 利润分配情况

2019年2月28日公司披露了2018年度利润分配预案，拟以公司现有总股本399,083,860股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.6元（含税），合计派发现金23,945,031.60元，同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增6股。该利润分配方案经过2019年3月27日公司第四届董事会第二十六次会议审议通过。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	9,362,799.79	1,029,000.00
应收账款	725,947,989.47	714,490,620.03
合计	735,310,789.26	715,519,620.03

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,096,300.00	1,029,000.00
商业承兑汇票	7,266,499.79	
合计	9,362,799.79	1,029,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	775,340,840.44	100.00	49,392,850.97	6.37	725,947,989.47	754,844,650.18	100.00	40,354,030.15	5.35	714,490,620.03
其中：账龄组合	760,435,409.47	98.08	49,392,850.97	6.50	711,042,558.50	744,282,102.16	98.60	40,354,030.15	5.42	703,928,072.01
合并范围内关联方组合	14,905,430.97	1.92			14,905,430.97	10,562,548.02	1.40			10,562,548.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	775,340,840.44	100.00	49,392,850.97	6.37	725,947,989.47	754,844,650.18	100.00	40,354,030.15	5.35	714,490,620.03

本报告期不存在单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	595,209,814.77	17,856,294.44	3.00
1至2年	104,273,439.93	10,427,343.99	10.00
2至3年	37,346,969.80	7,469,393.96	20.00
3至5年	19,930,732.79	9,965,366.40	50.00
5年以上	3,674,452.18	3,674,452.18	100.00
合计	760,435,409.47	49,392,850.97	6.50

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 9,038,820.82 元；本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
客户一	83,908,553.07	10.82	2,517,256.59
客户二	45,338,503.18	5.85	1,913,466.43
客户三	39,700,327.30	5.12	1,191,009.82
客户四	38,712,439.17	4.99	1,173,450.95
客户五	37,815,344.20	4.88	1,134,460.33
合计	245,475,166.92	31.66	7,929,644.12

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,072,716,931.10	796,776,720.81
合计	1,072,716,931.10	796,776,720.81

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,074,782,086.65	100.00	2,065,155.55	0.19	1,072,716,931.10	798,550,949.84	100.00	1,774,229.03	0.22	796,776,720.81
其中：账龄组合	38,832,086.65	3.61	2,065,155.55	5.32	36,766,931.10	28,016,299.84	3.51	1,774,229.03	6.33	26,242,070.81
合并范围内关联方组合	1,035,950,000.00	96.39			1,035,950,000.00	770,534,650.00	96.49			770,534,650.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,074,782,086.65	100.00	2,065,155.55	0.19	1,072,716,931.10	798,550,949.84	100.00	1,774,229.03	0.22	796,776,720.81

本期不存在单项计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	33,286,378.27	998,591.35	3.00
1至2年	4,310,072.95	431,007.30	10.00
2至3年	372,596.60	74,519.32	20.00
3至5年	604,002.50	302,001.25	50.00
5年以上	259,036.33	259,036.33	100.00
合计	38,832,086.65	2,065,155.55	5.32

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 290,926.52 元；本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
内部往来	1,035,950,000.00	770,534,650.00
员工借款及备用金	9,711,512.52	11,212,240.16
投标保证金	24,555,042.42	13,881,691.69
押金	4,472,325.09	2,851,566.87
其他	93,206.62	70,801.12
合计	1,074,782,086.65	798,550,949.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
深圳金华威	内部往来	900,000,000.00	1年以内	83.74	
合肥天源迪科	内部往来	74,350,000.00	1年以内	6.92	
广州易杰	内部往来	27,500,000.00	1年以内	2.56	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
上海天源迪科	内部往来	26,100,000.00	1年以内	2.43	
广西壮族自治区粮食和物资储备局	保证金	10,860,360.10	1年以内	1.01	325,810.80
合计		1,038,810,360.10		96.65	325,810.80

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	1,492,570,217.95		1,492,570,217.95	1,459,783,067.95		1,459,783,067.95
对联营、合营企业投资	71,648,171.51		71,648,171.51	70,168,905.31		70,168,905.31
合计	1,564,218,389.46		1,564,218,389.46	1,529,951,973.26		1,529,951,973.26

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
上海天源迪科	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州易杰	130,093,016.00			130,093,016.00		
合肥天源迪科	220,000,000.00			220,000,000.00		
广州易星	8,354,882.68			8,354,882.68		
北京天源迪科	20,000,000.00			20,000,000.00		
广西驿途	5,500,000.00			5,500,000.00		
合肥英泽	27,008,000.00			27,008,000.00		
深圳金华威	33,276,560.64	38,500,000.00		71,776,560.64		
武汉天源迪科	100,000,000.00			100,000,000.00		
前海吉源	10,000,000.00		10,000,000.00			
广州天源迪科	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳宝贝团	9,694,958.63			9,694,958.63		
维恩贝特	835,855,650.00	4,287,150.00		840,142,800.00		
合计	1,459,783,067.95	42,787,150.00	10,000,000.00	1,492,570,217.95		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业:											
深圳市汇巨信息技术有限公司	41,921,140.50			256,068.29					42,177,208.79		
北京信邦安达信息科技股份有限公司	6,332,893.86			-733,922.71					5,598,971.15		
广州天源信息科技股份有限公司	21,914,870.95			1,957,120.62					23,871,991.57		
合计	70,168,905.31			1,479,266.20					71,648,171.51		

(四) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	59,768,632.10	23,049,452.30	5,550,360.04	1,799,986.70	90,168,431.14
(2) 本期增加金额		4,433,899.24		208,432.94	4,642,332.18
—购置		4,433,899.24		208,432.94	4,642,332.18
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额		2,890,639.00		72,472.29	2,963,111.29
—处置或报废		2,890,639.00		72,472.29	2,963,111.29
(4) 期末余额	59,768,632.10	24,592,712.54	5,550,360.04	1,935,947.35	91,847,652.03
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	13,872,915.40	12,734,029.15	4,316,959.95	1,080,788.02	32,004,692.52
(2) 本期增加金额	1,555,366.09	3,873,834.40	270,261.66	230,112.64	5,929,574.79
—计提	1,555,366.09	3,873,834.40	270,261.66	230,112.64	5,929,574.79
(3) 本期减少金额		2,833,794.10		68,272.48	2,902,066.58
—处置或报废		2,833,794.10		68,272.48	2,902,066.58
(4) 期末余额	15,428,281.49	13,774,069.45	4,587,221.61	1,242,628.18	35,032,200.73
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	44,340,350.61	10,818,643.09	963,138.43	693,319.17	56,815,451.30
(2) 年初账面价值	45,895,716.70	10,315,423.15	1,233,400.09	719,198.68	58,163,738.62

本期固定资产计提折旧额 5,929,574.79 元。

2、 本报告期末无暂时闲置的固定资产。

3、 本报告期无融资租赁租入的固定资产。

4、 本报告期内不存在通过经营租赁租出的固定资产。

5、 本报告期无未办妥产权证书的固定资产情况。

6、 2018年12月31日无用于抵押或担保的固定资产。

(五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	非专利技术	软件平台	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	578,319,033.29	30,322,953.76	608,641,987.05
(2) 本期增加金额	95,660,153.66		95,660,153.66
—购置			
—内部研发	95,660,153.66		95,660,153.66
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	673,979,186.95	30,322,953.76	704,302,140.71
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	380,482,808.28	24,969,833.56	405,452,641.84
(2) 本期增加金额	92,975,491.68	2,207,283.99	95,182,775.67
—计提	92,975,491.68	2,207,283.99	95,182,775.67
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	473,458,299.96	27,177,117.55	500,635,417.51
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	200,520,886.99	3,145,836.21	203,666,723.20
(2) 年初账面价值	197,836,225.01	5,353,120.20	203,189,345.21

- 2、 软件平台为外购软件，非专利技术为自主开发软件。
- 3、 期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例**98.46%**。
- 4、 本期摊销额**95,182,775.67**元。

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	861,622,184.38	647,708,835.85	793,899,328.21	600,328,549.12
其他业务	299,509.09			
合计	861,921,693.47	647,708,835.85	793,899,328.21	600,328,549.12

2、 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电信行业	592,638,634.23	439,309,851.92	548,637,233.13	402,599,044.50
金融行业	11,326,009.59	8,241,080.35	19,751,262.52	14,595,674.15
政府行业	180,325,694.39	141,722,306.32	87,293,897.95	66,022,006.78
其他行业	77,331,846.17	58,435,597.26	138,216,934.61	117,111,823.69
合计	861,622,184.38	647,708,835.85	793,899,328.21	600,328,549.12

3、 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
应用软件	679,383,684.77	501,183,734.81	625,915,179.86	457,026,664.37
技术服务	68,652,688.90	46,626,841.33	71,937,972.90	56,868,230.40
系统集成工程	90,000,886.83	82,586,835.18	80,811,859.21	76,820,544.66
运营业务	23,584,923.88	17,311,424.53	15,234,316.24	9,613,109.69
合计	861,622,184.38	647,708,835.85	793,899,328.21	600,328,549.12

(七) 投资收益

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	38,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,479,266.20	3,817,961.79
处置长期股权投资产生的投资收益	1,453.49	224,381.68
购买理财产品取得的收益		3,493,516.81
合计	39,980,719.69	7,535,860.28

(八) 营业外收入

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
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	1,050,000.00	200,000.00	1,050,000.00
盘盈利得			
其他	17,502.80	125,912.92	17,502.80
合计	1,067,502.80	325,912.92	1,067,502.80

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-65,934.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	31,050,206.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,387,476.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,597.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	2,311,803.70	
少数股东权益影响额	819,652.74	
合计	26,548,937.91	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.37%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	6.46%	0.47	0.47

深圳天源迪科信息技术股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年三月二十七日