

诚迈科技（南京）股份有限公司

对深圳证券交易所问询函的回函

深圳证券交易所创业板公司管理部：

诚迈科技（南京）股份有限公司（以下简称“诚迈科技”或“公司”）于 2020 年 4 月 8 日收到贵部下发的《关于对诚迈科技（南京）股份有限公司的问询函》（创业板问询函〔2020〕第 76 号）。接到问询函后，公司董事会高度重视，组织相关人员认真核实，现就问询函相关问题说明如下：

问题一：

你公司股价于4月2日涨停，4月7日上涨8.79%，4月7日收盘价高达288.8元/股。请你公司就以下事项作出说明并对外披露：

你公司2019年度业绩快报显示，扣除出售子公司武汉诚迈科技有限公司100%股权后，预计报告期内净利润仅901.51万元，此外，你公司扣非后归属母公司股东的净利润已连续三年下滑。你公司曾在风险提示公告中表示，受疫情等因素影响，预计公司2020年一季度收入利润同比可能下滑。请结合主营业务开展情况、内外部市场环境、成本费用投入情况等，核实说明公司业绩持续下滑的原因，公司基本面是否发生重大变化，公司目前的高股价和高市值与基本面是否匹配，并进行充分的风险提示。

公司回复一：

（一）结合主营业务开展情况、内外部市场环境、成本费用投入情况等，核实说明公司业绩持续下滑的原因

1、2019 年主营业务开展情况及利润与成本费用投入情况比较

单位：万元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减
营业收入	66,014	53,401	23.62%
营业成本	48,665	38,589	26.11%
毛利率	26.28%	27.74%	-1.46%
期间费用	15,242	12,719	19.84%
其中：管理费用	6,122	5,891	3.92%

研发费	6,333	4,843	30.77%
利息费用	469	55	744.92%
其他收益	865	1,122	-22.93%
商誉减值	315	-	
坏账损失	2,205	1,732	27.31%
归属于上市公司股东的净利润	16,884	1,592	960.69%
投资收益（出售武汉诚迈）	15,899	-	
扣除出售武汉诚迈投资收益的净利润	985	1,592	-38.14%

2019 年公司扣除投资收益后业绩下降情况及原因

（1）公司毛利率下降：2019 年毛利率为 26.28%，上年同期 27.74%，同比下降 1.46%，主要原因是人工成本的增加；

（2）管理费用同比增加 3.92%，主要是公司在 2019 年实施了股票期权激励计划，计提了股份支付费用 382 万元；

（3）2019 年公司加大研发投入，研发费用较上年增加近 1490 万元；

（4）公司利息费用较上年增加 414 万元，主要原因是长期借款项目贷款利息费用化，利息费用计入当期损益；

（5）公司 2019 年全额计提了控股子公司深圳市金年轮技术有限公司的商誉减值 315 万元；

（6）公司 2019 年收入增加，应收账款规模扩大，增加了坏账准备金的计提，计提金额较上年增加 473 万元。

以上业绩数据为公司财务部初步测算的数据，具体数据请以定期报告为准。

2、2020 年一季度业绩下降情况及原因

2020 年一季度，公司预计亏损 3800 万元至 4300 万元，上年同期为亏损 564.73 万元，业绩同比下降。

下降的主要原因为一季度受疫情影响，公司员工不能正常复工，部分客户根据实际工作量进行付费，导致主营收入下降并带来净利润下降。此外，公司参股公司统信软件前期投入较大，按权益法核算对公司净利润影响-2600 万左右。

以上业绩数据为公司财务部初步测算的数据，具体数据请以定期报告为准。

3、近三年业绩下降情况及原因

2017 年至今，公司净利润呈下降趋势，2017 年、2018 年、2019 年上半年公司净利润分别为人民币 3938 万元、1592 万元、85 万元，同比分别下降

22.12%，59.57%，48.91%。公司近年利润下降的原因主要为人工成本上升及研发投入增加、政府补贴减少等。同时在毛利率下降的情况下，公司前期来自新业务的收入及总体营业收入增长不够快，2017年、2018年、2019年半年报的收入增长率分别为-3.84%，9.86%，22.47%，相应影响了公司利润。

同时公司经营活动产生的现金流净额 2017 年为 1808 万元，2018 年下降至 -5828 万元，2019 年上半年为 -2163 万元。下降原因为人工费用增加。

扣除非经常性损益后的净利润 2017 年为 1995 万元，2018 年降至 526 万元，2019 年上半年则为亏损 251 万元。非经常性损益主要为政府补贴，政府补贴下降，对公司利润造成影响。

（二）内外部市场环境变化情况

公司业务涉及智能终端、汽车电子等领域，同时包含部分国外客户，且如前述分析，公司营业成本中职工薪酬占比超过 70%。外部行业等环境发生如下变化，可能会对公司经营产生风险。

根据国际数据公司（IDC）发布的手机季度跟踪报告显示，2019 年中国智能手机市场出货量约 3.7 亿台，同比下降 7.5%。

根据中国汽车工业协会统计数据显示，2019 年中国汽车产销分别完成 2,572.1 万辆和 2,576.9 万辆，产销量比上年同期分别下降 7.5% 和 8.2%。

根据国家统计局公布的数据显示，2020 年 2 月，居民消费价格指数（CPI）同比上涨 5.2%。CPI 的上涨长期看会对人力成本产生影响。

公司有部分客户为国外客户，如果中美贸易争端加剧，可能会导致部分客户的业务发生转移，从而可能给公司业务带来一定影响。

（三）公司基本面是否发生重大变化

公司当前努力巩固既有智能终端业务领域客户，并积极拓展汽车电子、物联网及人工智能、智慧城市等新业务领域，2019 年实现营业收入 66,014 万元，同比增长 23.62%。公司 2017 年至今收入总体保持了稳定，员工总人数由 2017 年底的 2218 人增至 2019 年底的 3606 人。

总体看，公司 2017 至 2019 年主营业务收入整体较为平稳，未出现大幅度下滑；在业务开展层面，在巩固原有业务的基础上公司积极拓展汽车电子、物联网及人工智能、智慧城市等新业务领域，由此也导致了员工人数、职工薪酬、研发费用的增加，进而影响了公司的净利润，但该等变化系公司业务开拓的正常表现，

公司业务开展不存在重大风险。公司业务所处行业虽出现了小幅度下滑，但市场总量巨大。

2019 年一季度受疫情影响，公司部分员工复工受到影响，造成实际工作量减少，由于部分客户是根据实际工作量进行付费，所以一季度主营业务收入和利润有所下降。目前公司 3 月份主营业务收入已恢复至正常水平。

公司参股公司统信软件按权益法核算，2019 年一季度给公司带来投资收益-2600 万元，相应影响了公司净利润。统信软件目前处于投入期，后续随着业务的进一步开展，预计盈利状况可能获得改善。

因此，公司基本面未发生重大变化。

（四）公司目前的高股价和高市值与基本面是否匹配

截至 2020 年 4 月 8 日，公司股票收盘价为 268.65 元，市值为 214.92 亿元；而 2019 年 9 月 30 日，公司股票收盘价为 35.15 元，市值为 28.12 亿元；公司目前股价相对较高，市值相对较大。根据业绩快报，公司 2019 年扣除出售武汉诚迈科技有限公司股权的投资收益后净利润为 901.51 万元，相对较少，按此计算市盈率相对较高。

公司 2017 年 1 月在创业板上市后，一直努力探索业务发展升级模式。2019 年下半年，公司从全体股东的利益出发，抓住信息技术创新产业发展机会，利用在安卓操作系统技术服务等领域多年的积累和人力资源等优势，与合作伙伴优势互补，共同设立了参股公司统信软件技术有限公司，从事桌面、服务器等操作系统的开发。公司努力做好自身业务的发展及协作促进参股公司统信软件的发展，如果未来公司自身业务和统信软件业务能获得较好发展，将可能对公司业绩和价值带来促进；如果未来公司自身业务和统信软件业务不能获得较好发展，将可能对公司的业绩和价值带来不利影响。目前公司在自身业务与参股公司统信软件尚未产生较大业绩的情况下，股价涨幅较大，市盈率较高。公司提请投资者合理预期、理性判断，注意投资风险。

公司提示相关业绩风险如下：

1、公司近三年扣除非经常性损益后的业绩持续下降，2020 年一季度预计总体亏损较多，请投资者注意公司业绩下降风险。

2、统信软件属于对公司有重要影响的参股子公司，公司按权益法核算，若统信软件发生亏损或资产减值，将按参股比例影响公司利润。2019 年一季度，

统信软件受前期投入较大影响，预计亏损金额 6000 万元，相应按参股比例影响公司净利润-2600 万元。

目前公司股价在自身业务与参股公司统信软件业务尚未产生较大业绩的情况下，涨幅较大，公司提请广大投资者注意上述业绩风险。

问题二：你公司控股股东南京德博投资管理有限公司（以下简称“南京德博”）、持股 5%以上股东 Scentshill Capital I, Limited 及其同一控制下企业 Scentshill Capital II, Limited（以下简称“Scentshill Capital I 及其一致行动人”）及股东上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海国和”）持有的公司股份分别于 2020 年 1 月 20 日和 2018 年 1 月 20 日解除限售。Scentshill Capital I 及其一致行动人和上海国和自解限以来多次披露减持预披露公告并进行减持，南京德博自 2020 年 1 月解限以来亦披露了减持预披露公告。从最新披露的减持进展来看，南京德博、Scentshill Capital I 及其一致行动人、上海国和自 2019 年 10 月以来累计减持公司股份 91.40 万股、162.98 万股和 5 万股，分别占公司总股本的 1.14%、2.04%和 0.06%。前述股东目前仍处于减持期间内。（1）请你公司核实并披露截至目前上述股东减持股份的数量、金额及减持的具体原因，说明是否存在为配合股东减持而炒作股价的情形；

公司回复二：

1、公司核实的股东南京德博、Scentshill Capital I 及其一致行动人、上海国和自公司上市以来至 2020 年 4 月 8 日累计减持公司股票情况

股东名称	减持比例 (2018.2-2019.9)	减持金额 (2018.2-2019.9)	减持比例 (2019.10至今)	减持金额 (2019.10至今)	减持原因
南京德博	0	0	1.14%	25978 万元	降低质押比例等自身资金需求
Scentshill Capital I 及其一致行动人	5%	11814 万元	2.05%	35565 万元	自身资金需求
上海国和	3.63%	10028 万元	0.13%	2019 万元	自身资金需求

2、股东减持情况说明

(1) 南京德博减持情况说明

南京德博为公司控股股东，本次减持原因主要为降低股票质押比率等自身资金需求。南京德博前期因自身实业投资等资金需求，截至 2019 年 12 月 31 日，共累计质押公司股票 2131 万股，占其持有公司股份的 80.77%，占公司总股份的

26.64%。

截至 2020 年 4 月 8 日，南京德博已累计解除质押 1404 万股，将其股票质押比例降至 28.54%，占公司总股份的 9.09%，相应降低了大股东质押风险，有利于公司的稳定发展。

截至 2020 年 4 月 8 日，南京德博自公司上市以来累计减持公司总股份的 1.14%，减持金额 25978 万元，目前持有公司股份 31.84%，仍为公司控股股东。

(2) Scentshill Capital I 及其一致行动人和上海国和减持情况说明

股东 Scentshill Capital I 及其一致行动人和上海国和作为公司上市前引入的财务投资者，其根据自身资金需求，在上市后逐步减持了部分公司股份。

截至 2020 年 4 月 8 日，Scentshill Capital I 及其一致行动人自公司上市以来累计减持公司总股份的 7.05%，累计减持金额 47378 万元；其中在 2018 年 2 月至 2019 年 9 月 27 日期间累计减持公司股票 5%，减持金额 11814 万元；2019 年 10 月至今累计减持公司股票 2.05%，减持金额 35565 万元。截至 2019 年 4 月 8 日，Scentshill Capital I 及其一致行动人持有公司总股份的 11.71%。

截至 2020 年 4 月 8 日，股东上海国和自公司上市以来，累计减持公司总股份的 3.75%；其中在 2018 年 2 月至 2019 年 9 月 27 日期间已累计减持公司股票 3.63%，减持金额 10028 万元；2019 年 10 月至今累计减持公司股票 0.13%，减持金额 2019 万元。截至 2020 年 4 月 8 日，上海国和持有公司总股份的 1.06%。

上述股东减持行为系其根据自身资金需求及相关法律法规进行的自主投资行为，自公司上市以来持续进行了减持。其中股东 Scentshill Capital I 及其一致行动人和上海国和于 2019 年 4 月发布的当期减持计划中实际减持的数量均在 2019 年 9 月 27 日减持完毕，主要是由于公司前期积极与股东沟通，促使股东自觉按最严格的标准规范其减持行为，其作为按法定程序向公司派驻了董事的股东，于公司 2019 年三季度报告公布前三十日未有减持公司股票的行为。

同时，针对股价上涨情形，公司在临时公告中不断对上市公司业绩变化风险、参股公司经营的不确定性风险、股东减持对股价的冲击风险等进行了提示，劝导投资者理性投资，公司不存在为配合股东减持而炒作股价的情形。

问题三：请核查董事、监事、高级管理人员及其直系亲属自 2019 年 9 月以来买卖公司股票的情况，补充披露截至 2020 年 3 月末前十大股东名称及持股数

量，说明与 2019 年二季度末、三季度末前十大股东的差异，以及是否存在涉嫌内幕交易、操纵市场的情形。

公司回复三：

1、公司核查的董事、监事、高级管理人员及其直系亲属自 2019 年 9 月以来买卖公司股票的情况

(1) 公司董事王继平、刘荷艺合计持有南京德博 100% 股权，为公司实际控制人，南京德博 2019 年 9 月以来买卖公司股票情况见前述内容。南京德博减持公司股票遵守了相关规定。

(2) 公司部分董事、监事、高级管理人员通过南京观晨持有部分公司股票。南京观晨于 2019 年 5 月至 9 月减持了公司股票 96 万股，占公司总股份的 1.2% 其中 9 月 3 日以 38.13 元的均价通过交易所集中竞价方式卖出了 20.5 万股公司股票，占公司总股份的 0.26%。南京观晨减持公司股票遵守了相关规定。

除此之外，经公司向全体相关董事、监事、高级管理人员询问，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属自 2019 年 9 月以来不存在买卖公司股票、涉嫌内幕交易的情形。

2、公司 2020 年 3 月末、2019 年二季度末、2019 年三季度末的前十大股东分别如下：

2019 年二季度末		2019 年三季度末		2020 年 3 月末	
股东名称	持股数量	股东名称	持股数量	股东名称	持股数量
南京德博投资管理有限公司	26,387,880	南京德博投资管理有限公司	26,387,880	南京德博投资管理有限公司	25,473,925
Scentshill Capital I, Limited	10,919,840	Scentshill Capital I, Limited	10,173,340	Scentshill Capital I, Limited	8,666,592
南京泰泽投资管理中心（有限合伙）	4,645,680	南京泰泽投资管理中心（有限合伙）	4,645,680	南京泰泽投资管理中心（有限合伙）	4,645,680
南京观晨投资管理中心（有限合伙）	3,390,100	南京观晨投资管理中心（有限合伙）	2,914,400	南京观晨投资管理中心（有限合伙）	2,914,400
上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,746,380	苏州晟创投资企业（有限合伙）	1,100,460	中国银行股份有限公司—海富通股票混合型证券投资基金	2,335,362

许军	1,186,800	上海国和现代服务业 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	946,480	杜辉雯	1,053,141
苏州晟创投资企业 (有限合伙)	1,138,460	Scentshill Capital II, Limited	831,860	上海国和现代服务业 股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	896,480
Scentshill Capital II, Limited	892,960	中国工商银行股份有 限公司—南方大数据 100 指数证券投资基 金	713,400	Scentshill Capital II, Limited	708,760
徐彩香	339,000	黄凯	380,000	黄松浪	641,900
于亦春	170,000	张珂	352,700	徐国义	532,900

由以上股东情况可见，2019年二季度末至2020年3月末，公司前十大股东有所变化，其中持有公司上市前股份的南京德博、南京泰泽、南京观晨、上海国和、苏州晟创、Scentshill Capital I 及其一致行动人中共六家股东有所减持，南京泰泽未有减持，其中苏州晟创在2020年3月末退出了前十大股东，其余持有上市前股份的股东减持情况见前述内容；此外在2019年三季度末及2020年3月末各有一家基金机构投资者、其余为个人股东。

经公司向中国证券登记结算有限责任公司查询股本结构，公司于2019年二季度末，三季度末，2020年4月初，“基金、理财产品”类机构投资者持股比例分别为1.07%、3.94%、18.58%；“境内自然人”投资者持股比例分别为37.36%、36.09%、26.24%。

期间基金、理财产品等机构投资者持股比例有所上升，自然人投资者持股比例有所下降，均为证券二级市场正常投资情形，公司不存在涉嫌操纵市场的情形。

问题四： 你公司曾多次在风险提示公告中表示，参股公司统信软件技术有限公司前期投入较多，短期内难以给公司带来较大利润。请说明统信软件目前是否已签署订单及订单具体情况，相关产品的研发或生产进度，并就预期盈利状况、对你公司业绩的影响等情况进行充分的风险提示。

公司回复四：

经公司向统信软件技术有限公司了解，其已签署订单及具体情况，相关产品的研发或生产进度如下：

1、已签署订单及具体情况

截至 2020 年 3 月底，统信软件已完成或即将完成交付 788.9 万元的产品销售订单，产品主要为 UOS 操作系统，最终客户包括军工单位、企业及政府机关等。目前各项业务正常发展中。

2、相关产品的研发及适配进展

统信软件已针对 x86-64、ARM64、MIPS64、SW64 等四种架构的多款处理器发布了统信 UOS 的专业版桌面操作系统与企业版服务器操作系统 V20，近期将要发布统信 UOS 个人版与社区版，具体时间还不确定。

统信软件截至目前正在适配共计 1014 款产品，其中已完成适配产品包括整机产品 143 款、应用软件 213 款，外设产品 155 款等。重点适配领域芯片包括龙芯、飞腾等六款；数据库包括大梦、人大金仓等；中间件包括东方通、金蝶等；整机厂家包括同方、联想、浪潮、曙光等数十家，并在与其他集成商、硬件商进行合作与适配工作，完成相应适配还需要一定时间。

3、统信软件预期盈利状况、对公司业绩的影响及风险提示：

统信软件由于前期投入较大，2020 年一季度亏损约 6000 万元，公司对其按照权益法核算，相应按持股比例影响公司一季度投资收益-2600 万元。预计统信软件短期内难以获取较大利润，未来随着业务进一步发展，其盈利状况可能逐步改善。

若统信软件亏损金额较大或发生资产减值情况，将按持股比例影响公司利润并可能导致公司整体业绩亏损，请投资者注意其可能给公司带来的业绩风险。

问题五：2019 年 10 月以来，多家券商曾发布关于你公司的研究报告，包括安信证券、东北证券安永平团队等，研报发布后，你公司股价均出现了一定幅度的上涨，你公司曾在澄清公告中针对部分夸大不实表述予以澄清。请你公司核实说明 2019 年 10 月以来接受投资者调研、媒体采访的情况，相关券商在披露研报前是否对你公司进行实地调研，你公司是否存在委托、授意或指使券商发布相关研报的情形，是否对券商研报进行认真核实。

公司回复五：

1、公司核实的 2019 年 10 月以来接受投资者调研及媒体采访的情况如下：

(1) 公司证券部日常接受了部分投资者电话咨询，回复内容均为公开信息。

(2) 2019年12月16日，公司接受了兴业证券研究员吴鸣远组织的国寿安保基金管理有限公司等投资机构参与的调研，公司董事长王继平、董事会秘书王锬在公司12楼会议室参加了接待，就公司相关业务情况进行了交流，回复内容为公开信息，并于12月17日发布了相关调研信息的公告。

(3) 2020年2月27日，公司董事会秘书王锬接到《华夏时报》的电话采访，就其文章《900万净利润支撑200多亿市值 诚迈科技股价上涨15倍 看重未来还是刀口舔血》中涉及的公司业务情况进行了回答，回复内容为公开信息。

2、相关券商在披露研报前是否对你公司进行实地调研，你公司是否存在委托、授意或指使券商发布相关研报的情形，是否对券商研报进行认真核实。

除上述调研外，安信证券、东北证券安永平团队等相关券商在披露研报前未对公司进行实地调研。2019年11月8日，公司董事会秘书梅东在上海参加了东北证券组织的策略会，就公司相关业务情况进行了交流，交流内容为公开信息。

公司不存在委托、授意或指使券商发布相关研报的情形。

公司关注券商发布的研报等信息，对发现的部分夸大不实表述进行了澄清，并发布了风险提示。

问题六：请结合上述问题的回复、股价波动、外部环境变化、公司业绩变动、客户集中度、应收账款回收、核心技术人员变动情况等，向投资者进行充分的风险提示。

公司回复六：

除前述已提及的内外部环境变化风险之外，公司再次提请投资者注意以下相关风险：

(一) 股价波动的风险

公司股价自2019年10月以来近半年涨幅较大，而2019年度扣除投资收益之外的净利润有所下降，2020年一季度业绩预计亏损较多，可能存在股价波动风险。

(二) 公司业绩存在下降风险

公司2020年一季度业绩预告显示，2020年一季度，公司预计亏损3800万元至4300万元，上年同期为亏损564.73万元，业绩同比下降。下降的主要原因为一季度受疫情影响，公司员工不能正常复工，部分客户根据实际工作量进行付

费，导致主营收入下降并带来净利润下降。此外，公司参股公司统信软件前期投入较大，按权益法核算对公司净利润影响-2600万左右。

公司2019年度业绩快报显示，扣除出售子公司武汉诚迈科技有限公司100%股权后，预计报告期内净利润900余万元，扣非后归属母公司股东的净利润连续三年下滑。

2017年至今，公司净利润呈下降趋势，2017年、2018年、2019年上半年公司净利润分别为人民币3938万元、1592万元、85万元，同比分别下降22.12%，59.57%，48.91%。公司近年利润下降的原因主要为人工成本上升及研发投入增加、政府补贴减少等。同时在毛利率下降的情况下，公司前期来自新业务的收入及总体营业收入增长不够快，2017年、2018年、2019年半年报的收入增长率分别为-3.84%，9.86%，22.47%，相应影响了公司利润。

同时公司经营活动产生的现金流净额2017年为1808万元，2018年下降至-5828万元，2019年上半年为-2163万元。下降原因为人工费用增加。

扣除非经常性损益后的净利润2017年为1995万元，2018年降至526万元，2019年上半年则为亏损251万元。非经常性损益主要为政府补贴，政府补贴下降，对公司利润造成影响。

（三）客户相对集中的风险

2019年半年度，公司前五大客户实现的营业收入占营业总收入的比重为52.78%，公司主要客户相对集中，存在一定的客户相对集中风险。

（四）应收账款回收风险

截至2019年6月末，公司应收账款账面价值为360,575,714.45元，占公司资产总额的比例为59.68%；按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款账面余额中账龄在一年之内的应收账款比例为80.97%。公司应收账款账龄结构良好，所有应收账款已按坏账准备计提政策提取了坏账准备。应收账款绝对金额及占总资产的比重相对较高，不能排除未来出现应收账款无法收回而损害公司利益的情形。过往于2017、2018年年报，公司分别对来自乐视系公司的应收账款计提了911万元、1467万元的坏账准备。

（五）核心技术人员不足或流失的风险

软件行业属于技术密集型行业，掌握行业核心技术与保持核心技术团队稳定是软件公司生存和发展的根本。公司注重技术创新和人才培养，并通过自主培养、

专业人才引进等方式积累了稳定的核心技术团队，但是软件行业存在核心技术知识结构更新快、人员流动率高且中高端人才的人力成本不断上升等现象。特别是公司位于中国（南京）软件谷区域，区内包含诚迈科技在内的优秀软件公司众多，软件技术人才择业范围较广。2019 年公司实施了股票期权激励计划，达到了积极效果。未来随着市场竞争加剧，倘若公司不能吸引到业务快速发展所需的人才、不能有效消化中高端人才的较高人力成本或者防止公司核心骨干人员流失，将会对公司未来经营发展造成不利的影响。

（六）税收优惠政策可能变化的风险

公司目前享受的税收政策较为优惠，若相关政策发生变化，公司税后利润可能会受到影响。公司执行的现有税收优惠政策如下：

1、增值税

根据财政部、国家税务总局《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）之附件 3：《营业税改征增值税试点过渡政策》的规定，本公司从事技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入在取得技术合同认定并经税务机关备案后免征增值税；本公司从事离岸服务外包业务免征增值税。

根据国务院《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的通知（国发[2000]18 号）、国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的通知（国发[2011]4 号）和财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），本公司销售自行开发生生产的软件产品，按法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。

2、企业所得税

母公司于 2018 年 11 月 30 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，编号为 GR201832005902，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2018 年至 2020 年企业所得税税率为 15%。

子公司武汉诚迈科技有限公司于 2018 年 12 月 30 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的高新技术企业证书，编号

为 GF201842001977, 该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2018 年至 2020 年企业所得税税率为 15%。

子公司南京诚迈物联网科技有限公司于 2019 年 12 月 05 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书, 编号为 GR201932005218, 该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2019 年至 2021 年企业所得税税率为 15%。

子公司西安诚迈软件科技有限公司、南京创梦星空网络科技有限公司、南京瑞百欣信息科技有限公司、上海承迈软件开发有限公司系小型微利企业, 根据财政部、国家税务总局财税〔2019〕13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》, 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(七) 行业及市场波动的风险

公司在保持智能互联及智能操作系统软件技术方向持续研发的基础上, 业务领域已涵盖移动芯片、移动智能终端、移动互联网及汽车电子等行业。在巩固智能手机等既有行业软件服务的同时, 积极布局智能驾驶舱系统、5G、人工智能、智慧城市等新兴领域。传统移动智能终端行业市场份额集中度高、国际化竞争激烈、产品及技术更迭快, 产业发展成熟; 智能驾驶舱系统、5G、人工智能、智慧城市等新兴领域在产业成熟度、国际化竞争格局、产业链分布、行业准入标准等方面与既有行业差异较大。如果公司不能正确把握行业动态和发展趋势, 不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新, 可能无法在行业竞争格局中继续保持优势地位, 持续盈利能力将受到不利影响。

公司提请投资者理性投资, 注意投资风险。

特此回复。

诚迈科技(南京)股份有限公司董事会

2020 年 4 月 10 日