



宝利软件

NEEQ:836486

宝利信通（北京）软件股份有限公司  
Polystor Software (Beijing) Co.,Ltd



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记

2019年5月11日上午9:00,宝利软件在长沙融程花园酒店隆重召开宝利软件2019年财年大会,全体员工相聚在这里,共同开启新一年工作目标的奋斗篇章。

2019年5月7日股东大会审议通过了2019年度权益分派预案,2019年5月16日发布2018年年度权益分派实施公告,分红前公司总股本本32,000,000股,分红后总股本增至42,000,000股。

公司于2019年6月10日取得“宝利软件OA智能办公软件V1.0”著作权;于2019年7月1日取得“polysoft数据复制系统V1.0”著作权;于2019年9月30日取得“polysoft数据库监控管理系统V1.0”著作权;于2019年11月27日取得“智能数据交换系统V1.0”、“互动获客软件平台V1.0”、“宝利软件银保销售工作平台”著作权。

2019年9月3日,长沙办事处乔迁新址:湖南省长沙市岳麓区麓谷锦园38-2栋。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、宝利软件	指	宝利信通（北京）软件股份有限公司
国都证券	指	国都证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宝利信通（北京）软件股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书的统称
报告期、本期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
上年同期、上期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
期初、报告期初	指	2019年1月1日
期末、报告期末	指	2019年12月31日
元、万元	指	元、万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杜宏民、主管会计工作负责人南学敏 及会计机构负责人（会计主管人员）白学青保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户行业单一与市场竞争加剧的风险	公司自成立以来，在保险、金融等领域率先实施过一系列业务移动化项目，处于市场领先地位。公司已经在上述行业积累了丰富的客户资源，打造了公司在企业信息移动化解决方案领域的良好品牌形象。目前，公司致力于拓展新行业，推动互联网与传统行业业务创新阶段。但中国软件市场是一个高度开放的市场，随着软件行业近年来的快速发展、市场规模的增大，众多软件企业正在纷纷进入这个市场并发展相关业务，行业内部竞争日趋激烈，而且，由于我国软件行业中低端软件较多，进入门槛低，同质化较为严重。如果公司在人才储备、技术创新、市场开拓等方面不能适应市场变化，公司面临的市场竞争风险将会加大，进而导致企业成长放缓或经营业绩下滑的风险。
核心人员流失或不足风险	公司的核心竞争力主要来源于具有多年行业管理与研发经验的关键管理人员与核心技术人员。虽然公司已建立较为完善的人才管理体系，但随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对专业人才需求的增加，仍不排除关键管理人员、核心技术人员流失的风险。此外，随着公司资产和经营规模的快速扩张，公司也将面临技术人员不足的风险。
互联网系统风险	互联网、计算机系统及数据安全风险互联网平台的开放性，在给人们带来便利、快捷的同时，也客观存在着网络基础设施故

	<p>障、软件漏洞、链路中断等系统风险，甚至还不排除网络恶意攻击引起整个网络瘫痪的可能性。由于设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、电力供应、自然灾害、恐怖行为、军事行动等风险因素的客观存在，公司可能面临计算机系统、数据安全性方面的风险。公司主要业务借助互联网平台，依赖计算机系统的稳定和数据的安全，因此上述风险可能会影响公司经营。</p>
公司治理风险	<p>随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求，公司治理和内部控制体系也需要在日常经营中逐渐完善。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不到位、不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的危险。</p>
供应商相对集中的风险	<p>公司的主营业务为移动化应用软件开发、技术支持与服务，对外采购主要为系统软件、服务器、网络交换机和磁盘阵列。报告期内，公司向前五大供应商采购的金额占同期采购金额的比例为 36.63%。虽然公司移动化应用软件开发业务对采购的依赖性不强，且目前市场货源充足，供应渠道畅通，但如果未来公司供应商不能及时、足额、保质地提供产品，或主要供应商的经营状况恶化，或者与公司的合作关系发生变化，将对公司经营产生负面影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	宝利信通（北京）软件股份有限公司
英文名称及缩写	Polystor Software (Beijing) Co., Ltd.
证券简称	宝利软件
证券代码	836486
法定代表人	杜宏民
办公地址	北京市海淀区中关村东路 18 号 1 号楼 10（9）层 C-1012

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	南学敏
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	010-82362770
传真	无
电子邮箱	nanxm@polysoft.com.cn
公司网址	polysoft.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村东路 18 号 1 号楼 10（9）层 C-1012（100083）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京市海淀区中关村东路 18 号 1 号楼 10（9）层 C-1012

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 10 月 23 日
挂牌时间	2016 年 4 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业-信息技术服务业-互联网软件与服务
主要产品与服务项目	公司以提供互联网应用软件开发、技术支持与服务 and 硬件销售为主营业务，致力于行业信息化和为广大用户提供互联网应用一体化解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杜宏民、南学敏
实际控制人及其一致行动人	杜宏民、南学敏

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111010866842329X7	否
注册地址	北京市海淀区中关村东路 18 号 1 号楼 10（9）层 C-1012	否
注册资本	42,000,000	是

公司 2018 年年度权益分派方案于 2019 年 5 月 7 日经股东大会审议通过,2019 年 5 月 16 日发布 2018 年年度权益分派实施公告,权益分派前公司总股本 32,000,000 股,权益分派后总股本增至 42,000,000 股。

#### 五、 中介机构

主办券商	国都证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9、10 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
投资者联系电话	010-84183184
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王芳山、崔华鲤
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

2018 年 12 月,公司处置了唯一子公司北京榴客科技有限公司。公司该出售资产行为导致本报告合并范围发生变动,报表样式由合并报表变为单体报表。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定,同时考虑公司财务数据可比性,便于投资者使用及理解,本报告利润表、现金流量表 2018 年数据均采用上年同期母公司数据。

公司在此提醒广大投资者在阅读及使用本报告过程中注意上期财务数据变化的情况。

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	253,158,015.85	209,576,016.51	20.80%
毛利率%	19.58%	17.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,259,738.07	8,184,270.17	98.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,170,281.00	4,245,552.34	280.88%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	30.64%	20.28%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	30.48%	10.40%	-
基本每股收益	0.39	0.19	105.26%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	150,334,795.92	178,710,049.80	-15.88%
负债总计	89,146,300.27	133,781,292.22	-33.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,188,495.65	44,928,757.58	36.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.46	1.40	4.29%
资产负债率%(母公司)	59.30%	74.86%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	1.67	1.32	-
利息保障倍数	35.76	11.27	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-7,876,128.69	48,721,238.81	-116.17%
应收账款周转率	14.96	16.60	-
存货周转率	2.96	2.98	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.88%	152.67%	-
营业收入增长率%	20.80%	109.07%	-
净利润增长率%	98.67%	43.55%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	42,000,000.00	32,000,000.00	31.25%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	48,276.10
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	71,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>119,276.10</b>
所得税影响数	29,819.03
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>89,457.07</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所处行业为 I65 软件和信息技术服务业，立足于“互联网+”战略，以提供基于互联网技术的保险、金融行业应用软件产品的研发与销售、技术支持与服务、以及软硬件集成销售为主营业务。凭借多年积累的丰富行业应用经验和对移动互联网技术的深入掌握，帮助传统企业转型移动互联网，为企业提供移动化、平台化、云端化的移动互联网整体解决方案。通过充分利用移动互联网、云计算、大数据发掘分析等信息技术，为客户提供行业软件开发、云计算技术服务和大数据分析应用等整体解决方案和运营服务，以及软硬件集成销售等。

公司集软件开发、大数据和云计算服务于一体，针对客户的需求提供全面的信息化解决方案和产品，并提供运维支撑服务，实现了传统营销向多渠道、多类型的互联网营销进行整合、集成，通过多种手段为客户、企业提供快速、便捷、高效的服务。

目前公司在金融、保险领域已经形成了一系列专业化软件产品及解决方案，包括移动展业系统、移动保全系统、移动理赔系统等众多产品和解决方案，应用领域覆盖了企业的日常办公、营销管理、客户服务、人员调度、生产控制等各个环节。

公司的核心技术为公司自主开发的移动应用支撑平台，能极大地提高移动化应用开发的效率、整合后台业务逻辑与移动端的交互等，这是公司软件开发过程中所使用的主要开发平台。公司技术人员依照客户提出的软件功能和性能需求，利用该平台完成软件产品的开发工作，为客户提供持续化软件产品服务，并不断研发新技术产品为客户提供更为完善的软件产品服务。

公司通过销售团队及合作伙伴开拓业务，一般通过参与投标获取项目；或是客户发布软件需求后，公司向其提供解决方案并得到客户认可而获取项目。公司通过向客户提供软件定制化产品及技术支持服务来实现收入。

报告期内公司的商业模式无重大变化。报告期末至本报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，2019 年是公司发展关键之年，全体员工在公司董事会的正确领导下，加强提高服务产品的自主创新能力与核心竞争能力，不断巩固传统市场、开拓新兴市场，各项主营业务整体进展平稳有序，业务结构进一步优化，认真贯彻落实 2019 年制定的经营目标，积极稳妥的推进各项工作平稳有序的开展，保证公司持续稳健的发展。

报告期内经营情况分析：

1、营业收入 2019 年公司营业收入 25,315.80 万元，比上年同期增长 20.80%。营业收入增加的主要原因一是随着公司信誉度的提高，老客户的业务量在原有基础上增加较多，如：中国人民健康保险有限公司，今年收入 1390.81 万元，比去年同期增加了 638.01 万元，增加幅度为 84.75%；中国银行，今年收入 8731.84 万元，比去年同期增加了 2585.55 万元，增加幅度为 42.07%；二是今年新增了部分新客户，如中国人寿保险股份有限公司，本期实现收入 1153.17 万元。

2、营业成本 2019 年公司营业成本 20,360.07 万元，比上年同期增长 16.61%。增加的主要原因是随着公司业务量的增加，其成本相应增加。

3、净利润 2019 年公司净利润 1,625.97 万元，比上年同期增长 98.67%。主要原因一是系统集成业务量增加，本期系统集成收入 17845.27 万元，上年同期 16536.39 万元，较上年同期增加 7.92%，利润相应增加；二是毛利率较大的技术开发、技术服务收入占总收入的比例增加，本期占比 29.20%，比上年同期增加 57.57%，对利润总额的贡献较大，如技术开发收入，本期 3335.50 万元，上年同期 1777.76 万元，增长 87.62%；三是本期公司无亏损子公司，上年同期合并范围内一家处于业务初期且亏损的全资子公司，因公司业务发展的需要，上年期末已将此公司处置。

4、现金流量 2019 年公司经营活动产生的现金流量金额-787.61 万元，比上年同期下降 116.17%。主要原因是本期有部分金额大，执行周期较长的项目所致，该项目采购已于本期完成但因未完成验收导致回款速度较慢所致。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	53,849,189.64	35.82%	63,497,873.51	35.53%	-15.19%
应收票据	7,669,739.97	5.10%	5,914,240.00	3.31%	29.68%
应收账款	19,243,854.48	12.80%	12,265,167.42	6.86%	56.90%
存货	56,609,506.45	37.66%	80,939,137.74	45.29%	-30.06%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,465,610.63	0.97%	1,776,335.14	0.99%	-17.49%
在建工程					
短期借款	10,000,000.00	6.65%	10,000,000.00	5.60%	
长期借款					
应付款项	24,867,351.20	16.54%	43,693,954.36	24.45%	-43.09%
预付款项	9,248,590.42	6.15%	10,069,612.10	5.63%	-8.15%
其他应收款	1,357,364.82	0.90%	3,489,403.00	1.95%	-61.10%
预收账款	44,331,889.76	29.49%	66,959,720.65	37.47%	-33.79%
其他应付款	65,714.58	0.04%	7,006,344.24	3.92%	-99.06%
应付职工薪酬	5,126,628.03	3.41%	3,325,107.21	1.86%	54.18%
应交税费	4,754,716.70	3.16%	2,796,165.76	1.56%	70.04%
资产总计	150,334,795.92		178,710,049.80		-15.88%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金，本期较上年期末减少 15.19%，主要是报告期内公司期末采购增加所致。

2、应收票据，本期较上年期末增加 29.68%，增加了 175.55 万元，其中应收北京月新时代科技股份有限公司电子承兑汇票 416 万元，为本期新增业务。

3、应收账款，本期较上年期末增加 56.90%，增加了 697.80 万元，其中应收中国银行股份有限公司 687.25 万元，占本期应收账款余额的 30.72%。

4、存货，本期较上年期末减少 30.06%，减少了 2432.96 万元，主要原因是上期在实施的系统集成项目规模较大且未达到收入确认条件在本期确认收入所致，其中中国银行项目本期期末存货 2733.82 万元，较上年减少 46%，从而导致存货较上年同期减少较多。

5、固定资产，本期较上年期末减少 17.49%，减少了 31.07 万元，主要是计提固定资产累计折旧所致。

6、应付账款，本期较上年期末减少 43.09%，减少了 1882.66 万元，主要原因是上期期末开始实

施的项目数量多且金额较大，材料采购时间集中，从而导致上期期末应付账款金额较本期大。

7、预付账款，本期较上年期末减少 8.15%，减少了 82.10 万元，与去年基本持平。

8、预收账款，本期较上年期末减少 33.79%，减少了 2262.78 万元。主要原因是公司上年期末未达到终验标准的在建项目较多。

9、其他应收款，本期较上年期末减少 61.10%，减少了 213.20 万元，主要原因是上年同期子公司用于日常办公的往来资金借款减少所致。

10、其他应付款，本期较上年期末减少 99.06%，减少了 694.06 万元，主要原因是公司本期归还了上期期末因采购资金周转困难而拆借的往来款所致，具体为还北京旗云恒基科技有限公司 640.00 万元。

11、应交税费，本期较上年期末增加 70.04%，增加了 195.86 万元，主要原因是本报告期业务量增加而导致相应的纳税金额增加所致，其中应交所得税较上年同期增加 171.05 万元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	253,158,015.85	-	209,576,016.51	-	20.80%
营业成本	203,600,666.80	80.42%	174,600,352.51	83.31%	16.61%
毛利率	19.58%	-	17.19%	-	-
销售费用	11,531,410.47	4.56%	9,888,111.64	4.72%	16.62%
管理费用	7,015,820.24	2.77%	6,067,541.78	2.90%	15.63%
研发费用	10,310,006.57	4.07%	7,624,713.40	3.64%	35.22%
财务费用	443,407.44	0.18%	824,596.57	0.39%	-46.23%
信用减值损失	-83,730.10				
资产减值损失	0		-416,585.73		
其他收益	79,139.27	0.03%	114,655.79	0.05%	-30.98%
投资收益	0				
公允价值变动 收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	19,481,166.94	7.70%	9,185,562.85	4.38%	112.08%
营业外收入	48,276.10	0.02%	27,930.36	0.01%	72.84%
营业外支出	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	16,259,738.07		8,184,270.17		98.67%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入，本期较上年同期增长 20.80%，主要原因一是随着公司人才和技术的积累，本期技术逐渐趋于成熟，新增了较多技术服务和技术开发项目；二是公司积极开拓新业务，一方面继续维护现有客户，如中国银行股份有限公司，本期收入 8731.84 万元，占收入的 34.49%；新华人寿保险公司，本期收入 1306.48 万元，占总收入的 5.16%；另一方面发展了一批新客户，如中国人寿保险股份有限公司、东华软件股份有限公司等。

2、营业成本，本期较上年同期增长 16.61%，主要原因是公司营业收入稳步增长，成本相应增加所致。营业收入的增长比例高于营业成本增长比例，主要原因是报告期内毛利较高的自主软件开发收入和技术服务收入增长率相对系统集成收入增长率较快。

3、管理费用，本期较上年同期增长 15.63%，增加了 94.83 万元。主要原因为人员增加及办公场所扩大而增加的日常办公费。

4、销售费用，本期较上年同期增长 16.62%，增加了 164.3 万元。主要原因是报告期内销售规模

扩大，新增销售人员工资以及业务推广活动产生大量费用所致。

5、财务费用，本期较上年同期减少 46.23%，减少了 38.12 万元，主要原因是报告期短期借款利息支出 80.52 万元，本期融资补贴 24.35 万元冲减利息所致。

6、营业外收入，本期营业外收入为 4.83 万元，增长了 72.84%，其中稳岗补贴 3.93 万元，退还以前年度公证费 0.9 万元。

7、净利润，报告期内，公司实现净利润 1625.97 万元，同比增长 98.67%，主要原因是报告期内毛利较高的自主软件开发收入和技术服务收入增长较快所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	253,158,015.85	209,576,016.51	20.80%
其他业务收入	0		
主营业务成本	203,600,666.80	174,600,352.51	16.61%
其他业务成本	0		

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
系统集成收入	178,452,660.69	70.49%	165,363,928.68	78.90%	7.92%
技术服务	40,567,927.81	16.02%	28,888,779.07	13.78%	40.43%
软件开发	33,341,318.27	13.17%	14,924,787.69	7.12%	123.40%
自有产品销售	796,109.08	0.31%	398,521.07	0.19%	99.77%
合计	253,158,015.85		209,576,016.51		20.80%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华东	21,461,390.30	8.48%	34,299,838.73	16.37%	-37.43%
华南	6,652,258.96	2.63%	2,848,194.44	1.36%	133.56%
华中	10,347,587.68	4.09%	13,247,041.07	6.32%	-21.89%
华北	196,826,418.78	77.75%	155,013,042.87	73.97%	26.97%
其他	17,870,360.13	7.05%	4,167,899.40	1.99%	328.76%
合计	253,158,015.85	100.00%	209,576,016.51	100.00%	20.80%

### 收入构成变动的原因：

#### 一、按产品分类分析

主营业务收入 25315.80 万元，比上年增加 20.80%，主要系公司不断拓展新的领域，挖掘客户的新需求，经营业务扩大所致。其中：

1、技术开发收入 3334.13 万元，占营业收入比例 13.17%，比上年同期增加 123.40%，主要原因是随着公司技术力量的增大，在维持老客户的基础上有新客户的增加。

2、技术服务收入 4056.79 万元，占营业收入比例 16.02%，比上年同期增加了 1143.20 万元，主要原因是今年新增了对原有系统集成项目的维保收入。

3、系统集成收入 17845.27 万元，占收入的 70.49%，比上年同期增加了 1308.87 万元，主要是报

告期内公司业务迅速增加所致。

## 二、按区域分类分析

从区域上看，华北和华南的收入较上年同期都有不同程度的增加，其他区域收入较上年同期有较大幅度增长；在收入比重上，华北占总收入的比重为 77.75%，比上年同期增加了 3.78%，增加了 4181.34 万元。因此公司主要业务还是集中在华北等资源储量较大省份，具有一定的地域性。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国银行股份有限公司	87,318,427.96	34.49%	否
2	中国人民健康保险股份有限公司	13,908,146.25	5.49%	否
3	中国人寿保险股份有限公司	13,318,866.40	5.26%	否
4	新华人寿保险股份有限公司	13,064,800.00	5.16%	否
5	赞华电子系统（深圳）有限公司	8,457,536.12	3.34%	否
合计		136,067,776.73	53.74%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	神州数码（中国）有限公司	29,810,573.34	16.35%	否
2	宝利世柏（北京）信息科技有限公司	10,313,735.07	5.66%	否
3	北京明朝万达科技股份有限公司	10,089,800.00	5.53%	否
4	神州灵云（北京）科技有限公司	8,842,344.96	4.85%	否
5	陕西天域恒远商务有限公司	7,736,980.25	4.24%	否
合计		66,793,433.62	36.63%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-7,876,128.69	48,721,238.81	-116.17%
投资活动产生的现金流量净额	-76,254.36	-1,995,349.00	-96.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,234,149.61	-519,130.30	137.73%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额，本期较上期减少 116.17%，原因主要是本期有部分金额大，执行周期较长的项目所致，该项目采购已于本期完成但因未完成验收导致回款速度较慢所致。

2、投资活动产生的现金流量净额，本期较上期减少 96.18%，原因主要是上期为自主研发活动购置服务器等固定资产所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额，本期较上期增加 137.73%，主要原因为本期贷款比上年同期增加 500 万元，相应支付的贷款利息增加所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (四) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

#### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 首次执行新金融工具准则：财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会〔2017〕9号)及《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会〔2017〕14号)等(以下合称“新金融工具准则”)，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。

(2) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，公司于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，公司对财务报表格式进行了以下修订：①资产负债表：将原资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目；将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目。②利润表：将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”号填列)”。在原利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目；将原利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。③现金流量表：明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。删除了原现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目。④所有者权益变动表：明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

##### (3) 上述会计政策变更对公司财务数据的影响

根据相关新旧准则衔接规定，公司对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。综合来看，上述会计政策变更对公司财务数据影响如下：

##### 1、对资产负债表数据的影响

项目	2019年1月1日	2018年12月31日	变动金额
<b>资产</b>			
应收票据及应收账款		18,179,407.42	-18,179,407.42
应收票据	5,914,240.00		5,914,240.00
应收账款	12,265,167.42		12,265,167.42
<b>负债</b>			
应付票据及应付账款		43,693,954.36	-43,693,954.36
应付账款	43,693,954.36		43,693,954.36

##### 2、对利润表数据的影响

项目	报表数	假设按原准则
<b>2019年</b>		
信用减值损失	-83,730.10	
资产减值损失		83,730.10
<b>2018年</b>		
资产减值损失	-416,585.73	416,585.73

除上述影响外，会计政策变更未对公司财务数据产生其他影响。

### 三、 持续经营评价

公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了比较稳定的生产销售模式、研发模式、盈利模式，综合优势突显，报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

公司通过对销售及售前、研发、采购、项目实施及售后、财务、人资、行政等各环节的严格把控和不断提升，使公司具备良好的持续经营能力。同时，对可能对经营发展带来重大影响的事项，公司通过不断的市场扩张、资金支持、技术创新及强化企业内控等措施来规避风险。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、客户行业单一与市场竞争加剧的风险

公司自成立以来，在保险、金融等领域率先实施过一系列业务移动化项目，处于市场领先地位。公司已经在上述行业积累了丰富的客户资源，打造了公司在企业信息移动化解决方案领域的良好品牌形象。目前，公司致力于拓展新行业，推动互联网与传统行业业务创新阶段。但中国软件市场是一个高度开放的市场，随着软件行业近年来的快速发展、市场规模的增大，众多软件企业正在纷纷进入这个市场并发展相关业务，行业内部竞争日趋激烈，而且，由于我国软件行业中低端软件较多，进入门槛低，同质化较为严重。如果公司在人才储备、技术创新、市场开拓等方面不能适应市场变化，公司面临的市场竞争风险将会加大，进而导致企业成长放缓或经营业绩下滑的风险。

风险管理措施：公司将通过对行业竞争环境、竞争对手和竞争态势的深入研究，采取提升软件品质、丰富产品结构、增加标准软件推广的竞争策略来巩固市场地位。

##### 2、核心人员流失或不足风险

公司的核心竞争力主要来源于具有多年行业管理与研发经验的关键管理人员与核心技术人员。虽然公司已建立较为完善的人才管理体系，但随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对专业人才需求的增加，仍不排除关键管理人员、核心技术人员流失的风险。此外，随着公司资产和经营规模的快速扩张，公司也将面临技术人员不足的风险。

风险管理措施：公司将进一步完善企业薪酬分配制度，建立科学、合理、公平、有竞争力的薪酬体系，并考虑适当时机采取股权激励等方法将员工利益与企业利益紧密地联系在一起，增加员工的工作积极性。同时，公司采取核心技术分解掌握、及时技术申请专利保护等手段以保护公司的知识产权、核心技术及商业机密；同时公司也在积极进行人才储备，增强公司研发实力和抗离职风险的能力。

##### 3、互联网系统风险

互联网、计算机系统及数据安全风险互联网平台的开放性，在给人们带来便利、快捷的同时，也客观存在着网络基础设施故障、软件漏洞、链路中断等系统风险，甚至还不排除网络恶意攻击引起整个网络瘫痪的可能性。由于设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、电力供应、自然灾害、恐怖行为、军事行动等风险因素的客观存在，公司可能面临计算机系统、数据安全性方面的风险。公司主要业务借助互联网平台，依赖计算机系统的稳定和数据的安全，因此上述风险可能会影响公司经营。

风险管理措施：公司通过购买防火墙设备实现针对网络攻击，信息拦截，漏洞攻击等网络安全隐患。通过购买安全备份设备建立硬件备份体系，实现信息有效保存恢复等。通过安全认证 CA 设备实现基于硬件层面的系统认证操作，保证用户信息安全传输。通过购买防毒软件、防攻击软件、防篡改软件，实现 Web 信息服务的日常安全保护。

##### 4、公司治理风险

随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求，公司治理和内部控制体系也需要在日常经营中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不到位、不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的危险。

风险管理措施：在持续完善公司治理机制的同时，公司积极咨询并学习同行业公司先进的管理经

验，对照查找公司治理过程中存在的问题，在充分调研的基础上制订完善措施或方案。

#### 5、供应商相对集中的风险

公司的主营业务为移动化应用软件开发、技术支持与服务，对外采购主要为系统软件、服务器、网络交换机和磁盘阵列。主要原材料的市场竞争比较充分，供应充足，价格持续保持稳定。公司挑选优质供应商并建立了长期稳定的采购关系，形成了较为集中的供应商体系。可自由选择供应商，并按照市场价格充分地采购业务所需原材料。报告期内，公司向前五大供应商采购的金额占同期采购金额的比例分别为 36.63%。虽然公司移动化应用软件开发业务对采购的依赖性不强，且目前市场货源充足，供应渠道畅通，但如果未来公司供应商不能及时、足额、保质地提供产品，或主要供应商的经营状况恶化，或者与公司的合作关系发生变化，将对公司经营产生负面影响。

风险管理措施：公司将通过招投标方式选取多个符合条件的供应商作为入围供应商，通过询价的方式使公司获得较好的价格和服务同时防止因个别供应商不能及时、足额、保质地提供产品，或主要供应商的经营状况恶化，或者与公司的合作关系发生变化，避免对公司经营产生负面影响。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新的增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
杜宏民、南学敏、杨慧慧	连带责任担保	5,000,000	5,000,000	已事前及时履行	2019年4月17日
杜宏民、南学敏、杨慧慧、贾红卫	连带责任担保	10,000,000	10,000,000	已事前及时履行	2019年11月21日

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述担保贷款为综合授信额度的流动资金贷款：

一、公司向杭州银行中关村支行申请续贷为期 1 年的不超过 500 万元人民币的综合授信额度。该额度内的借款将用于补充公司生产经营所需的流动资金。公司董事长杜宏民及配偶杨慧慧、董事南学敏提供无限连带责任担保。上述关联交易已按要求履行相应审议程序，详见 2019 年 4 月 17 日于全国

中小企业股份转让系统制定信息披露平台披露的《关联交易公告》（2019-009）。

本次关联交易关联方未收取公司任何担保费用，为公司纯收益行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会导致公司对关联方的依赖。本次关联交易有助于补充公司流动资金，有助于公司经营发展，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

二、公司向华夏银行中关村支行申请办理为期 1 年的 1000 万元人民币综合授信额度的流动资金贷款，用于补充公司生产经营所需的流动资金。公司董事杜宏民及配偶杨慧慧、董事南学敏及配偶贾红卫提供无限连带责任担保。上述关联交易已按要求履行相应审议程序，详见 2019 年 11 月 21 日于全国中小企业股份转让系统制定信息披露平台披露的《关联交易公告》（2019-021）。

本次关联交易关联方未收取公司任何担保费用，为公司纯收益行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会导致公司对关联方的依赖。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	10,995,200	34.36%	3,436,000	14,431,200	34.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,004,800	15.64%	1,564,000	6,568,800	15.64%	
	董事、监事、高管	640,000	2.00%	200,000	840,000	2.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	21,004,800	65.64%	6,564,000	27,568,800	65.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,014,400	46.92%	4,692,000	19,706,400	46.92%	
	董事、监事、高管	1,920,000	6.00%	600,000	2,520,000	6.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		32,000,000	-	10,000,000	42,000,000.00	-	
普通股股东人数							9

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司 2018 年年度权益分派方案于 2019 年 5 月 7 日召开的股东大会审议通过，2019 年 5 月 16 日发布 2018 年年度权益分派实施公告，权益分派前公司总股本本 32,000,000 股，权益分派后总股本增至 42,000,000 股。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杜宏民	12,531,200	3,916,000	16,447,200	39.16%	12,335,400	4,111,800
2	南学敏	7,488,000	2,340,000	9,828,000	23.40%	7,371,000	2,457,000
3	吴金蓉	4,940,800	1,544,000	6,484,800	15.44%	3,242,400	3,242,400
4	洪强	2,560,000	800,000	3,360,000	8.00%	2,520,000	840,000
5	韩龙	1,280,000	400,000	1,680,000	4.00%	0	1,680,000
6	徐丽秋	1,280,000	400,000	1,680,000	4.00%	840,000	840,000
7	黄华	1,280,000	400,000	1,680,000	4.00%	840,000	840,000
8	徐丹	320,000	100,000	420,000	1.00%	210,000	210,000
9	梁宇	320,000	100,000	420,000	1.00%	210,000	210,000
合计		32,000,000	10,000,000	42,000,000	100.00%	27,568,800	14,431,200

普通股前十名股东间相互关系说明：截止本报告期末，杜宏民、南学敏为一致行动人，除此之外各股东之间不存在关联关系，不存在代持等情形。

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

杜宏民和南学敏合计持有宝利软件 62.56%的股份，二人签订有《一致行动人协议》，可以共同决定公司经营过程中的重大事项，因此杜宏民和南学敏为公司的控股股东、实际控制人。

杜宏民，男，蒙古族，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 7 月毕业于清华大学工程力学系热物理专业，本科学历。1998 年 8 月至 2000 年 1 月就职于黑龙江省邮电管理局，任项目负责人；2000 年 3 月至 2000 年 12 月就职于北京华仪未来科技有限公司，任高级系统工程师；2001 年 1 月至 2002 年 1 月就职于科力电子信息有限公司北京分公司，任高级存储方案设计师；2002 年 2 月至 2003 年 8 月就职于国际商业机器（中国）有限公司，任高级技术专家；2003 年 9 月至 2015 年 4 月就职于北京宝利信通科技有限公司，任董事、副总经理；2015 年 5 月至 2015 年 9 月就职于北京宝利信通软件技术有限公司，任执行董事、总经理兼软件开发部经理；2015 年 10 月至今就职于宝利信通（北京）软件股份有限公司，任董事长、总经理兼软件开发部经理。

南学敏，男，汉族，1968 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。西安财经学院毕业，硕士学位，清华大学经济管理学院 EMBA。2002 年 6 月至 2015 年 4 月就职于北京宝利信通科技有限公司，任董事、副总经理；2015 年 5 月至 2015 年 9 月就职于北京宝利信通软件技术有限公司，任副总经理；2015 年 10 月至今就职于宝利信通（北京）软件股份有限公司，任董事、副总经理、董事会秘书。

报告期内，公司控股股东、实际控制人无变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	华夏银行中关村支行	银行	5,000,000.00	2018年9月26日	2019年9月26日	6.96
2	担保贷款	北京银行友谊支行	银行	5,000,000.00	2018年12月14日	2019年12月14日	5.44
3	担保贷款	杭州银行中关村支行	银行	1,000,000.00	2019年6月3日	2020年6月2日	5.66
4	担保贷款	杭州银行中关村支行	银行	4,000,000.00	2019年6月11日	2020年6月10日	5.60
5	担保贷款	北京银行友谊支行	银行	5,000,000.00	2019年12月4日	2020年12月4日	6.96
合计	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	----------------	-----------	-----------

2019年5月29日	0	3.125000	0
合计	0	3.125000	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	3.667476	0	0

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
杜宏民	董事、总经理	男	1973年12月	本科	2018年9月25日	2021年9月24日	是
南学敏	董事、副总经理、董事会秘书	男	1968年7月	研究生	2018年9月25日	2021年9月24日	是
洪强	董事、副总经理	男	1977年7月	大专	2018年9月25日	2021年9月24日	是
彭艳宏	董事、副总经理	女	1975年7月	本科	2018年9月25日	2021年9月24日	否
白学青	董事、财务负责人	女	1975年10月	研究生	2018年9月25日	2021年9月24日	是
宗克强	监事会主席、职工监事	男	1975年3月	本科	2018年9月25日	2021年9月24日	是
杜巍	监事	男	1982年11月	本科	2018年9月25日	2021年9月24日	是
姜盼盼	监事	女	1987年12月	大专	2018年9月25日	2021年9月24日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

上述人员之间，杜宏民、南学敏为一致行动人，除此之外，其他人与控股股东、实际控制人也不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杜宏民	董事长、总经理	12,531,200	3,916,000	16,447,200	39.16%	0
南学敏	董事、副总经理、董事会秘书	7,488,000	2,340,000	9,828,000	23.40%	0
洪强	董事、副总经理	2,560,000	800,000	3,360,000	8.00%	0
合计	-	22,579,200	7,056,000	29,635,200	70.56%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	120	198
销售人员	16	15
技术支持人员	13	15
财务人员	3	3
行政管理人员	24	24
员工总计	176	255

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	9
本科	103	161
专科	61	79
专科以下	7	6
员工总计	176	255

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	□是√否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，且相关人员均严格按照相关法律、法规的规定履行各自的权利与义务，公司重大生产经营决策按照《公司章程》及公司《重大投资决策管理办法》中规定的程序和规则进行。公司认真履行信息披露义务，信息披露工作在主办券商及持续督导人员的帮助下，严格遵守相关法律规则及公司《信息披露管理制度》的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形。截止报告期末，公司未出现违法、违规或重大缺陷的公司治理现象。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为，目前公司经营、管理部门健全；责、权明确；会计制度健全；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程。公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，未发生过重大过失。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，未发生过重大过失。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	2019年4月15日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于<2018年度总经理工作报告>》议案、《关于<2018年度董事会工作报告>》议案、《关于<2018年度财务决算报告>》议案、《关于<2019年度财务预算报告>》议案、《关于<2018年年度报告>及<2018年年度报告摘要>》议案、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年审计机构》议案、《关于<2018年年度审计报告>及<宝利信

		<p>通（北京）软件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》议案、《关于公司拟向杭州银行中关村支行申请综合授信额度暨关联担保》议案、《关于〈2018 年年度权益分派预案〉》议案、《关于修改〈公司章程〉》议案、《关于股东大会授权董事会全权办理 2018 年年度权益分派和变更注册资本相关事宜》议案、《关于提议召开 2018 年年度股东大会的议案》；</p> <p>2019 年 8 月 19 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过《2019 年半年度报告》议案；</p> <p>2019 年 11 月 19 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于公司拟向华夏银行中关村支行借款暨关联担保》议案；</p> <p>2019 年 11 月 21 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于公司拟向华夏银行中关村支行借款暨关联担保》议案、《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会》议案。</p>
监事会	2	<p>2019 年 4 月 5 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈2018 年度监事会工作报告〉》议案、《关于〈2018 年度财务决算报告〉》议案、《关于〈2019 年度财务预算报告〉》议案、《关于〈2018 年年度报告〉及〈2018 年年度报告摘要〉》议案、《关于〈2018 年年度审计报告〉及〈宝利信通（北京）软件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明〉》议案、《关于提请董事会提议召开 2018 年年度股东大会》议案；</p> <p>2019 年 8 月 19 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《2019 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	2	<p>2019 年 5 月 7 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2018 年度董事会工作报告〉》议案、《关于〈2018 年度监事会工作报告〉》议案、《关于〈2018 年度财务决算报告〉》议案、《关于〈2019 年度财务预算报告〉》议案、《关于〈2018 年年度报告〉及〈2018 年年度报告摘要〉》议案、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构》议案、《关于〈2018 年年度审计报告〉及〈宝利信通（北京）软件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明〉》议案、《关于公司拟向杭州银行中关村支行申请综合授信额度暨关联担保》议案、《关于〈2018 年年度权益分派预案〉》议案、《关于修改〈公司章程〉》议案、《关于股东大会授权董事会全权办理 2018 年年度权益分派和变更注册资本相关事宜》议案。</p> <p>2019 年 12 月 9 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟向华夏银行中关村支行借款暨关联担保》议案。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务由于公司的发展稳定有序，本年度内监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司的业务、资产、人员、财务和机构拥有独立性，具有面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

(一) 业务独立性公司具有自主经营、销售及服务管理机构和体系，各机构拥有履行相应职责的人员，能够分工协作。不存在对控股股东、实际控制人的依赖。公司业务独立。

(二) 资产独立性公司的资产独立于股东资产，与股东单位产权关系明确。截至报告期末，公司不存在股东及其关联方违规占用公司资金或非正常经营性借款情况。公司资产独立。

(三) 人员独立性公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、技术总监等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、技术总监等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

(四) 财务独立性公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

(五) 机构独立性公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、技术总监等高级管理人员；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

(六) 关于公司独立性的书面声明宝利信通（北京）软件股份有限公司出具了关于公司独立性的书面声明，承诺：

本公司拥有独立于控股股东、实际控制人或其他关联方的员工。本公司与全体员工均签订劳动合同，并在有关的社会保障、工薪报酬等方面独立管理。

本公司独立对外签订采购合同、销售合同等与业务有关的法律文件，独立开展业务，本公司业务独立于控股股东、实际控制人或其他关联方。

本公司设立了与生产经营相关的生产、销售等内部机构，具有独立经营的条件和能力，本公司各内部机构独立于控股股东、实际控制人或其他关联方。

本公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立、规范的财务会计制度，能够独立进行财务决策。

本公司拥有独立的银行账户，没有与任何股东共用银行账户。本公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳税款义务。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、财务管理制度报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了整套财务管理体系，并认真贯彻执行，保证财务核算工作的独立性。

2、信息披露制度公司“三会”制度、信息披露、对外担保等，制定的比较完善，实践中也得到比较好的贯彻实施，符合公司致礼的相关规定，对规范公司经营活动起到了积极的作用。

3、风险管理制度根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件，建立了规范、有效的控制风险制度。提高了公司风险的防范能力，保证了公司安全、稳健运行。

报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，未发生年度报告重大差错。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	上会师报字（2020）第 0744 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
审计报告日期	2020 年 3 月 17 日
注册会计师姓名	王芳山、崔华鲤
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	160,000
审计报告正文：	<p style="text-align: center;"><b>审计报告</b></p> <p style="text-align: right;">上会师报字(2020)第 0744 号</p> <p><b>宝利信通（北京）软件股份有限公司全体股东：</b></p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了宝利信通（北京）软件股份有限公司(以下简称“宝利软件公司”)财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了宝利软件公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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，我们独立于宝利软件公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>

### **三、其他信息**

宝利软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括宝利软件公司 2019 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。

### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估宝利软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宝利软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宝利软件公司的财务报告过程。

### **五、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，就可能对宝利软件公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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宝利软件公司不能持续经营。

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

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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王芳山

中国注册会计师：崔华鲤

中国上海 二〇二〇年三月十七日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五-1	53,849,189.64	63,497,873.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五-2	7,669,739.97	5,914,240.00
应收账款	五-3	19,243,854.48	12,265,167.42
应收款项融资			
预付款项	五-4	9,248,590.42	10,069,612.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五-5	1,357,364.82	3,489,403.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五-6	56,609,506.45	80,939,137.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五-7	572,564.62	460,838.53
<b>流动资产合计</b>		<b>148,550,810.40</b>	<b>176,636,272.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五-8	1,465,610.63	1,776,335.14

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五-9	318,374.89	297,442.36
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,783,985.52</b>	<b>2,073,777.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>150,334,795.92</b>	<b>178,710,049.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五-10	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五-11	24,867,351.20	43,693,954.36
预收款项	五-12	44,331,889.76	66,959,720.65
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五-13	5,126,628.03	3,325,107.21
应交税费	五-14	4,754,716.70	2,796,165.76
其他应付款	五-15	65,714.58	7,006,344.24
其中：应付利息	五-15	16,614.58	445,515.97
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>89,146,300.27</b>	<b>133,781,292.22</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		89,146,300.27	133,781,292.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五-16	42,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五-17	3,785,095.89	2,159,122.08
一般风险准备			
未分配利润	五-18	15,403,399.76	10,769,635.50
归属于母公司所有者权益合计		61,188,495.65	44,928,757.58
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		61,188,495.65	44,928,757.58
<b>负债和所有者权益总计</b>		150,334,795.92	178,710,049.80

法定代表人：杜宏民

主管会计工作负责人：南学敏

会计机构负责人：白学青

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		253,158,015.85	209,576,016.51
其中：营业收入	五-19	253,158,015.85	209,576,016.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		233,672,258.08	200,088,523.72
其中：营业成本	五-19	203,600,666.80	174,600,352.51
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五-20	770,946.56	1,083,207.82
销售费用	五-21	11,531,410.47	9,888,111.64
管理费用	五-22	7,015,820.24	6,067,541.78
研发费用	五-23	10,310,006.57	7,624,713.40
财务费用	五-24	443,407.44	824,596.57
其中：利息费用		561,762.46	791,015.62
利息收入		161,867.34	52,690.96
加：其他收益	五-25	79,139.27	114,655.79
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五-26	-83,730.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五-27		-416,585.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		19,481,166.94	9,185,562.85
加：营业外收入	五-28	48,276.10	27,930.36
减：营业外支出		0.00	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,529,443.04	9,213,493.21
减：所得税费用	五-29	3,269,704.97	1,029,223.04
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,259,738.07	8,184,270.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,259,738.07	8,184,270.17
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,259,738.07	8,184,270.17
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>16,259,738.07</b>	<b>8,184,270.17</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>16,259,738.07</b>	<b>8,184,270.17</b>
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		<b>0.39</b>	<b>0.19</b>
(二) 稀释每股收益（元/股）		<b>0.39</b>	<b>0.19</b>

法定代表人：杜宏民      主管会计工作负责人：南学敏      会计机构负责人：白学青

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		248,477,363.89	306,020,563.01
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		79,139.27	74,420.47
收到其他与经营活动有关的现金	五-30	453,629.20	253,696.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		249,010,132.36	306,348,680.22
购买商品、接受劳务支付的现金		198,702,796.14	207,201,546.29
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		37,759,430.36	22,672,833.48
支付的各项税费		8,050,169.16	7,603,697.49
支付其他与经营活动有关的现金	五-30	12,373,865.39	20,149,364.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		256,886,261.05	257,627,441.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-7,876,128.69	48,721,238.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,254.36	2,045,349.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		76,254.36	4,995,349.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-76,254.36	-1,995,349.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,234,149.61	519,130.30

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>11,234,149.61</b>	<b>10,519,130.30</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,234,149.61</b>	<b>-519,130.30</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-9,186,532.66</b>	<b>46,206,759.51</b>
加：期初现金及现金等价物余额		53,752,984.76	7,546,225.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>44,566,452.10</b>	<b>53,752,984.76</b>

法定代表人：杜宏民

主管会计工作负责人：南学敏

会计机构负责人：白学青

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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		
优先 股		永续 债	其他									
一、上年期末余额	32,000,000.00							2,159,122.08		10,769,635.50		44,928,757.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	32,000,000.00							2,159,122.08		10,769,635.50		44,928,757.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00							1,625,973.81		4,633,764.26		16,259,738.07
（一）综合收益总额										16,259,738.07		16,259,738.07
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,625,973.81		-1,625,973.81		

1. 提取盈余公积									1,625,973.81		-1,625,973.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	10,000,000.00										-10,000,000.00		
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他	10,000,000.00										-10,000,000.00		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	42,000,000.00								3,785,095.89		15,403,399.76		61,188,495.65

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	32,000,000.00								1,340,695.06		3,403,792.35		36,744,487.41

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	32,000,000.00						1,340,695.06	3,403,792.35				36,744,487.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							818,427.02	7,365,843.15				8,184,270.17
（一）综合收益总额								8,184,270.17				8,184,270.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							818,427.02	-818,427.02				
1. 提取盈余公积							818,427.02	-818,427.02				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	<b>32,000,000.00</b>							<b>2,159,122.08</b>		<b>10,769,635.50</b>		<b>44,928,757.58</b>

法定代表人：杜宏民

主管会计工作负责人：南学敏

会计机构负责人：白学青

## 一、公司基本情况

### 1、公司概况

公司全称：宝利信通（北京）软件股份有限公司(以下简称“宝利软件公司”、“公司”或“本公司”)

注册地址：北京市海淀区中关村东路 18 号 1 号楼 10(9)层 C-1012

法定代表人：杜宏民

注册资本：4,200.00 万元；实收资本：4,200.00 万元

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

统一社会信用代码：9111010866842329X7

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 3 月 17 日决议批准报出。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函（2016）1444 号同意，本公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“宝利软件”，证券代码“836486”。

### 2、公司的经营范围

公司主要经营范围：软件开发；基础软件服务；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### 3、主要产品、营业收入构成

公司是一家以提供移动化应用软件开发、技术支持与服务 and 软硬件销售为主营业务，致力于行业信息化和为广大用户提供移动应用一体化解决方案的服务商；报告期内未发生主业变更情况。

### 4、实际控制人

本公司的股东杜宏民和南学敏为一致行动人，截止 2019 年 12 月 31 日合计持股 62.56%，共同为本公司的实际控制人。

### 5、历史沿革

#### (1) 初始设立

公司原名北京宝利信通软件技术有限公司，于 2007 年 10 月 23 日由北京宝利信通科技有限公司（以下简称“宝利信通科技”）投资设立，注册资本为 500.00 万元。

#### (2) 以货币形式增资

2012 年 6 月 18 日，由宝利信通科技增加注册资本 500.00 万元，新增后的注册资本为 1,000.00 万

元。

### (3) 股权转让

2015年7月1日，经股权转让后，股东变更为杜宏民、南学敏、吴金蓉、洪强、韩龙、徐丽秋、黄华、梁宇、徐丹。

### (4) 净资产折股

根据公司2015年9月2日股东大会决议，以2015年7月31日为基准日，将北京宝利信通软件技术有限公司整体变更设立为宝利信通（北京）软件股份有限公司，注册资本人民币1,000.00万元。原北京宝利信通软件技术有限公司的全体股东即为宝利信通（北京）软件股份有限公司的全体股东。

按照发起人协议及章程的规定，各股东以其所拥有的截至2015年7月31日止北京宝利信通软件技术有限公司的净资产人民币10,685,476.84元，按原出资比例认购公司股份，折合成股本1,000万股，每股1元，净资产大于股本部分人民币685,476.84元计入资本公积。

### (5) 增发新股

根据公司2016年7月11日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司股票发行方案的议案》，公司申请通过非公开增发方式，发行股份数量10,000,000股，每股发行价格人民币1.30元，预期募集资金总额为人民币13,000,000.00元。

本次发行不存在股东优先认购，发行完成后，未增加新股东，股东仍为杜宏民、南学敏、吴金蓉、洪强、韩龙、徐丽秋、黄华、梁宇、徐丹，实际募集资金总额为人民币13,000,000.00元，其中10,000,000.00元计入股本，实际募集资金超过股本的部分扣除发行费用94,339.62元后，差额2,905,660.38元计入资本公积。

### (6) 以资本公积及未分配利润转增方式增资

根据公司2017年10月27日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过的《2017年半年度权益分派议案》，公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1.795568股（全部以股票发行溢价形成的资本公积每10股转增1.795568股，无需纳税）；同时以未分配利润向全体股东每10股送红股4.204432股。转增前本公司总股数20,000,000股，总股本为20,000,000.00元，转增后总股本增至32,000,000.00元，转增后公司各股东持股比例不变。

### (7) 以未分配利润转增方式增资

根据公司2019年5月7日召开的2018年度股东大会审议通过的《关于2018年年度权益分派预案的议案》，

公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股3.125股。此次权益分派后，公司股本由32,000,000.00元增至42,000,000.00元，转增后公司

各股东持股比例不变。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币元。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、金融工具

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

## (1) 金融资产

### ①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非

流动金融资产。

### 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

### ②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合

应收账款组合

其他应收款组合

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### ③终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收

到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### ④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3) 金融工具的公允价值确定

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

### (4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 适用于 2018 年度及 2018 之前年度

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；
- 4) 可供出售金融资产。

#### ② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

#### ③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

#### ④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中

包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应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。

#### ⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

## (3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

## 7、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注三、6——金融工具。

## 8、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6——金融工具。

## 9、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6——金融工具。

## 10、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、6——金融工具。

## 11、存货

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的第三方软硬件、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 公司取得存货按实际成本计量。外购库存商品的成本即为该存货的采购成本。

(3) 资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去

至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

④ 存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

## 12、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

#### (5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 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。

#### 14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以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。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 15、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 16、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

具体原则如下：

#### 1) 软件开发收入：

软件开发系公司根据与客户签订的技术开发、技术转让等合同，对用户的业务进行充分实地

调查,并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发,或是基于公司自有软件产品进行的个性化再开发,由此开发出来的软件不具有通用性。软件开发业务实质上是提供劳务,公司按照劳务收入确认原则进行确认:

<1>对在资产负债表日软件开发劳务成果能可靠估计的软件开发项目(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),按完工百分比法确认提供劳务收入,并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。由于公司计算的已提供的工作量需要委托方认可,故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。

<2>对在资产负债表日软件开发劳务成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,应按能够得到补偿的收入金额确认收入,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,应按能够得到补偿的收入金额确认收入,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,则不应确认收入,但应将已发生的成本确认为费用。

## 2) 技术服务收入:

<1>单项技术服务,以劳务提供完毕并经对方验收合格后确认收入;

<2>日常维护、定期维保,在合同约定的维护期内,分期确认收入。

3) 系统集成收入,系统安装调试完毕并经对方验收合格后确认收入。

4) 自有产品销售收入,以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入。

## 17、政府补助

政府补助,是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。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (3) 政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，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。财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (4) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 18、递延所得税资产

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 19、经营租赁

### (1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

#### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

## (2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## 20、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称及金额

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

①资产负债表: 将原资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目; 将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目。②利润表: 将“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列)”。在原利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中: 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目; 将原利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。③现金流量表: 明确了政府补助的填列口径, 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。删除了原现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目。④所有者权益变动表: 明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径, “其他权益工具持有者投入资本”项目, 反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

①“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”, “应收票据”上年年末余额 5,914,240.00 元, “应收账款”上年年末余额 12,265,167.42 元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”, “应付票据”上年年末余额 0.00 元, “应付账款”上年年末余额 43,693,954.36 元。  
②“信用减值损失(损失以“-”号填写)”本期金额-83,730.10 元。

首次执行新金融工具准则: 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)等(以下合称“新金融工具准则”), 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。

具体见三、20(3)

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个主要的计量类别: 摊余成本;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

## (2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## (3) 2019年起首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

### 资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	63,497,873.51	63,497,873.51	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,914,240.00	5,914,240.00	
应收账款	12,265,167.42	12,265,167.42	
应收款项融资			
预付款项	10,069,612.10	10,069,612.10	
其他应收款	3,489,403.00	3,489,403.00	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	80,939,137.74	80,939,137.74	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	460,838.53	460,838.53	
流动资产合计	176,636,272.30	176,636,272.30	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,776,335.14	1,776,335.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	297,442.36	297,442.36	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,073,777.50	2,073,777.50	
资产总计	178,710,049.80	178,710,049.80	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	43,693,954.36	43,693,954.36	
预收款项	66,959,720.65	66,959,720.65	
应付职工薪酬	3,325,107.21	3,325,107.21	
应交税费	2,796,165.76	2,796,165.76	
其他应付款	7,006,344.24	7,006,344.24	
其中：应付利息	445,515.97	445,515.97	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	133,781,292.22	133,781,292.22	
<b>非流动负债：</b>			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期借款			
应付债券			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	133,781,292.22	133,781,292.22	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	32,000,000.00	32,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,159,122.08	2,159,122.08	
未分配利润	10,769,635.50	10,769,635.50	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	44,928,757.58	44,928,757.58	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	44,928,757.58	44,928,757.58	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	178,710,049.80	178,710,049.80	

## 21、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变

更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认—软件开发合同

在软件开发结果可以可靠估计时，公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注三、16——“收入”所述方法进行确认的。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (3) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	2019年4月1日之前应税软件销售收入按16%的税率计算销项税，2019年4月1日起应税软件销售收入按13%的税率计算销项税。应税服务收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16%，13%，6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

##### 2、税收优惠及批文

(1)根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局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，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，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《国家税务总局关于深化增值税改革有关事项公告》（2019年第14号）的规定，自2019年4月1日起，本公司应税软件销售收入按13%税率征收增值税。因此，自2019年4月1日起，本公司销售其自行开发生产的软件产品，按13%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。报告期内，本公司享受上述优惠政策。

(2)根据国税发〔2017〕34号文第一条的规定，宝利软件公司属于《科技型中小企业评价办法》（国科发〔2017〕115号）中的科技型中小企业，宝利软件公司未形成无形资产的研发费用，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在企业所得税税前加计扣除。

## 五、 财务报表主要项目附注

注：本年度报告涉及部分上年同期数据与 2018 年年度报告中当期数据不一致，系由于公司于 2018 年 12 月处置唯一子公司后，2019 年度公司根据企业会计准则第 33 号相关条例仅编制单体报表，不再出具合并报表，导致的数据差异。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,687.43	19,283.87
银行存款	44,563,764.67	53,733,700.89
其他货币资金	9,282,737.54	9,744,888.75
合计	<u>53,849,189.64</u>	<u>63,497,873.51</u>

注：

①其他货币资金余额 9,282,737.54 元为履约保证金，不作为现金及现金等价物。

②本报告期末，宝利软件公司不存在存放在境外款项。

### 2、应收票据

#### (1)应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,509,739.97	5,914,240.00
商业承兑票据	4,160,000.00	-
合计	<u>7,669,739.97</u>	<u>5,914,240.00</u>

#### (2)按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	7,669,739.97	100.00%	-	-	7,669,739.97
其中：银行承兑票据	3,509,739.97	45.76%	-	-	3,509,739.97
商业承兑票据	4,160,000.00	54.24%	-	-	4,160,000.00
合计	<u>7,669,739.97</u>	<u>100.00%</u>	=	=	<u>7,669,739.97</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	5,914,240.00	100.00%	-	-	5,914,240.00

其中：银行承兑票据	5,914,240.00	100.00%	-	-	5,914,240.00
商业承兑票据	-	-	-	-	-
合计	<u>5,914,240.00</u>	<u>100.00%</u>	=	=	<u>5,914,240.00</u>

注：

①本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2019年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

②本公司对商业承兑汇票按照整个存续期预期信用损失率，并参考历史信用损失经验，结合当前状况以及期后结清票据情况不存在重大信用风险。

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	20,093,833.27	11,855,113.66
1-2年	52,975.00	747,578.41
2-3年	83,702.00	483,944.82
3-4年	181,343.78	219,300.00
4-5年	105,500.00	24,000.00
小计	20,517,354.05	13,329,936.89
减：坏账准备	1,273,499.57	1,064,769.47
合计	<u>19,243,854.48</u>	<u>12,265,167.42</u>

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	143,396.23	0.70%	143,396.23	100.00%	-
按组合计提坏账准备	20,373,957.82	99.30%	1,130,103.34	5.55%	19,243,854.48
其中：账龄组合	20,373,957.82	99.30%	1,130,103.34	5.55%	19,243,854.48
关联方组合	-	-	-	-	-
合计	<u>20,517,354.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,273,499.57</u>	<u>6.21%</u>	<u>19,243,854.48</u>

(续上表)

类别	期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	257,196.23	1.93%	257,196.23	100.00%	-
按组合计提坏账准备	13,072,740.66	98.07%	807,573.24	6.18%	12,265,167.42
其中：账龄组合	13,072,740.66	98.07%	807,573.24	6.18%	12,265,167.42
关联方组合	-	-	-	-	-
合计	<u>13,329,936.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,064,769.47</u>	<u>7.99%</u>	<u>12,265,167.42</u>

①按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京高氏橱柜有限公司	143,396.23	143,396.23	100.00%	预计无法收回
合计	<u>143,396.23</u>	<u>143,396.23</u>	<u>100.00%</u>	

②按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
账龄组合	-	-	-
其中：1年以内	20,093,833.27	1,004,691.66	5.00%
1-2年	52,975.00	5,297.50	10.00%
2-3年	83,702.00	16,740.40	20.00%
3-4年	37,947.55	18,973.78	50.00%
4-5年	105,500.00	84,400.00	80.00%
小计	20,373,957.82	1,130,103.34	-
关联方组合	-	-	-
小计	-	-	-
合计	<u>20,373,957.82</u>	<u>1,130,103.34</u>	=

(3)坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	257,196.23	-	113,800.00	-	-	143,396.23
按组合计提坏账准备	807,573.24	322,530.10	-	-	-	1,130,103.34
其中：账龄组合	807,573.24	322,530.10	-	-	-	1,130,103.34
关联方组合	-	-	-	-	-	-
合计	<u>1,064,769.47</u>	<u>322,530.10</u>	<u>113,800.00</u>	=	=	<u>1,273,499.57</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京天润嘉能科技有限公司	113,800.00	现金收款

合计 113,800.00

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无

(5) 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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中国银行股份有限公司	非关联方	3,978,599.98	198,930.00	1 年以内	19.39%
新华人寿保险股份有限公司	非关联方	2,361,342.31	118,067.12	1 年以内	11.51%
北京银信长远科技股份有限公司	非关联方	1,679,213.90	83,960.70	1 年以内	8.18%
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	非关联方	1,153,200.00	63,900.00		5.62%
其中：1 年以内		1,111,600.00	55,580.00		
2-3 年		41,600.00	8,320.00		
山西力拓工贸有限公司	非关联方	953,275.00	47,663.75	1 年以内	4.65%
合计		<u>10,125,631.19</u>	<u>512,521.57</u>		<u>49.35%</u>

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,248,590.42	100.00%	10,069,612.10	100.00%
合计	<u>9,248,590.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,069,612.10</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
陕西天域恒远商务有限公司	供应商	3,640,236.50	39.36%	2019 年 8 月	货物尚未交付
神州数码（中国）有限公司	供应商	3,274,577.66	35.41%	2019 年 12 月	货物尚未交付
荣之联（香港）有限公司	供应商	1,366,974.66	14.78%	2019 年 7 月	货物尚未交付
信亦宏达网络存储技术（北京）有限公司	供应商	379,245.28	4.10%	2019 年 12 月	货物尚未交付
北京宝利信通科技有限公司	供应商	196,087.50	2.12%	2019 年 11 月	货物尚未交付
合计		<u>8,857,121.60</u>	<u>95.77%</u>		

#### 5、其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	1,357,364.82	3,489,403.00
合计	<u>1,357,364.82</u>	<u>3,489,403.00</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	976,961.12	3,531,025.90
1-2年	344,403.70	54,377.10
2-3年	32,000.00	4,000.00
3-4年	4,000.00	25,000.00
小计	1,357,364.82	3,614,403.00
减：坏账准备	-	125,000.00
合计	<u>1,357,364.82</u>	<u>3,489,403.00</u>

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	-	2,500,000.00
保证金	1,200,407.18	970,266.20
备用金	156,957.64	144,136.80
合计	<u>1,357,364.82</u>	<u>3,614,403.00</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	125,000.00	-	-	125,000.00
2019年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	125,000.00	-	-	125,000.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	-	-	-	-

④ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备——第一阶段	125,000.00	-	125,000.00	-	-	-
合计	<u>125,000.00</u>	=	<u>125,000.00</u>	=	=	=

⑤ 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京榴客科技有限公司	125,000.00	银行转账
合计	<u>125,000.00</u>	

注:

- 1) 本报告期内无全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期有全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款的情况。
- 2) 本报告期内无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款金额。
- 3) 本报告期内无核销其他应收款情况。
- 4) 本报告期无终止确认的其他应收款情况。
- 5) 报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。
- 6) 报告期末其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

⑥ 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				期末余额合计数的比例	期末余额
张静	保证金	314,403.70	1-2 年	23.16%	
长春吉粮天裕生物工程有限公司	保证金	277,600.00	1 年以内	20.45%	
中机国际招标有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	11.05%	
国信招标有限责任公司	保证金	80,000.00	1 年以内	5.89%	
中国科学院遥感与数字地球研究所	保证金	60,000.00		4.42%	
其中: 1-2 年		30,000.00			
2-3 年		30,000.00			
合计		<u>882,003.70</u>		<u>64.97%</u>	

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-	-	-	-
库存商品	4,766,014.16	-	4,766,014.16	27,400,320.40	-	27,400,320.40
发出商品	51,843,492.29	-	51,843,492.29	53,538,817.34	-	53,538,817.34
合计	<u>56,609,506.45</u>	=	<u>56,609,506.45</u>	<u>80,939,137.74</u>	=	<u>80,939,137.74</u>

注:

- ①截止 2019 年 12 月 31 日单项存货账面余额无高于存货可变现净值, 故未计提存货跌价准

备，亦无存货跌价准备转回数。

②截止 2019 年 12 月 31 存货余额中无借款费用资本化的金额。

#### 7、其他流动资产

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
待摊房租	572,564.62	434,559.85
待摊服务费	-	26,167.45
预缴残保金	-	111.23
合计	<u>572,564.62</u>	<u>460,838.53</u>

#### 8、固定资产

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
固定资产	1,465,610.63	1,776,335.14
合计	<u>1,465,610.63</u>	<u>1,776,335.14</u>

#### (1)固定资产情况

<u>项目</u>	<u>电子设备</u>	<u>合计</u>
账面原值		
期初余额	2,005,337.76	2,005,337.76
本期增加金额	70,032.77	70,032.77
其中：购置	70,032.77	70,032.77
在建工程转入	-	-
企业合并增加	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置或报废	-	-
期末余额	2,075,370.53	2,075,370.53
累计折旧		
期初余额	229,002.62	229,002.62
本期增加金额	380,757.28	380,757.28
其中：计提	380,757.28	380,757.28
本期减少金额	-	-
其中：处置或报废	-	-
期末余额	609,759.90	609,759.90
减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-

项目	电子设备	合计
其中：处置或报废	-	-
期末余额	-	-
账面价值		
期末账面价值	1,465,610.63	1,465,610.63
期初账面价值	1,776,335.14	1,776,335.14

注：

- ①截止 2019 年 12 月 31 日公司无暂时闲置的固定资产。
- ②截止 2019 年 12 月 31 日不存在固定资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。
- ③报告期内无由在建工程转入固定资产金额。
- ④截止 2019 年 12 月 31 日无融资租赁租入固定资产。
- ⑤截止 2019 年 12 月 31 日公司固定资产无抵押情况。

## 9、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
	资产减值准备	1,273,499.57	318,374.89	1,189,769.47
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
合计	<u>1,273,499.57</u>	<u>318,374.89</u>	<u>1,189,769.47</u>	<u>297,442.36</u>

## 10、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

注：本公司短期借款 10,000,000.00 元的情况，具体见本附注七\2 的披露。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期期末余额中无逾期未偿还的短期借款。

## 11、应付账款

### (1)应付账款列示

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1 年以内	24,867,351.20	43,656,044.36
1-2 年	-	37,910.00
合计	<u>24,867,351.20</u>	<u>43,693,954.36</u>

## 12、预收款项

### (1)预收款项列示

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1 年以内	41,086,509.92	63,943,284.20
1-2 年	654,632.07	3,016,436.45
2-3 年	2,590,747.77	-
合计	<u>44,331,889.76</u>	<u>66,959,720.65</u>

### (2)重要的账龄超过 1 年的预收账款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>未偿还或结转的原因</u>
中国进出口银行	2,985,747.77	项目尚未完结
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	259,632.07	项目尚未完结
合计	<u>3,245,379.84</u>	

注：

①报告期末预收账款余额中无预收持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

②截止 2019 年末，本公司与同一客户的应收账款和预收账款由不同事项形成，所以未进行同户名抵销。

## 13、应付职工薪酬

### (1)应付职工薪酬列示

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
短期薪酬	3,138,013.69	36,057,238.82	34,306,925.65	4,888,326.86
离职后福利-设定提存计划	187,093.52	3,575,074.43	3,523,866.78	238,301.17
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<u>3,325,107.21</u>	<u>39,632,313.25</u>	<u>37,830,792.43</u>	<u>5,126,628.03</u>

### (2)短期薪酬列示

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
工资、奖金、津贴和补贴	3,061,094.53	33,024,947.99	31,348,832.48	4,737,210.04

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	91,887.49	2,246,779.91	2,192,746.25	145,921.15
其中：医疗保险费	73,316.97	2,027,871.10	1,976,693.39	124,494.68
生育保险费	5,527.15	166,619.98	163,054.25	9,092.88
工伤保险费	13,043.37	52,288.83	52,998.61	12,333.59
住房公积金	-14,968.33	785,510.92	765,346.92	5,195.67
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	<u>3,138,013.69</u>	<u>36,057,238.82</u>	<u>34,306,925.65</u>	<u>4,888,326.86</u>

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	177,046.18	3,414,658.30	3,365,599.24	226,105.24
失业保险费	10,047.34	160,416.13	158,267.54	12,195.93
合计	<u>187,093.52</u>	<u>3,575,074.43</u>	<u>3,523,866.78</u>	<u>238,301.17</u>

### 14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,874,744.24	1,663,970.70
企业所得税	2,506,964.93	796,471.40
个人所得税	202,462.95	200,444.41
城市维护建设税	90,490.04	76,944.20
教育费附加	38,781.44	32,976.10
地方教育费附加	25,854.30	21,984.05
印花税	15,418.80	3,374.90
合计	<u>4,754,716.70</u>	<u>2,796,165.76</u>

注：公司执行的各项税率及税收优惠政策见本附注四所述。

### 15、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	16,614.58	445,515.97
其他应付款	49,100.00	6,560,828.27
合计	<u>65,714.58</u>	<u>7,006,344.24</u>

### (1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	16,614.58	445,515.97
合计	<u>16,614.58</u>	<u>445,515.97</u>

注：本期期末无重要的已逾期未支付的利息情况。

## (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	期初余额
资金往来	-	6,420,000.00
保证金	-	120,000.00
报销款	47,500.00	-
职工生育医疗费及津贴	1,600.00	20,828.27
合计	<u>49,100.00</u>	<u>6,560,828.27</u>

## 16、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,000,000.00	- 10,000,000.00	-	-	-	-	42,000,000.00
合计	<u>32,000,000.00</u>	<u>- 10,000,000.00</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>42,000,000.00</u>

注：公司 2019 年 5 月 7 日召开 2018 年度股东大会审议通过的《关于 2018 年年度权益分派预案》，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3.125 股。此次权益分派后，公司股本增加 10,000,000.00 元，转增后公司各股东持股比例不变。

## 17、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,159,122.08	1,625,973.81	-	3,785,095.89
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	<u>2,159,122.08</u>	<u>1,625,973.81</u>	<u>=</u>	<u>3,785,095.89</u>

注：法定盈余公积本期增加系公司根据当年实现净利润的 10%计提形成。

## 18、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
----	----	----	---------

项目	本期	上期	提取或分配比例
期初未分配利润	10,769,635.50	3,403,792.35	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,259,738.07	8,184,270.17	-
减：提取法定盈余公积	1,625,973.81	818,427.02	10.00%
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	10,000,000.00	-	-
期末未分配利润	<u>15,403,399.76</u>	<u>10,769,635.50</u>	

## 19、营业收入和营业成本

### (1)营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	253,158,015.85	203,600,666.80	209,576,016.51	174,600,352.51
合计	<u>253,158,015.85</u>	<u>203,600,666.80</u>	<u>209,576,016.51</u>	<u>174,600,352.51</u>

### (2)主营业务按类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	178,452,660.69	156,057,506.72	165,363,928.68	147,023,284.32
技术服务	40,567,927.81	25,783,353.98	28,888,779.07	18,837,570.30
软件开发	33,341,318.27	21,759,806.10	14,924,787.69	8,739,497.89
自有产品销售	796,109.08	-	398,521.07	-
合计	<u>253,158,015.85</u>	<u>203,600,666.80</u>	<u>209,576,016.51</u>	<u>174,600,352.51</u>

## 20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	415,534.32	491,314.77
教育费附加	178,086.11	210,563.48
地方教育费附加	118,724.09	140,375.65
残疾人就业保障金	8,348.44	136,192.12
印花税	50,253.60	104,761.80
合计	<u>770,946.56</u>	<u>1,083,207.82</u>

## 21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,322,824.17	4,504,678.14
差旅、招待费	3,144,113.27	2,188,790.31

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
办公、咨询中介费	1,358,396.04	1,371,890.08
进口代理费	146,126.34	1,127,546.02
交通、车辆	267,390.09	429,591.56
房租、物业	283,855.30	254,509.11
折旧、摊销	8,705.26	11,106.42
合计	<u>11,531,410.47</u>	<u>9,888,111.64</u>

## 22、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
人工费用	3,382,638.49	2,856,623.05
办公、咨询中介费	1,026,655.66	1,425,960.87
房租、物业	1,847,895.26	1,133,129.27
差旅、招待费	279,435.06	385,312.32
交通、车辆	107,143.75	149,956.33
折旧、摊销	372,052.02	116,559.94
合计	<u>7,015,820.24</u>	<u>6,067,541.78</u>

## 23、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
人工费	10,097,742.42	7,578,111.46
办公费用	212,264.15	46,601.94
合计	<u>10,310,006.57</u>	<u>7,624,713.40</u>

## 24、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	561,762.46	791,015.62
减：利息收入	161,867.34	52,690.96
汇兑损失	-	-
手续费	43,512.32	86,271.91
合计	<u>443,407.44</u>	<u>824,596.57</u>

## 25、其他收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
增值税退税	79,139.27	74,420.47
个人所得税手续费返还	-	40,235.32
合计	<u>79,139.27</u>	<u>114,655.79</u>

## 26、信用减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
应收账款坏账损失	-83,730.10	-
合计	<u>-83,730.10</u>	<u>-</u>

## 27、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	-	-416,585.73
合计	<u>-</u>	<u>-416,585.73</u>

## 28、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金 额</u>
政府补助	48,276.10	27,930.36	48,276.10
合计	<u>48,276.10</u>	<u>27,930.36</u>	

### 计入当期损益的政府补助：

<u>补助项目</u>	<u>本期发生金额</u>	<u>上期发生金额</u>	<u>与资产相关/与收益相关</u>
稳岗补贴	39,276.10	27,930.36	与收益相关
收到的退还公证费	9,000.00	-	与收益相关
合计	<u>48,276.10</u>	<u>27,930.36</u>	

## 29、所得税费用

### (1)所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	3,290,637.50	1,133,369.47
递延所得税费用	-20,932.53	-104,146.43
合计	<u>3,269,704.97</u>	<u>1,029,223.04</u>

### (2)会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
利润总额	19,529,443.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,882,360.76
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	322,557.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-

残疾人保证金加计扣除（以“-”填列）	-2,087.11
研发费用加计扣除（以“-”填列）	-1,933,126.23
所得税费用	3,269,704.97

### 30、现金流量表项目注释

#### (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
利息收入	161,867.34	159,290.96
政府补助	291,761.86	94,405.78
合计	<u>453,629.20</u>	<u>253,696.74</u>

#### (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
往来净付款	3,694,094.32	8,580,000.00
办公、咨询中介费	1,980,161.46	2,777,116.37
履约保证金	251,414.43	2,548,801.45
房租物业费	2,131,750.56	1,651,738.90
差旅、招待费	3,423,548.33	2,183,702.63
代理、服务费	474,850.13	1,742,185.00
交通、车辆费	374,533.84	579,547.89
银行手续费	43,512.32	86,271.91
合计	<u>12,373,865.39</u>	<u>20,149,364.15</u>

### 31、现金流量表补充资料

#### (1)将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,259,738.07	8,184,270.17
加：资产减值准备	-	416,585.73
信用减值准备	83,730.10	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	380,757.28	127,666.36
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	805,248.22	791,015.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-

递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-20,932.53	-104,146.43
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	24,329,631.29	-43,070,183.55
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-5,781,127.17	-17,757,449.11
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-43,933,173.95	100,133,480.02
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,876,128.69	48,721,238.81
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1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	44,566,452.10	53,752,984.76
减: 现金的年初余额	53,752,984.76	7,546,225.25
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-9,186,532.66	46,206,759.51

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	44,566,452.10	53,752,984.76
其中: 库存现金	2,687.43	19,283.87
可随时用于支付的银行存款	44,563,764.67	53,733,700.89
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	-	-
② 现金等价物	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	44,566,452.10	53,752,984.76
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	-	-

注: 期末现金及现金等价物与货币资金差异 9,282,737.54 元为履约保证金。

## 六、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、流动性风险和市场风险。公司经营管理层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。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。

### 1、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。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

## 2、流动性风险

流动性风险，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。

管理流动性风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 3、市场风险

### (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。截止 2019 年 12 月 31 日，公司金融机构借款执行固定利率，故不面临市场利率波动风险。

## 七、关联方及关联交易

### 1、关联方及其关系

#### (1) 公司的实际控制人情况

本公司的股东杜宏民和南学敏为一致行动人，截止 2019 年 12 月 31 日合计持股 62.56%，共同为本公司的实际控制人。

#### (2) 不存在控制关系的关联方

<u>关联方名称</u>	<u>经济性质</u>	<u>与本企业关系</u>
吴金蓉	自然人	非控股股东
洪强	自然人	非控股股东
韩龙	自然人	非控股股东
徐丽秋	自然人	非控股股东
黄华	自然人	非控股股东
梁宇	自然人	非控股股东
徐丹	自然人	非控股股东
杨慧慧	自然人	股东杜宏民配偶

### 2、关联交易情况

#### (1)关联担保情况

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
------------	-------------	-------------	--------------	--------------	-------------------

杜宏民、南学敏、杨慧慧	保利信通（北京）软件股份有限公司	5,000,000.00	2018/9/26	贷款到期日 2019/9/26 保证期间为融资合同约定的债务人履行期限届满之日起一年	是
杜宏民、南学敏、杨慧慧	保利信通（北京）软件股份有限公司	5,000,000.00	2018/12/14	贷款到期日 2019/12/14 保证期间为融资合同约定的债务人履行期限届满之日起两年	是
杜宏民、南学敏、杨慧慧、贾红卫	保利信通（北京）软件股份有限公司	1,000,000.00	2019/6/3	贷款到期日 2020/6/2 保证期间为融资合同约定的债务人履行期限届满之日起一年	否
杜宏民、南学敏、杨慧慧、贾红卫	保利信通（北京）软件股份有限公司	4,000,000.00	2019/6/11	贷款到期日 2020/6/10 保证期间为融资合同约定的债务人履行期限届满之日起一年	否
杜宏民、南学敏、杨慧慧	保利信通（北京）软件股份有限公司	5,000,000.00	2019/12/4	贷款到期日 2020/12/4 保证期间为融资合同约定的债务人履行期限届满之日起两年	否

## 八、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的承诺事项。

### 2、或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

项目	金额
拟分配的利润或股利	15,403,399.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,403,399.20

## 十、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、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	-	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	

<u>项目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
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)	48,276.10	详见“本附注五\财务报表主要项目附注 28\营业外收入-计入当期损益的政府补助”
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	71,000.00	
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	-	
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年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	-	
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	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	119,276.10	
少数股东权益影响额	-	
所得税影响额	<u>29,819.03</u>	
合计	<u>89,457.07</u>	

## 2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均</u>	<u>每股收益</u>
--------------	-------------	-------------

	<u>净资产收益率</u>	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	30.64%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.48%	0.39	0.39

宝利信通（北京）软件股份有限公司

二〇二〇年三月十七日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京市海淀区中关村东路 18 号 1 号楼 10（9）层 C-1012，董事会秘书办公室。