



金恒科技

NEEQ : 872438

江苏金恒信息科技股份有限公司

Jiangsu Jinheng Information Technology Co., Ltd



年度报告

2019

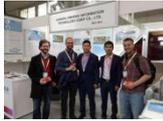
## 公司年度大事记



一、2019年1月11日，在2018 智造百强榜高峰会暨2019 中国智能制造百人会年会上，公司被授予“2018 智造百强榜—智能化产品/智能化解决方案优秀服务商”称号。



三、2019年4月8日，公司工业互联网与智能制造研究中心被南京市发展和改革委员会授予2018年度南京市工程研究中心。



五、2019年4月，公司首次参加2019年汉诺威工业博览会（HMI2019），公司自主研发的冶金机器人、数据采集器等产品参加本次展会。



七、2019年7月26日，在赛迪网、《互联网经济》杂志联合主办的2019 行业信息化推优表彰大会上，公司被评为“2019 两化融合智能制造服务领军企业”。



九、2019年10月，公司中标国家工业和信息化部《2019年工业互联网创新发展工程项目》和《2019年制造业高质量发展专项资金项目》。



十一、2019年12月6日，公司“基于视觉定位的全自动冲击试验系统”荣获“江苏省优秀人工智能产品”金奖。



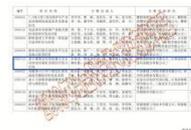
二、2019年3月，公司被江苏省机械行业协会授予“江苏省机械工业智能制造示范单位”。



四、2019年4月26日，公司牵头起草的《钢铁行业高级计划排程系统（APS）规范》通过中国钢铁工业协会行业标准评审。



六、2019年7月19日，公司参展第十五届中国（南京）国际软件产品和信息服务交易博览会，江苏省、市委主要领导，工业和信息化部领导视察公司展位。



八、2019年8月6日，公司自主研发的“基于视觉定位的机器人全自动冲击试验机系统的开发与应用”获得中国钢铁工业协会、中国金属学会授予的2019年冶金科学技术二等奖。



十、2019年11月1日，在2019长三角数字化转型大会暨江苏省企业信息化协会年会上，公司蝉联“2019年度江苏省两化融合优秀服务机构”称号。



十二、2019年，公司共申请国内专利103项、德国专利5项，其中发明专利59项，申请软著14项。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	34
第七节	融资及利润分配情况 .....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	38
第九节	行业信息 .....	41
第十节	公司治理及内部控制 .....	42
第十一节	财务报告 .....	46

## 释义

释义项目	指	释义
金恒科技、公司、本公司	指	江苏金恒信息科技股份有限公司
控股股东、南钢发展	指	南京南钢产业发展有限公司
南钢	指	南京南钢钢铁联合有限公司及其全资、控股子公司（不包括江苏金恒信息科技股份有限公司）的统称
南钢股份	指	南京钢铁股份有限公司
南钢有限	指	南京钢铁有限公司
南京七星	指	南京七星企业管理中心（有限合伙）
南京金恒	指	南京金恒企业管理中心（有限合伙）
南京汉和	指	南京汉和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
南京泾洳	指	南京泾洳企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
南京钢联	指	南京南钢钢铁联合有限公司
天亨电子	指	南京天亨电子科技有限公司
南京澜润	指	南京澜润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
天芯云	指	南京天芯云数据服务有限公司
天岱科技	指	南京天岱信息科技有限公司
维科通信	指	南京维科通信有限公司
招商证券	指	招商证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《江苏金恒信息科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、高级管理人员等的统称
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等的统称
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
智能制造	指	Intelligent Manufacturing（IM），是由智能机器和专家共同组成的人机一体化智能系统，在制造过程中能进行分析、推理、判断、构思、决策等活动。
系统运维	指	对硬件系统的运行维护，保障系统的稳定性和可靠性
CMMI	指	CMMI(Capability Maturity Model Integration)即软件能力成熟度模型集成，由美国国防部与卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会共同开发和研制，是国际上用于评价软件企业能力成熟度的一项重要标准，是企业开发流程化和质量管理上的国际通行标准，能否通过CMMI认证成为国际上衡量软件企业工程开发能力的一个重要标志。CMMI模型分为5级。覆盖22个过程域，5级为最高级。由卡内基-梅隆大学下的软件工程研究中心（Software Engineering Institute, SEI）负责CMMI模型的发布和认证。
JIT	指	Just In Time，准时制生产方式

C2M	指	Customer-to-Manufactory, 顾客对工厂, 一种新型的面对客户的互联网制造商业模式。
ICT	指	Information Communications Technology, 信息通信技术, 是信息、通信、控制等技术及服务的结合与交融。

## 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。

公司负责人孙茂杰、主管会计工作负责人赵瑞江及会计机构负责人（会计主管人员）石皖宁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（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
1、对关联方依赖及关联销售占比较高的风险	报告期内，公司的关联销售金额为 22,690.86 万元，占同期营业收入的比例为 85.60%，公司对关联方销售收入占营业收入的比例较高，关联交易对公司财务状况和经营成果影响明显。报告期内的关联销售价格公允，但经常性的关联交易占比较大，且预计在未来较长一段时间内，关联交易会继续存在。
2、控股股东不当控制的风险	报告期末，公司控股东南钢发展直接持有公司 74.77%的股份，并通过南钢有限、南京金恒、南京七星、南京泾汭、南京汉和间接控制公司 25.23%的股份，合计控制公司 100.00%的股份。虽然公司已建立较为完善的公司治理制度，三会一层规范运作，但控股股东仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响，公司存在控股股东利用其控制权损害公司利益的风险。
3、政策波动风险	公司所处的软件和信息技术服务业是我国重点鼓励、扶持发展的产业，国家从税收减免、投资优惠、研发支持、人才培养到知识产权保护等方面制定了一系列的产业政策和法律法规。公司的发展与国家宏观经济环境、产业政策密切相关，若公司战略目标无法与国家宏观政策及产业政策相匹配，将对公司持续性发展构成风险否。
4、核心人员流失的风险。	公司所处行业为软件和信息技术服务业，属于技术密集型行业。

	<p>公司需要大批掌握软件开发及工业自动化应用的专业技术人才。同时，为开拓外部市场，公司需要储备大批熟悉客户需求、上下游行业技术及产品特征的市场营销人员。虽然公司已形成了自身的人才培养体系，但随着行业市场规模持续扩大，公司业务经营规模持续扩张，公司对优秀技术人才和市场人才的需求也日益强烈。如未来因激励机制不健全或不能有效执行等原因导致公司核心人员流失或不能引进业务发展所需的高端人才，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

[注] 2018 年度关于“部分租赁房产无房产证的风险”在 2019 年度已被消除，公司已于 2019 年 4 月同南京智能制造产业园建设发展有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁其位于南京江北新区智能制造产业园（智城园区）智达路 6 号 2 号楼 5 楼单层，建筑面积为 1960 平方米的房屋，作为公司科研、生产、经营场所。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏金恒信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Jinheng Information Technology Co., Ltd.
证券简称	金恒科技
证券代码	872438
法定代表人	孙茂杰
办公地址	南京市江北新区卸甲甸宁钢路 81 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	章红波
职务	副总经理、董事会秘书
电话	025-57073299
传真	025-57073000
电子邮箱	zhanghongbo@njsteel.com.cn
公司网址	www.jhict.cn
联系地址及邮政编码	南京市江北新区卸甲甸宁钢路 81 号 210035
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	公司董事会办公室

### 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	2011 年 9 月 21 日
挂牌时间	2017 年 12 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）- 软件和信息技术服务业（65）- 信息技术咨询服务（653）- 信息技术咨询服务（6530）
主要产品与服务项目	工业软件及其智能化整体解决方案、信息化咨询与技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	180,000,000.00
优先股总股本（股）	0
控股股东	南钢发展
实际控制人及其一致行动人	郭广昌

### 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	913201165804799776	否

注册地址	南京市六合区中山科技园科创大道9号A5栋五层	否
注册资本	180,000,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路111号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	林雷、曹月荣
会计师事务所办公地址	南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 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	265,065,716.05	195,869,878.76	35.33%
毛利率%	36.08%	30.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	40,655,201.63	31,763,103.02	28.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,521,283.42	29,003,990.34	15.57%
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)	13.79%	18.01%	-
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)	11.37%	16.44%	-
基本每股收益	0.23	0.25	-8.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	422,782,229.59	335,482,582.36	26.02%
负债总计	107,341,293.39	60,593,907.11	77.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	315,131,589.10	274,476,387.47	14.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.75	1.52	15.13%
资产负债率%(母公司)	25.09%	18.21%	-
资产负债率%(合并)	25.39%	18.06%	-
流动比率	404.02%	531.81%	-
利息保障倍数			-

#### 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	5,951,169.42	7,471,514.80	-20.35%
应收账款周转率	164.76%	192.42%	-
存货周转率	530.48%	472.10%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	29.94%	122.23%	-
营业收入增长率%	35.33%	74.04%	-
净利润增长率%	27.58%	22.50%	-

#### 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	180,000,000	180,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 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（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,764,258.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,630,836.41
<b>非经常性损益合计</b>	<b>8,395,095.37</b>
所得税影响数	1,259,053.76
少数股东权益影响额（税后）	2,123.40
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,133,918.21</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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	140,363,233.41			
应收票据		15,657,146.73		

应收账款		124,522,458.54		
其他应收款				
可供出售金融资产				
其他非流动金融资产				
递延所得税资产				
应收利息				
应收股利				
应付票据及应付账款	48,142,466.46			
应付票据		5,049,787.56		
应付账款		43,092,678.90		
递延所得税负债				
盈余公积				
未分配利润				
研发费用				
固定资产				
固定资产清理				
应付利息				
应付股利				
其他应付款				
长期应付款				
专项应付款				

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司属于软件和信息技术服务行业，是国家首批两化融合咨询服务机构、江苏省规划布局内重点软件企业、南京市工业互联网研究中心、南京市智能制造研究中心，具有 CMMI5 级、计算机系统集成二级、智能化建筑总承包二级等资质。公司主营业务聚焦工业 ICT，以冶金机器人、工业 AI 技术、智能制造解决方案，与数字化产品为企业提供数字化、智能化转型服务。公司业务覆盖钢铁、化工、有色金属、装备制造、水务等行业。用户已遍及江苏、安徽、浙江、河南、海南、江西、云南、新疆、甘肃等 17 个地区及俄罗斯，市场区域正在不断扩大。

#### 1、研发模式

公司立足于自主研发，推进客户与技术“双轮驱动”研发战略，建立“产销研用”一体化机制。公司设立信息技术研究院、智能控制事业部、机器人事业部等研发机构，基于云服务、大数据、物联网、机器视觉、机器学习等关键技术的应用，重点开发软件平台架构、工业应用软件、机电一体化产品、智能装备集成、物联网产品等。公司以市场为导向，以技术为驱动，充分收集市场和客户需求信息，并结合行业技术发展趋势与产品的先进性制订年度研发计划，确定研发课题，通过评审确定重点研发方向及研发成果目标。技术发展部和计划财务中心从公司层面组织推进，在研发项目规划、资金投入与保障、项目管理、团队建设、成果评定及转化、知识产权管理体系建设等方面提供支持。研发项目实行项目经理负责制，成立跨部门、矩阵式的研发项目小组，按照公司项目管理体系进行推进和管理，形成成果后快速向市场推广。

#### 2、采购模式

公司主要采取集中采购模式。公司采购中心通过专业化集中采购提高议价能力，降低单位采购成本；建立重要物资战略供应商合作渠道，实现物资质量可靠、交期可控和价格合理；通过扩大供应商选择范围引入更多的竞争，保证资源的最大化利用。公司新制订了《物资采购管理办法》《合格供应商管理办法》，新修订《预付账款管理办法》，按照规范的采购流程实现对采购过程的有效控制。公司对拟合作供应商进行准入资质审查，审核通过后方可成为公司合格供应商。供应商资质审查涉及的评价内容包含渠道优势、价格水平、交付能力、供货质量、付款结算方式、售后技术服务能力及售后响应速度等指标。

#### 3、项目实施模式

公司采用基于软件工程特点的 CMMI 项目实施与管理模式，根据行业特点及用户个性化的需求，通过“产品化部署+客户化定制”快速实施项目。与下游客户签订合同、订单后，公司进行项目立项，确定项目经理、组建项目团队并形成详细的项目实施计划或实施方案，根据实施计划或实施方案提供项目实施服务。公司对项目进行全生命周期管理，覆盖需求分析、概要设计、详细设计、编码、测试、安装上线、验收及维护等各个阶段，重点关注项目策划、配置管理、计划跟踪、风险控制、验收交付等关键活动，实现成本、质量和进度可控。公司项目管理部门对项目实施进行总体管控，建立项目推进机制，保障项目有序推进。项目实施过程中，公司更侧重于方案设计、产品配置、安装与集成调试等高附加值服务，对于工程施工等低附加值服务合理地对外委托，最大限度地发挥公司高端技术能力和技术价值创造。

#### 4、销售模式

根据客户需求个性化的特点，公司基于对业务的深刻理解和较强的技术服务能力，主要采取解决方案式直销模式。公司以市场营销部为先导，带动三大事业部与咨询部进行对外市场拓展，进行信息化、自动化、智能化、物联网项目及配套集成解决方案的销售。利用咨询服务深度开发客户需求，进而为客户提供个性化、定制化的解决方案与实施服务，实现与客户的长期合作共赢。

公司销售部门获取客户需求信息后，组织售前咨询并提供解决方案，主要通过议价、竞标两种方式

取得客户订单。根据行业惯例，公司销售货款一般采用分阶段收取的方式。公司通过向客户提供满意的产品或高质量的项目实施以及售后、维护等延伸服务，提高客户满意度和忠诚度。公司建有完备的售后服务制度。通常情况下，项目或产品验收通过后一年内，公司为客户提供免费的质保服务。

### 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

#### 1. 财务情况

2019 年公司实现营业收入 26,506.57 万元，同比增长 35.33%；营业成本 16,943.79 万元，同比增长 25.33%；毛利率 36.08%，同比上升了 5.10 个百分点；归属于挂牌公司股东的净利润 4,065.52 万元，同比增长 28.00%；期末资产总额 42,278.22 万元，比期初增长 26.02%；负债总额 10,734.13 万元，比期初增长 77.15%；归属于挂牌公司股东的净资产为 31,513.16 万元，比期初增长 14.81%。

与期初相比，公司资产总额增长了 26.02%，主要原因一方面是公司本年度应收账款增加，另一方面是 2019 年公司执行新金融工具准则，对原计入可供出售金融资产的对外投资按公允价值计量使得其他非流动金融资产增加。

与期初相比，公司负债总额增加 77.15%，主要原因系公司应付账款、递延收益增加所致。

报告期内，公司营业收入同比增长 35.33%，主要原因是公司的主要客户南钢股份重点打造“智慧工厂”，迫切需要对原有的装备及系统进行更新换代，加之国家政策导向引领，公司订单增多，营业收入相应增加。

报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润同比增长 28.00%，主要原因是公司营业收入同比增长 35.33%，毛利率同比增长 5.10 个百分点，在消化相关期间费用后依然保持较高的盈利水平。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 595.12 万元，较上年同期下降 20.35%，主要原因是随着业务规模的增长，采购、人员工资等支出增长所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为 1,552.87 万元，较上年同期上升 114.37%，主要原因系公司购买理财产品到期收回所致。报告期内公司累计收回理财产品金额 41,300 万元，累计购买理财产品金额 39,500 万元，报告期末公司理财产品余额 9,200 万元。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-1.09 万元，较上年同期减少 100.01%，主要原因系 2018 年度股票发行募集资金所致。

#### 2. 经营情况

报告期内，公司形成了信息化、智能化、物联网、云数据服务等主要业务板块，培育了物联网、工业大数据、人工智能、工业机器人等一批重点产品和明星产品。公司坚定不移推进客户与技术“双轮驱动”研发战略，核心产品日益呈现差异化领先优势，2019 年共研发新产品 15 个。冲击试验机机器人荣获

冶金科学技术二等奖、江苏省 AI 新产品金奖。60KG 机器人本体仅用半年时间就研发成功。圆棒修磨、带钢打捆等多款机器人产品均为国内首创。以 HIC 试验为代表的理化室金相图像分析系统研发成果成为人工智能在南钢成功应用的典范。全年申报知识产权 122 项，其中专利 108 项（含发明专利 59 项、国际专利 5 项）、软件著作权 14 项；2019 年度公司获授权专利 12 项，软件著作权 8 项；截至报告期末，累计获授权专利 38 项，软件著作权 41。

坚定不移推进双聚焦销售战略，创建“1+N”销售模型。精心打造的自主产品形成联动效应，冶金机器人产品具备放量之势，冲击试验机器人打开国门销往俄罗斯第一大钢铁企业，迈出国际化销售第一步；无人抓斗行车、焊标牌机器人、宽断面连铸机加保护渣机器人国内市场占有率分别高达 70%、50% 和 100%。智能远程计量持续贡献，全年形成销售额 1,200 万元以上。两化融合咨询业务全年服务成功案例数突破 40 家，是过去 5 年的总和。市场拓展接连突破兴澄钢铁、宝武钢铁、舍弗勒、菲尼克斯等高端客户，行业影响力不断增强。

加大人才引进力度，支撑公司长远发展。以引进高层次人才为重点，构筑人才集聚高地，为企业的长远发展提供人才保障和智力支持。在董事会的关心下，经营团队快速成长充实，40 位专家型人才加盟，后备技术骨干朝气蓬勃，初步显示出人才集聚的规模效应。

建立健全公司各项规章制度。不断完善公司规章制度和业务流程，确保公司各项业务开展有据可依，有章可循，其中以《业务外委管理办法》《项目研发管理办法》《物资采购管理办法》《供应商管理办法》《培训管理办法》等为代表的相关制度不断的建立和完善，有力提升了公司管理工作的标准化、规范化、流程化，同时又进一步加强了公司对各项业务的风险控制能力。

注重生态打造，产业生态圈初具规模。与清华大学、东南大学、中国科技大学、东北大学、北京科技大学等建立研发合作生态；与华为、阿里、海康、浪潮、达涅利、台湾研华、西门子、ABB 等建立战略供应商合作生态；与宝武集团、兴澄钢铁、舍弗勒、菲尼克斯、芜湖新兴铸管、永钢、日照钢铁等建立高端客户合作生态。

## （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	42,852,815.92	10.14%	20,743,845.35	6.38%	106.58%
应收票据	19,662,063.23	4.65%	15,657,146.73	4.81%	25.58%
应收账款	197,052,319.81	46.61%	124,522,458.54	37.12%	58.25%
存货	31,333,209.59	7.41%	32,548,156.54	9.70%	-3.73%
投资性房地产					
长期股权投资	4,000,000.00	0.95%	2,849,866.17	0.85%	40.36%
固定资产	5,007,853.21	1.18%	2,887,100.66	0.86%	73.46%
在建工程	-		-		
短期借款	-		-		
长期借款	-		-		
应付票据	10,558,198.33	2.50%	5,049,787.56	1.51%	109.08%
应付账款	69,613,294.61	16.47%	43,092,678.90	12.84%	61.54%

其他应收款	2,252,466.49	0.53%	191,915.56	0.06%	1073.68%
其他流动资产	92,107,011.67	21.79%	110,000,000.00	32.79%	-16.27%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：报告期内货币资金余额 4,285.28 万元，比期初增长 106.58%，主要系公司购买的理财产品在年末赎回，增加货币资金所致；
- 2、应收票据：报告期内应收票据余额 1,966.21 万元 比期初增长 25.58%，主要系公司业务规模扩大，提供产品及服务的客户基本以应收票据结算为主；
- 3、应收账款：报告期内应收账款 19,705.23 万元，比期初增长 58.25%，主要系公司主营业务收入规模增长且下半年项目结算较多所致；
- 4、长期股权投资：报告期内长期股权投资余额 400 万元，比期初增长 40.36%，主要系公司按股权投资协议投资维科通信所致；
- 5、固定资产：报告期内固定资产余额 500.79 万元，比期初增长 73.46%，主要系公司购置研发设备及新增办公用电脑所致；
- 6、应付票据：报告期内应付票据余额 1,055.82 万元，比期初增长 109.08%，主要系公司业务规模扩大，根据生产经营需要开具银行承兑汇票用于支付供应商货款所致；
- 7、应付账款：报告期内应付账款余额 6,961.33 万元，比期初增长 61.54%，主要系公司业务量增加，一批大型项目在年末验收，应付账款未达到供应商付款账期所致；
- 8、其他应收款：报告期内其他应收款 225.25 万元，比期初增长 1073.68%，主要系公司业务规模扩大，投标项目保证金、中标服务费增加所致；
- 9、其他流动资产：报告期内其他应收款 9,210.70 万元，比期初下降 16.27%，主要系公司年末理财产品余额比期初减少所致。

## 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	265,065,716.05	-	195,869,878.76	-	
营业成本	169,437,856.19	63.92%	135,194,304.17	69.02%	25.33%
毛利率	36.08%	-	30.98%	-	-

销售费用	9,560,965.86	3.61%	3,837,491.10	1.96%	149.15%
管理费用	17,940,966.19	6.77%	10,654,143.58	5.44%	68.39%
研发费用	37,133,282.48	14.01%	15,297,241.18	7.81%	142.74%
财务费用	-297,866.35	-0.11%	-339,035.81	-0.17%	-12.14%
信用减值损失	-237,570.29	-0.09%			
资产减值损失	0.00		-810,084.73	0.41%	-100%
其他收益	4,105,486.76	1.55%	3,561,876.95	1.82%	15.26%
投资收益	4,399,314.67	1.66%	214,225.77	0.11%	1,953.59%
公允价值变动收益	3,281,186.25	1.24%			
资产处置收益	-7,513.00				
汇兑收益	0.00				
营业利润	42,448,234.87	16.01%	33,857,702.89	17.29%	25.37%
营业外收入	180,566.73	0.07%	1,671,181.35	0.85%	-89.20%
营业外支出	6,000.63		3,139.21		91.15%
净利润	40,539,209.64	15.29%	31,775,390.80	16.22%	27.58%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：报告期内公司营业收入为 26,506.57 万元，比上年同期上升 35.33%，主要原因是公司的主要客户南钢股份重点打造“智慧工厂”，迫切需要对原有的装备及系统进行更新换代，因此公司订单增多，营业收入相应增加；
- 2、营业成本：报告期内公司营业成本 16,943.79 万元，比上年同期上升 25.33%，主要原因是公司业务增长导致相应的采购成本及人工成本增加所致；
- 3、销售费用：报告期内公司销售费用 956.10 万元，比上年同期上升 149.15%，主要原因是公司加大市场开发增加人工成本及市场商务费用所致；
- 4、管理费用：报告期内公司管理费用 1,794.10 万元，比上年同期上升 68.39%，主要原因是公司为适应市场及管理需要，加大人才引进力度，提高薪酬待遇，使得职工薪酬同比增加 108.38%；
- 5、研发费用：报告期内公司研发费用 3,713.33 万元，比上年同期上升 142.74%，主要原因是公司坚定不移推进客户与技术“双轮驱动”研发战略，持续加大研发投入。与去年同期相比，新增 15 个研发项目，增加研发人员 90 人，用以提升公司核心竞争力；
- 6、投资收益：报告期内公司投资收益 439.93 万元，比上年同期上升 1,953.59%，主要系公司购买理财产品收益及金贸钢宝分红增加所致；
- 7、营业利润：报告期内公司营业利润 4,244.82 万元，比上年同期增长 25.37%，主要系公司报告期内营业收入快速增长，导致营业利润相应增加；
- 8、净利润：报告期内公司净利润 4,053.92 万元，比上年同期增长 27.58%，主要系公司报告期内营业收入快速增长，毛利率同比增长 5.10 个百分点，净利润增加。

## (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	265,065,716.05	195,869,878.76	35.33%
其他业务收入	0.00		
主营业务成本	169,437,856.19	135,194,304.17	25.33%
其他业务成本	0.00		

### 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%	
软件开发及产品销售	124,444,199.39	46.95%	99,659,632.28	50.88%	24.87%
系统集成及工程	130,624,239.89	49.28%	91,452,193.17	46.69%	42.83%
咨询及技术服务	9,997,276.77	3.77%	4,758,053.31	2.43%	110.11%
合计	265,065,716.05	100.00%	195,869,878.76	100.00%	

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因:

- 1、软件开发及产品销售收入较上年同期增加 2,478.46 万元，同比增长 24.87%，主要原因是公司大力开拓市场，软件开发项目及软件产品需求增加导致；
- 2、系统集成及工程销售收入较上年同期增加 3,917.20 万元，同比增长 42.83%，主要原因是公司冶金机器人集成与服务、自动化项目实施及服务在国家大力推动智能制造政策的驱动下，业务量迅速扩大导致；
- 3、咨询及技术服务销售收入较上年同期增加 523.92 万元，同比增长 110.11%，主要原因是公司两化融合贯标及规划咨询项目增加导致。

### (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	南京钢铁股份有限公司	90,648,568.90	34.20%	是
2	南京天亨电子科技有限公司	55,746,450.93	21.03%	是
3	南京南钢产业发展有限公司	51,269,834.17	19.34%	是
4	南京钢铁有限公司	10,694,621.91	4.03%	是
5	南京南钢嘉华新型建材有限公司	5,148,274.98	1.94%	是
	合计	213,507,750.89	80.54%	-

应收账款联动分析：报告期内公司营业收入为 26,506.57 万元，比上年同期上升 35.33%，报告期末，公司应收账款账面净额为 19,705.23 万元，较期初增长 58.25%。报告期内，公司依据《企业会计准则-商品销售收入》，同时满足销售商品收入的 5 个条件进行收入确认和成本结转，与客户结算是以合同约定的条款进行开票和回款。公司主要业务为（软件开发及产品销售）、（系统集成及工程服务），主要客户的需求比较稳定，因此报告期内的主要客户应收账款具有联动可比性，较稳定。应收账款期末余额增加主要系公司主营业务收入规模增长且下半年项目结算较多所致。

### (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	达涅利冶金设备（中国）有限公司	8,139,038.24	6.76%	否
2	浪潮电子信息产业股份有限公司	4,608,417.69	3.83%	否
3	南京创瑞丰系统集成有限公司	4,490,805.20	3.73%	否
4	上海 ABB 工程有限公司	4,338,394.28	3.60%	否
5	POSCOICT CO.Ltd	4,147,169.81	3.45%	否
	合计	25,723,825.22	21.37%	-

### 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	5,951,169.42	7,471,514.80	-20.35%
投资活动产生的现金流量净额	15,528,697.14	-108,099,858.09	114.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,895.99	110,854,716.98	-100.01%

### 现金流量分析:

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 595.12 万元，较上年同期下降 20.35%，主要原因是随着业务的增长，采购、人员工资等支出增长所致；
- 2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为 1,552.87 万元，较上年同期上升 114.37%，主要原因系公司购买理财产品到期收回所致。报告期内公司累计收回理财产品金额 41,300 万元，累计购买理财产品金额 39,500 万元，报告期末公司理财产品余额 9,200 万元。按股权投资协议投资维科通信 262 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净增加 285.96 万元；
- 3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 -1.09 万元，较上年同期减少 100.01%，主要原因系公司与去年相比没有募集资金。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

##### (1) 主要控股、参股公司的基本情况

①南京天芯云数据服务有限公司：公司持有南京天芯云数据服务有限公司 90%的股权，并委派 1 名董事、1 名监事。

公司名称	南京天芯云数据服务有限公司			
统一社会信用代码	91320116MA1X1PKN8Q			
住所	南京市六合区龙池街道雄州南路 399 号阜康园区 527 幢一单元 201 室			
法定代表人	孙茂杰			
公司类型	有限责任公司			
成立日期	2018 年 8 月 13 日			
营业期限	2018 年 8 月 13 日至无固定期限			
经营范围	计算机软硬件技术开发、系统集成、技术服务；信息技术开发、技术服务、技术转让、技术推广；数据处理业务及技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；从事国家批准设置的特定职业和职业标准范围以外的培训（不含国家统一认可的职业证书类培训）；增值电信业务（须取得许可或批准后方可经营）；计算机、软件及辅助设备销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东名称	出资金额（万元）	持股比例
	1	江苏金恒信息科技股份有限公司	900.00	90%
	2	南京市云络企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	100.00	10%
	合计		1000.00	100%

②南京天岱信息科技有限公司：公司持有天岱科技 60.00%的股权，并向其委派三名董事。

公司名称	南京天岱信息科技有限公司
统一社会信用代码	91320191MA1W00C634

住所	南京市江北新区星火路 14 号长峰大厦 2 号楼 302-1 室			
法定代表人	孙茂杰			
公司类型	有限责任公司			
成立日期	2018 年 01 月 29 日			
营业期限	2018 年 01 月 29 日至 2038 年 01 月 28 日			
经营范围	设计、制造工业雷达产品;工业自动化控制软设计与开发;电子产品销售;提供维修、安装服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)			
股权结构	序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例
	1	江苏金恒信息科技股份有限公司	480.00	60.00%
	2	南京真瑞中达科技有限公司	320.00	40.00%
	合计		800.00	100.00%

③南京维科通信有限公司: 公司持有维科通信 51.00%的股权, 并向维科通信委派两名董事。

公司名称	南京维科通信有限公司			
统一社会信用代码	91320192339283791A			
住所	南京经济技术开发区兴智路兴智科技园 C 栋 1311 室			
法定代表人	赵瑞江			
公司类型	有限责任公司			
成立日期	2015 年 05 月 14 日			
营业期限	2015 年 05 月 14 日至无固定期限			
经营范围	通信技术、电子产品、计算机软硬件产品技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;自动化系统集成;电子产品、通信产品开发、生产、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)			
股权结构	序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例
	1	江苏金恒信息科技股份有限公司	561.00	51.00%
	2	侯荣涛	539.00	49.00%
	合计		1100.00	100.00%

④南京灏远企业管理咨询合伙企业(有限合伙): 公司持有南京灏远企业管理咨询合伙企业(有限合伙)40.00%的合伙份额, 并担任普通合伙人。

公司名称	南京灏远企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
------	----------------------

统一社会信用代码	91320191MA1XDC1N7G			
住所	南京江北新区浦泗公路 8-2 号金融创新广场裙楼 338 室			
执行事务合伙人	江苏金恒信息科技股份有限公司(委派代表孙茂杰)			
公司类型	有限合伙企业			
成立日期	2018 年 10 月 30 日			
营业期限	2018 年 10 月 30 日至 2028 年 10 月 30 日			
经营范围	企业管理咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)			
股权结构	序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例
	1	江苏金恒信息科技股份有限公司	200.00	40.00%
	2	杨孟	30.00	6.00%
	3	刘泽军	20.00	4.00%
	4	姜国正	15.00	3.00%
	5	孙雨轩	10.00	2.00%
	6	徐海宁	7.50	1.50%
	7	倪晓杰	7.50	1.50%
	8	刘广旭	7.50	1.50%
	9	王广来	7.50	1.50%
	10	姜鑫	7.50	1.50%
	11	张洪川	7.50	1.50%
	12	苏循亮	7.50	1.50%
	13	刘志勇	7.50	1.50%
	14	刘伟	7.50	1.50%
	15	祝永宗	7.50	1.50%
	16	黄晓宾	7.50	1.50%
	17	周维金	7.50	1.50%
18	裴亚东	7.50	1.50%	

	19	胡勇刚	7.50	1.50%
	20	唐志国	7.50	1.50%
	21	徐孝俊	7.50	1.50%
	22	王祺	7.50	1.50%
	23	杨进	7.50	1.50%
	24	刘明灯	7.50	1.50%
	25	周鼎	7.50	1.50%
	26	魏敬忠	7.50	1.50%
	27	赵奇	7.50	1.50%
	28	杨淑宝	7.50	1.50%
	29	林启森	7.50	1.50%
	30	赵善政	7.50	1.50%
	31	屈银扩	7.50	1.50%
	32	孙敬忠	7.50	1.50%
	33	黄晓强	7.50	1.50%
	34	周俊	7.50	1.50%
	35	徐宗立	7.50	1.50%
		合计	500.00	100.00%

⑤南京天亨电子科技有限公司：公司持有天亨电子 10.00%的股权，并向天亨电子委派一名董事。

公司名称	南京天亨电子科技有限公司
统一社会信用代码	913201913394201276
住所	南京市高新开发区高科五路 5 号 29 栋 108-31
法定代表人	赵爱健
公司类型	其他有限责任公司
成立日期	2015 年 6 月 30 日
营业期限	2015 年 06 月 30 日至无固定期限

经营范围	机电设备、电脑及配件、电线、电缆、光缆、仪器、仪表销售与技术服务；网络线路的设计、施工与维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
	1	南京南钢产业发展有限公司	13,500,000.00	90.00%
	2	江苏金恒信息科技股份有限公司	1,500,000.00	10.00%
	合计		15,000,000.00	100.00%

⑥江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司：公司持有江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司 6.63%的股权。

公司名称	江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司			
统一社会信用代码	9132010056286146XP			
住所	南京市浦口区沿江工业区浦洲路 35 号综合办公楼			
法定代表人	范金城			
公司类型	股份有限公司(非上市)			
成立日期	2010 年 10 月 28 日			
营业期限	2010 年 10 月 28 日至无固定			
经营范围	网上销售钢材;电子商务平台的技术开发、技术咨询、技术服务及信息系统集成服务;金属材料及制品、金属炉料、建筑材料、机械设备及零部件、仪器仪表、焦炭、耐火材料、电子产品、电工器材、五金交电、橡胶制品、木材、化工产品、润滑油销售;废旧物资回收、加工、销售(不含危险化学品);仓储服务;装卸服务;冶金技术及经济信息咨询;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外);提供劳务服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东名称	持股数（股）	持股比例
	1	南京钢铁股份有限公司	87,625,000	58.09%
	2	南京南钢产业发展有限公司	12,375,000	8.20%
	3	南京金慧商务咨询管理中心（有限合伙）	12,375,000	8.20%
	4	江苏金恒信息科技股份有限公司	10,000,000	6.63%
	5	江苏天工投资管理有限公司	6,670,000	4.42%
	6	其他自然人股东	21,795,000	14.45%
	合计		150,840,000	100.00%

(2) 报告期内，来源于上述单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响均未达 10%以上。

(3) 报告期内，公司以 0 元价格收购南京澜润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有的南京天芯云数据服务有限公司 90%股权（因在南京天芯云数据服务有限公司设立时南京澜润企业管理咨询合伙

企业（有限合伙）持有 90%的股权，但未实际出资。故本次交易按照 0 元对价交易。本次交易完成后，公司将承担未来缴纳 900 万元注册资本的出资义务，公司将根据标的公司的经营情况逐步出资到位），成为其控股股东。

（4）公司不存在其控制的特殊目的主体。

## 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.执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司按照新金融工具准则相关规定，于新金融工具准则施行日，对金融资产和金融负债的分类和计量作出以下调整：

（1）将以前年度分类为可供出售金融资产的权益性投资重分类为按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（2）将以前年度按摊余成本后续计量应收款项，以新准则施行日（2019 年 1 月 1 日）的既有事实和情况为基础对其进行业务模式评估、以其初始确认时的事实和情况为基础对其进行合同现金流量特征测试，根据评估测试结果，将按摊余成本计量的应收款项继续以摊余成本计量。经评估与测试，采用新金融工具准则对本公司应收款项列报无重大影响。

#### 2.财务报表列报调整

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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表：将原“应收票据及应收账款”项目分拆“应收票据”和“应收账款”明细项目列报；

将原“应付票据及应付账款”项目分拆“应付票据”和“应付账款”明细项目列报；

利润表：将原“资产减值损失”项目分拆为“信用减值损失”和“资产减值损失” 明细项目列报。

### 三、 持续经营评价

#### 1、公司所处行业具备良好的发展前景

公司所处行业属于国家产业政策鼓励发展行业，国家先后出台了多项规范和扶持软件和信息技术服务业的规划和政策，为公司的健康发展营造了极为有利的政策环境。“十三五规划”指出，加快发展智能制造关键技术装备，推动“中国制造+互联网”取得实质性突破。在产业政策的鼓励和支持下，各行业、企业陆续加大了对智能制造的软硬件投入，公司销售订单将会持续增加。

#### 2、公司与现有客户的合作持久稳定且不断增长

公司发展初期到现在，南钢为公司创造了广阔的实践环境，这使公司对外拓展业务时有了一定的业绩支撑，南钢提出“JIT+C2M”的经营模式，重点打造“智能工厂”，建设南钢工业互联网等，都迫切需要对原有的装备及系统进行更新换代，为公司营业收入的增长打开了空间。

#### 3、外部客户的开拓为公司持续经营能力奠定基础

公司主要采取解决方案式直销模式，按照以市场为导向的产销研用一体化战略，采取以咨询服务带动信息化、自动化、智能化项目及配套系统集成的立体协同销售模式，以长江三角洲为中心、横跨中原、西北、东北三区为地理覆盖推广战略，积极推广公司品牌，提升公司品牌知名度。公司自主研发的无人值守远程计量、高炉无人抓渣系统、全自动冲击试验机器人系统等一批核心产品以其优良的产品性能和稳定的产品质量赢得了客户广泛好评。作为以项目实施为主的公司，目前拥有一批杰出的项目实施团队，公司通过项目实施与服务给予客户以良好使用体验，长期合作的客户群体不断增加，客户遍布江苏、安徽、浙江、江西、河南、辽宁、甘肃、新疆等地，客户数量和业务全国覆盖面逐步扩大，为公司持续经营能力奠定基础。

#### 4、稳健的管理团队和研发团队为公司可持续发展提供有力支持

公司拥有稳定的经营管理团队和研发团队，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，制定了清晰的发展战略和切实可行的发展规划，为公司良好运营提供了有力支持。公司所处行业具备广阔的发展前景，公司与现有客户合作关系稳定，外部客户收入金额及占比逐年增长，公司持续增长能力良好，未发生影响公司持续经营的情况。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1. 对关联方依赖及关联销售占比较高的风险

报告期内，公司的关联销售金额为 22,690.86 万元，占同期营业收入的比例为 85.60%，公司对关联方销售收入占营业收入的比例较高，关联交易对公司财务状况和经营成果影响明显。报告期内的关联销售价格公允，但经常性的关联交易占比较大，且预计在未来较长一段时间内，关联交易会继续存在。

应对措施：一是公司制订了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，规范关联交易；二是公司管理层已签署《减少和规范关联交易的承诺函》承诺尽量减少和规范关联交易；三是公司正积极拓展外部市场，进一步提升非关联收入，降低关联交易占比。

##### 2. 控股股东不当控制的风险

报告期末，公司控股东南钢发展直接持有公司 74.77%的股份，并通过南钢有限、南京金恒、南京七星、南京泾纳和南京汉和间接控制公司 25.23%的股份，合计控制公司 100%的股份。虽然公司已建立较为完善的公司治理制度，三会一层规范运作，但控股股东仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响，公司存在控股股东利用其控制权损害公司利益的风险。

应对措施：规范“三会一层”运作模式，使公司权力机构、决策机构、监督机构之间能有效制衡、各司其职。充分利用信息化手段，加强过程管控，形成高效、协调运作的法人治理结构。从制度和流程上避免控股股东可能出现的对公司重大事项的违规干预或施加重大影响。

### 3. 政策波动风险

公司所处的软件和信息技术服务业是我国重点鼓励、扶持发展的产业，国家从税收减免、投资优惠、研发支持、人才培养到知识产权保护等方面制定了一系列的产业政策和法律法规。公司的发展与国家宏观经济环境、产业政策密切相关，若公司战略目标无法与国家宏观政策及产业政策相匹配，将对公司持续性发展构成风险。

应对措施：公司认真研究行业发展趋势，以战略为引领、以市场为导向，坚持客户驱动、技术驱动、管理驱动和创新驱动，加强预算管理、计划管理和量化管理，充分发挥区位优势、人才团队优势、研发能力优势、综合服务优势及平台优势，应对政策波动带来的风险。

### 4. 核心人员流失的风险。

公司所处行业为软件和信息技术服务业，属于技术密集型行业。公司需要大批掌握软件开发及工业自动化应用的专业技术人才。同时，为开拓外部市场，公司需要储备大批熟悉客户需求、上下游行业技术及产品特征的市场营销人员。虽然公司已形成了自身的人才培养体系，但随着行业市场规模持续扩大，公司业务经营规模持续扩张，公司对优秀技术人才和市场人才的需求也日益强烈。如未来因激励机制不健全或不能有效执行等原因导致公司核心人员流失或不能引进业务发展所需的高端人才，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。

应对措施：建立客观的选人、用人机制，提供员工充分施展的平台，做到人尽其才；规范绩效考核管理，科学评价人员绩效，全面反映人员贡献，提供与岗位价值、人才价值相匹配的具有竞争力的薪酬，使真正有能力的人能够得到应有的回报；加强对现有人员的培训、培养，提升人员素质与能力，帮助员工实现职业生涯的发展，并实现与企业的共赢成长，通过广阔的发展空间留住人才。完善合伙人机制，通过对核心技术（业务）人员及核心管理人员定向发行股票，有效调动核心人员的创业积极性。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无。

## 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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	6,000,000.00	5,890,991.78
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	230,000,000.00	226,908,629.25
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	160,000.00	146,788.99

### （三）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
南京澜润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	收购南京澜润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有的南京天芯云数据服务有限公司 90%股权	0	0	已事前及时履行	2019年5月14日
南京天亨电子科技有限公司	资金借款	500,000	500,000	已事后补充履行	2020年3月24日

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易属于正常的商业交易行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，交易价格系按市场方式确定，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

#### (四) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019年5月14日	2019年5月14日	南京澜润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	南京天芯云数据服务有限公司90%股权	现金	0	是	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2019年5月14日金恒科技与南京澜润签订《股权转让协议》，约定金恒科技收购南京澜润持有的天芯云90%股权即900万元认缴注册资本，因南京澜润持有的天芯云900万元股权尚未实缴，故本次股权转让的对价为0。

#### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年7月20日	2019年12月12日	挂牌	限售承诺	公司4名发起人股东均出具《关于股份转让限制的说明》：“本公司在金恒科技于全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本公司挂牌前所持有公司股份的三	已履行完毕

					分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和挂牌期满两年。挂牌前十二个月以内本公司直接或间接持有的股份进行转让的，该股份的管理按照前述说明执行。本公司所持股份除按照上述规定解除限售外，仍遵循《公司法》关于发起人股份限售的规定。	
其他股东	2017年7月20日	2019年12月12日	挂牌	限售承诺	公司4名发起人股东均出具《关于股份转让限制的说明》：“本公司在金恒科技于全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本公司挂牌前所持有公司股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和挂牌期满两年。挂牌前十二个月以内本公司直接或间接持有的股份进行转让的，该股份的管理按照前述说明执	已履行完毕

					行。本公司所持股份除按照上述规定解除限售外，仍遵循《公司法》关于发起人股份限售的规定。	
实际控制人或控股股东	2017年7月20日		挂牌	其他承诺（关于公司注册地与实际经营地不一致的承诺）	公司控股股东南钢发展出具《关于公司注册地与实际经营地不一致的承诺函》：“若金恒科技基于注册地和实际经营地存在不一致的情形被工商行政部门责令限期变更登记，本公司将协助金恒科技办理有关手续；若金恒科技因该等情形被工商行政部门处罚，本公司将承担由此发生的全部费用，确保金恒科技不会因此遭受任何经济损失”	正在履行中
公司	2017年7月20日		挂牌	其他承诺（关于公司注册地与实际经营地不一致的承诺）	公司出具《关于公司注册地与实际经营地不一致的承诺函》：“如果工商部门要求公司整改注册地和实际经营地不一致的问题，公司将采取符合工商管理要求的方式尽快予以整改	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年7月20日		挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理	正在履行中

					人员等出具了《关于避免同业竞争的承诺函（书）》，承诺避免同业竞争	
董监高	2017年7月20日		挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员等出具了《关于避免同业竞争的承诺函（书）》，承诺避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2017年7月20日		挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员等出具了《关于避免同业竞争的承诺函（书）》，承诺避免同业竞争	正在履行中
董监高	2017年7月20日		挂牌	其他承诺（减少并规范关联交易承诺）	公司董事、监事、高级管理人员均已作出《公司管理层关于减少并规范关联交易的承诺函》，承诺尽量减少和规范关联交易	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

一、正在履行承诺的详细情况

公司及公司控股股东及实际控制人等在《公开转让说明书》中作出以下承诺：

1、关于公司注册地与实际经营地不一致的承诺

（1）公司出具《关于公司注册地与实际经营地不一致的承诺函》：“如果工商部门要求公司整改注册地和实际经营地不一致的问题，公司将采取符合工商管理要求的方式尽快予以整改”。

（2）公司控股股东南钢发展出具《关于公司注册地与实际经营地不一致的承诺函》：“若金恒科技基于注册地和实际经营地存在不一致的情形被工商行政部门责令限期变更登记，本公司将协助金恒科技办理有关手续；若金恒科技因该等情形被工商行政部门处罚，本公司将承担由此发生的全部费用，确保金恒科技不会因此遭受任何经济损失”。报告期内公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺的事项。

2、避免同业竞争承诺

公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员等出具了《关于避免同业竞争的承诺函（书）》，承诺避免同业竞争。报告期内公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺的事项。

### 3、减少并规范关联交易承诺

公司董事、监事、高级管理人员均已作出《公司管理层关于减少并规范关联交易的承诺函》，承诺尽量减少和规范关联交易。

报告期内公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺的事项。

## 二、已履行完毕的承诺的详细情况

### 1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司4名股东均出具《关于股份转让限制的说明》：“本公司在金恒科技于全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本公司挂牌前所持有公司股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和挂牌期满两年。挂牌前十二个月以内本公司直接或间接持有的股份进行转让的，该股份的管理按照前述说明执行。本公司所持股份除按照上述规定解除限售外，仍遵循《公司法》关于发起人股份限售的规定。”截至2019年12月12日，已达到挂牌期满两年的条件，4名股东已履行完毕限售承诺。

### 2、关于未取得房产证的承诺

公司出具承诺：“如果自本公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让之日起12个月内南京钢铁有限公司未能取得该处房产的房产证，本公司将另行寻找并租赁其他具有房产证的办公用房供公司办公使用，确保不影响本公司正常的经营活动。”截至2019年4月，公司已同南京智能制造产业园建设发展有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁其位于南京江北新区智能制造产业园（智城园区）智达路6号2号楼5楼单层，建筑面积为1960平方米的房屋，作为公司科研、生产、经营场所。

报告期内公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺的事项。

## （六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收票据	流动资产	质押	11,761,601.45	2.78%	向杭州银行股份有限公司南京大厂支行质押，用于开具银行承兑汇票。
其它货币资金	流动资产	质押	640,000.00	0.15%	向中国银行股份有限公司南京大厂支行质押保证金，用于开具银行履约保函。
<b>总计</b>	-	-	12,401,601.45	2.93%	-

## 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	113,333,332	62.96%	33,333,332	146,666,664	81.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	103,530,000	57.52%	7,531,000	111,061,000	61.70%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	66,666,668	37.04%	-33,333,332	33,333,336	18.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	47,060,000	26.14%	-23,530,000	23,530,000	13.07%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		180,000,000	-	0	180,000,000	-	
普通股股东人数							6

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (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	南钢发展	150,590,000	-15,999,000	134,591,000	74.77%	23,530,000	111,061,000
2	南钢七星	12,700,000	0	12,700,000	7.06%	4,233,334	8,466,666
3	南京有限	9,410,000	-1,000	9,409,000	5.23%	3,136,668	6,272,332
4	南京汉和	0	8,000,000	8,000,000	4.44%	0	8,000,000
5	南京泾纳	0	8,000,000	8,000,000	4.44%	0	8,000,000
6	南京金恒	7,300,000	0	7,300,000	4.06%	2,433,334	4,866,666
合计		180,000,000	0	180,000,000	100%	33,333,336	146,666,664

普通股前十名股东间相互关系说明：

南钢有限为南钢发展的全资子公司。南钢发展在南京七星的出资比例为 28.01%，系普通合伙人并且担任执行事务合伙人。南钢发展在南京金恒的出资比例为 20.03%，系普通合伙人并且担任执行事务合伙人。南钢发展在南京汉和的出资比例为 99.75%，系普通合伙人并且担任执行事务合伙人。南钢发展在南京泾纳的出资比例为 99.75%，系普通合伙人并且担任执行事务合伙人。

## 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

### (一) 控股股东情况

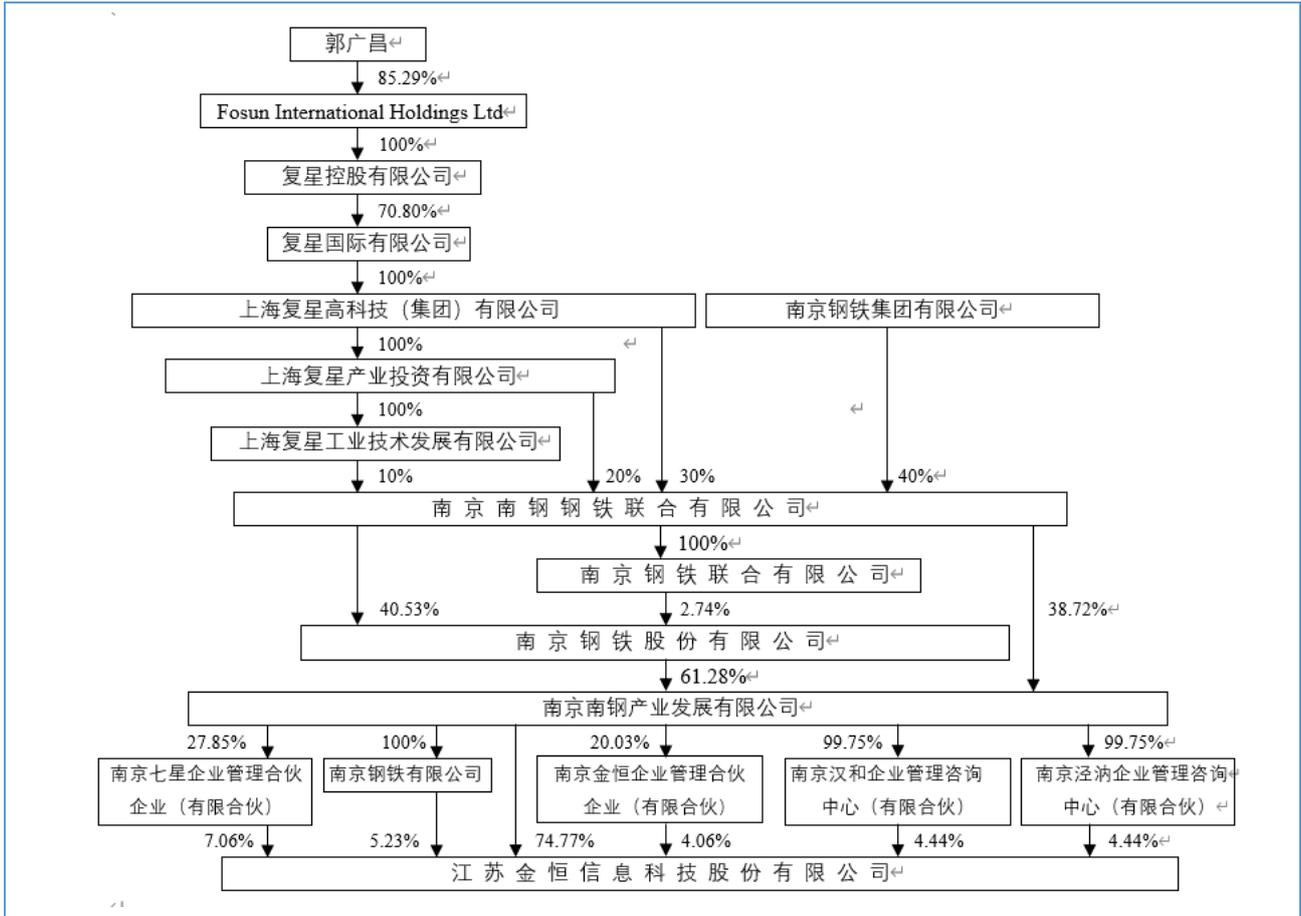
报告期内，公司控股股东未发生变化。

公司控股股东南钢发展成立于 2009 年 9 月 27 日，注册资本为 247,600 万元，法定代表人为黄一新，住所为南京市六合区大厂卸甲甸，经营范围为“钢铁冶炼、钢材轧制(在存续公司的生产能力内生产经营)；自产钢材销售；耐火材料、建筑材料、焦炭及其副产品生产；自产产品销售；钢铁产业的投资和资产管理；道路普通货物运输；货物专用运输(罐式)；钢铁技术开发服务；冶金专用设备制造、安装；废旧金属的回收、利用；计算机系统服务；其他印刷品印刷、内部资料印刷；自营和代理各类商品及技术的进出口。”

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为郭广昌，报告期未发生变化。

郭广昌先生，1967 年生，中国国籍，1989 年毕业于复旦大学哲学系，获学士学位，1999 年毕业于复旦大学管理学院，获工商管理硕士学位，高级工程师。1994 年至 2017 年 11 月任上海复星高科技公司董事长；1995 年至 2018 年 3 月任上海复星医药（集团）股份有限公司董事，其中 1995 年至 2007 年 10 月任上海复星医药（集团）股份有限公司董事长；2001 年 9 月至 2009 年 5 月任复地（集团）股份有限公司执行董事兼董事长，2009 年 5 月至 2012 年 2 月任非执行董事，2012 年 2 月至 2016 年 2 月任董事；2001 年至 2017 年 9 月任上海复星产业投资有限公司董事长；2003 年 1 月至 2010 年 5 月任国药控股股份有限公司非执行董事；2004 年至 2009 年 1 月任复星国际有限公司执行董事、董事长兼首席执行官，2009 年 1 月至今任复星国际有限公司执行董事兼董事长；2009 年 5 月至 2016 年 8 月任南京钢联副董事长；2011 年 3 月至 2016 年 7 月任地中海俱乐部（Club Med SAS）董事。



## 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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2018年第一次股票发行	2018年7月23日	2018年10月12日	1.39	80,000,000	无	111,200,000	0	0	0	0	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次股票发行	2018年10月9日	111,200,000	4,633,446.38	否			

#### 募集资金使用详细情况：

公司2018年第一次股票发行共募集资金111,200,000元，2018年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等净值为73,183.60元，2018年度实际使用募集资金109,092,993.71元（含发行费用及购买理财产品）。2018年末募集资金余额2,180,189.89元；2019年收到的银行存款利息扣除银行手续费净值为2,576,809.50元，2019年度实际使用募集资金4,633,446.38元。报告期末募集资金专户余额为123,553.01元。

报告期内，募集资金的使用用途与公开披露的募集资金用途一致，不存在募集资金用途变更的情况，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

募集资金购买理财产品具体情况：

2018年10月18日，公司第一届董事会第七次会议及第一届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分募集资金购买理财产品的议案》。2018年11月5日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了该议案。公司可以使用最高额度不超过人民币8,000.00万元的部分闲置募集资金购买理财产品，闲置募集资金用于投资品种为低风险、期限不超过12个月、流动性高的理财产品，旨在提高公司资金的使用效率，更好地为公司和股东创造价值。

报告期内，公司利用募集资金购买浦发银行发行的各类理财产品23,000万元、赎回25,300万元；理财产品余额5,700万元。

## 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

## 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

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

## 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	
黄一新	董事长	男	1965年5月	研究生	2017年6月16日	2020年6月15日	否
祝瑞荣	董事	男	1967年11月	研究生	2017年6月16日	2020年6月15日	否
钱顺江	董事	男	1964年6月	研究生	2017年6月16日	2020年6月15日	否

徐林	董事	男	1964年10月	研究生	2017年6月16日	2020年6月15日	否
孙茂杰	董事、总经理	男	1969年10月	研究生	2017年6月16日	2020年6月15日	是
顾平	监事会主席	男	1967年9月	研究生	2017年6月16日	2020年6月15日	否
唐睿	监事	男	1981年5月	本科	2018年6月14日	2020年6月15日	否
张善康	职工监事	男	1971年11月	本科	2017年6月16日	2020年6月15日	是
赵瑞江	副总经理	男	1964年9月	专科	2018年6月14日	2020年6月15日	是
李井先	副总经理	男	1967年1月	本科	2017年6月16日	2020年6月15日	是
章红波	副总经理、董事会秘书	女	1968年11月	本科	2017年6月16日	2020年6月15日	是
李福存	副总经理	男	1980年7月	研究生	2018年2月11日	2020年6月15日	是
徐海宁	副总经理	男	1982年7月	本科	2018年2月11日	2020年6月15日	是
刘文龙	副总经理	男	1984年2月	本科	2018年2月11日	2020年6月15日	是
石皖宁	财务负责人	男	1967年11月	专科	2017年6月16日	2020年6月15日	是
<b>董事会人数:</b>							5
<b>监事会人数:</b>							3
<b>高级管理人员人数:</b>							8

**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:**

公司的董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。公司董事长黄一新先生在南钢发展担任执行董事。

**(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
黄一新	董事长	0	0	0	0%	0
祝瑞荣	董事	0	0	0	0%	0
钱顺江	董事	0	0	0	0%	0
徐林	董事	0	0	0	0%	0
孙茂杰	董事、总经理	0	0	0	0%	0

顾平	监事会主席	0	0	0	0%	0
唐睿	监事	0	0	0	0%	0
张善康	职工监事	0	0	0	0%	0
赵瑞江	副总经理	0	0	0	0%	0
李井先	副总经理	0	0	0	0%	0
章红波	副总经理、董 事会秘书	0	0	0	0%	0
李福存	副总经理	0	0	0	0%	0
徐海宁	副总经理	0	0	0	0%	0
刘文龙	副总经理	0	0	0	0%	0
石皖宁	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
陶 魄	董事	离任	-	退休
苏 斌	董事	离任	-	工作变动

2019年3月19日，公司2019-004号公告已经披露了陶魄的辞职公告。

2019年3月19日，公司2019-005号公告已经披露了苏斌的辞职公告。

#### 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
行政管理人员	21	36
财务人员	5	11
技术人员	316	482
销售人员	30	32
员工总计	372	561

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	4
硕士	42	59
本科	287	428
专科	39	57
专科以下	2	13
员工总计	372	561

(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

软件和信息技术业是国民经济的支柱产业之一，也是国家重点培育发展的战略新兴产业。信息化和工业化深度融合，以及智能制造是推动国家产业转型升级、技术进步的重要保障，也是国家综合实力的集中体现。其是全球研发投入最集中、创新最活跃、应用最广泛、辐射带动作用最大的领域之一。随着5G、大数据、人工智能、工业互联网、车联网等新一代信息技术的发展应用，软件和信息技术服务业迎来更加广阔的发展空间，在推动经济高质量发展中发挥着重要的作用。

一、软件和信息技术服务业在国家政策的支持下持续高质量发展

随着国家相关政策的深入推进和贯彻落实，云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术加速渗透到经济和社会生活的各个领域，软件产业服务化、平台化、融合化趋势更加明显。我国国民经济各个领域对软件和信息技术服务产业的需求持续强劲，产业发展进入融和创新、快速迭代的关键期。在国家政策的支持下，我国软件和信息技术服务业总体保持平稳较快发展，产业规模进一步扩大。

二、新一轮产业升级为行业发展提供了良好机遇

新一代信息技术在经济社会各领域广泛开展应用和模式创新，支撑制造业、农业、金融、能源、物流等传统产业升级，为传统产业“赋智赋能”，出现越来越多的典型应用案例。特别是在工业领域的应用加快，工业互联网正在成为新一轮工业革命和产业变革的焦点；支持智慧城市、智慧交通、智慧社区、智慧医疗等建设，帮助解决社会管理和民生问题的同时，创造出新的市场需求。软件定义服务深刻影响了金融、物流、交通、文化、旅游等服务业的发展，催生了一批新的产业主体、业务平台、融合性业态的新兴消费，引发了居民消费、民生服务、社会治理等领域多维度、深层次的变革，涌现出分享经济、平台经济、算法经济等众多新型网络经济模式，培育壮大了发展新动能。

三、全球产业格局深刻变化，市场竞争日益加剧

全球产业格局正发生深刻变化，围绕技术路线主导权、价值链分工、产业生态的竞争日益激烈，发达国家在工业互联网、智能制造、人工智能、大数据等领域加速战略布局，抢占未来发展主导权，给我国软件和信息技术服务业跨越发展带来深刻影响。在新经济业态层出不穷、专业化分工不断细化、服务业占比不断扩大的情况下，软件和信息技术服务业具有广阔发展空间。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，包括规章制度和业务流程，确保公司各项业务开展有据可依，有章可循，其中以《业务外委管理办法》《项目研发管理办法》《物资采购管理办法》《供应商管理办法》《培训管理办法》等为代表的相关制度不断的建立和完善。有力提升了公司管理工作的标准化、规范化、流程化，同时又进一步加强了公司对各项业务的风险控制能力。

公司股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决策程序、表决内容符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，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。

报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运营状况良好。

##### 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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运作。公司治理机制中，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。公司现有的治理机制注重保护股东权益，能给公司股东提供合适的保护，能够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

报告期内，公司重要人事变动、生产经营决策、关联交易、投资决策、财务决策等重大决策均按照《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，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

1、公司于2019年9月12日召开金恒科技2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。章程修改内容为将原公司章程“第五章董事会第一百零三条：“董事会由7名董事组成”。修改为“董事会由5名董事组成。”

## (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	3	<p>一、第一届董事会第九次会议审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 2018 年度总经理工作报告</li><li>2. 2018 年度董事会工作报告</li><li>3. 2018 年度财务决算报告</li><li>4. 2019 年度财务预算报告</li><li>5. 2018 年年度报告及其摘要</li><li>6. 2018 年度利润分配预案</li><li>7. 2018 年度审计报告</li><li>8. 关于确认公司 2018 年度关联交易执行情况的议案</li><li>9. 关于公司 2019 年度日常性关联交易情况预计的议案</li><li>10. 关于续聘会计师事务所的议案</li><li>11. 关于公司使用闲置资金进行现金管理的议案</li><li>12. 关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案</li><li>13. 关于提请召开江苏金恒信息科技股份有限公司 2018 年年度股东大会的议案</li></ol> <p>二、第一届董事会第十次会议审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 关于收购南京天芯云数据服务有限公司 90%股权暨关联交易议案</li><li>2. 关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案</li></ol> <p>三、第一届董事会第十一次会议审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 2019 年半年度报告</li><li>2. 关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告</li><li>3. 关于修改《公司章程》的议案</li><li>4. 关于召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案</li></ol>
监事会	2	<p>一、第一届监事会第七次会议审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 2018 年度监事会工作报告</li><li>2. 2018 年度财务决算报告</li><li>3. 2019 年度财务预算报告</li><li>4. 2018 年年度报告及其摘要</li><li>5. 2018 年度利润分配预案</li><li>6. 关于确认公司 2018 年度关联交易执行情况的议案</li><li>7. 关于公司 2019 年度日常性关联交易情况预计的议案</li></ol>

		8. 关于续聘会计师事务所的议案 9. 关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案 10. 关于公司使用闲置资金进行现金管理的议案 二、第一届监事会第八次会议审议通过： 1. 2019 年半年度报告
股东大会	4	一、2019 年第一次临时股东大会审议通过： 1. 关于与控股股东共同对参股子公司增资的关联交易议案 二、2018 年年度股东大会审议通过： 1. 2018 年度董事会工作报告 2. 2018 年度监事会工作报告 3. 2018 年度财务决算报告 4. 2019 年度财务预算报告 5. 2018 年年度报告及其摘要 6. 2018 年度利润分配方案 7. 关于确认公司 2018 年度关联交易执行情况的议案 8. 关于公司 2019 年度日常性关联交易情况预计的议案 9. 关于续聘会计师事务所的议案 10. 关于公司使用闲置资金进行现金管理的议案 三、2019 年第二次临时股东大会审议通过 1. 关于收购南京天芯云数据服务有限公司 90% 股权暨关联交易议案 四、2019 年第三次临时股东大会审议通过 1. 关于修改公司章程的议案

## 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

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按《公司章程》的规定提前发布公告，股东大会参与人数、表决方式等符合《公司法》等相关法律法规的规定，确保平等对待所有股东享有平等权利地位，会议召开后及时予以公告。各次董事会均能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉尽责。各次监事会能够依法召集、召开会议，形成决议，监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东及其控制的其他企业的独立分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1、业务独立情况

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 2、资产独立情况

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，相关资产均有权利凭证，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 3、人员独立情况

公司建立了独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况。公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 4、财务独立情况

公司建立了独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于实际控制人及其控制的其他企业。

### 5、机构独立情况

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

### 1、关于会计核算制度

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制订会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理制度

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务关联制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制制度

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格执行《信息披露管理制度》，健全信息披露管理事务，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，公司未发生年度报告重大差错情况。

为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保年报信息的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经

2018年2月11日召开的公司第一届董事会第三次会议审议通过。

## 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	苏亚审[2020] 103 号
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2020 年 3 月 23 日
注册会计师姓名	林雷、曹月荣
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	200,000
审计报告正文： 江苏金恒信息科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了江苏金恒信息科技股份有限公司（以下简称金恒科技）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2019 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金恒科技 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。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金恒科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、 其他信息 金恒科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 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 金恒科技管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估金恒科技的持续经营能力，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金恒科技、终止运营或别无其他现实的选择。  
治理层负责监督金恒科技的财务报告过程。

#### 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，就可能对金恒科技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金恒科技不能持续经营。

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

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

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

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

苏亚金诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 林雷

中国注册会计师：曹月荣

中国 南京市

二〇二〇年三月二十三日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

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	42,852,815.92	20,743,845.35
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	19,662,063.23	15,657,146.73
应收账款	五、3	197,052,319.81	124,522,458.54
应收款项融资			
预付款项	五、4	899,001.90	3,227,656.00
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	2,252,466.49	191,915.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	31,333,209.59	32,548,156.54
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	92,107,011.67	110,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>386,158,888.61</b>	<b>306,891,178.72</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	五、8	4,000,000.00	2,849,866.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、9	23,536,396.17	20,255,209.92
投资性房地产			
固定资产	五、10	5,007,853.21	2,887,100.66
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	9,557.54	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	3,533,635.96	2,342,114.80
递延所得税资产	五、13	535,898.10	257,112.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,623,340.98</b>	<b>28,591,403.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>422,782,229.59</b>	<b>335,482,582.36</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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	五、14	10,558,198.33	5,049,787.56
应付账款	五、15	69,613,294.61	43,092,678.90
预收款项	五、16	5,068,233.54	5,584,586.02
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、17	4,177,839.48	1,194,016.78
应交税费	五、18	4,424,091.59	2,103,558.91
其他应付款	五、19	1,738,445.77	681,997.45
其中：应付利息			
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>95,580,103.32</b>	<b>57,706,625.62</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	五、20	2,478,630.64	
递延收益	五、21	7,252,100.00	1,349,000.00
递延所得税负债	五、13	2,030,459.43	1,538,281.49
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,761,190.07	2,887,281.49
<b>负债合计</b>		107,341,293.39	60,593,907.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、22	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	35,262,303.35	35,262,303.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	9,983,068.58	5,919,565.25
一般风险准备			
未分配利润	五、25	89,886,217.17	53,294,518.87
归属于母公司所有者权益合计		315,131,589.10	274,476,387.47
少数股东权益		309,347.10	412,287.78
<b>所有者权益合计</b>		315,440,936.20	274,888,675.25
<b>负债和所有者权益总计</b>		422,782,229.59	335,482,582.36

法定代表人：孙茂杰

主管会计工作负责人：赵瑞江

会计机构负责人：石皖宁

## （二） 母公司资产负债表

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		42,582,720.42	20,633,635.39
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		18,544,063.23	15,657,146.73
应收账款	十二、1	196,963,386.19	124,522,458.54
应收款项融资			
预付款项		782,156.02	3,227,656.00
其他应收款	十二、2	2,222,466.49	191,915.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		30,227,991.13	32,177,822.38
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		92,066,497.54	110,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>383,389,281.02</b>	<b>306,410,634.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十二、3	4,717,461.77	3,449,866.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		23,536,396.17	20,255,209.92
投资性房地产			
固定资产		4,912,947.64	2,842,542.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,557.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,533,635.96	2,342,114.80
递延所得税资产		535,138.95	257,112.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>37,245,138.03</b>	<b>29,146,845.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>420,634,419.05</b>	<b>335,557,479.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		10,887,115.50	5,049,787.56
应付账款		67,660,136.28	43,705,976.14
预收款项		5,068,233.54	5,584,586.02
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,105,334.04	1,182,684.28
应交税费		4,355,463.19	2,013,343.04
其他应付款		1,703,957.32	675,865.64
其中：应付利息			

应付股利			
合同负债			
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>		93,780,239.87	58,212,242.68
<b>非流动负债：</b>			
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		2,478,630.64	
递延收益		7,252,100.00	1,349,000.00
递延所得税负债		2,030,459.43	1,538,281.49
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,761,190.07	2,887,281.49
<b>负债合计</b>		105,541,429.94	61,099,524.17
<b>所有者权益：</b>			
股本		180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		35,262,303.35	35,262,303.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,983,068.58	5,919,565.25
一般风险准备			
未分配利润		89,847,617.18	53,276,087.20
<b>所有者权益合计</b>		315,092,989.11	274,457,955.80
<b>负债和所有者权益合计</b>		420,634,419.05	335,557,479.97

法定代表人：孙茂杰

主管会计工作负责人：赵瑞江

会计机构负责人：石皖宁

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		265,065,716.05	195,869,878.76
其中：营业收入	五、26	265,065,716.05	195,869,878.76

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		234,158,385.57	164,978,193.86
其中：营业成本	五、26	169,437,856.19	135,194,304.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	383,181.20	334,049.64
销售费用	五、28	9,560,965.86	3,837,491.10
管理费用	五、29	17,940,966.19	10,654,143.58
研发费用	五、30	37,133,282.48	15,297,241.18
财务费用	五、31	-297,866.35	-339,035.81
其中：利息费用		10,895.99	
利息收入		178,478.21	359,333.48
加：其他收益	五、32	4,105,486.76	3,561,876.95
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	4,399,314.67	214,225.77
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）	五、34	3,281,186.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-237,570.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36		-810,084.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、37	-7,513.00	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		42,448,234.87	33,857,702.89
加：营业外收入	五、38	180,566.73	1,671,181.35
减：营业外支出	五、39	6,000.63	3,139.21
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		42,622,800.97	35,525,745.03
减：所得税费用	五、40	2,083,591.33	3,750,354.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		40,539,209.64	31,775,390.80
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）		40,539,209.64	31,775,390.80
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）		-115,991.99	12,287.78

2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		40,655,201.63	31,763,103.02
<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>		40,539,209.64	31,775,390.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		40,655,201.63	31,763,103.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-115,991.99	12,287.78
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.25

法定代表人：孙茂杰

主管会计工作负责人：赵瑞江

会计机构负责人：石皖宁

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、4	263,316,592.97	195,869,878.76
减：营业成本	十二、4	167,993,387.75	135,709,304.20
税金及附加		354,993.83	324,773.93
销售费用		9,569,871.52	3,837,491.10
管理费用		17,270,887.00	10,367,409.24

研发费用		35,948,581.26	15,098,086.55
财务费用		-308,244.80	-339,410.51
其中：利息费用			
利息收入		175,998.67	358,925.18
加：其他收益		4,101,485.76	3,561,876.95
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	2,912,730.89	199,410.54
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）		3,281,186.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-229,978.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-810,084.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,513.00	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>42,545,027.53</b>	<b>33,823,427.01</b>
加：营业外收入		180,356.26	1,671,181.35
减：营业外支出		6,000.00	3,139.21
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>42,719,383.79</b>	<b>35,491,469.15</b>
减：所得税费用		2,084,350.48	3,746,797.80
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>40,635,033.31</b>	<b>31,744,671.35</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,635,033.31	31,744,671.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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			

六、综合收益总额		40,635,033.31	31,744,671.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孙茂杰

主管会计工作负责人：赵瑞江

会计机构负责人：石皖宁

#### （五）合并现金流量表

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		158,643,186.11	136,149,907.91
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		2,341,227.80	2,206,023.50
收到其他与经营活动有关的现金	五、41（1）	9,258,605.99	7,294,968.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>170,243,019.90</b>	<b>145,650,899.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		51,273,958.93	63,524,524.90
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		85,957,839.80	55,155,497.80
支付的各项税费		5,931,274.34	6,930,380.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、41（2）	21,128,777.41	12,568,982.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>164,291,850.48</b>	<b>138,179,384.89</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,951,169.42</b>	<b>7,471,514.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		413,000,000.00	50,720,000.00
取得投资收益收到的现金		4,573,400.99	222,119.33

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、41(3)	366,316.70	
<b>投资活动现金流入小计</b>		417,940,317.69	50,942,119.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,791,620.55	1,941,977.42
投资支付的现金		397,620,000.00	155,220,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,880,000.00
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>		402,411,620.55	159,041,977.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		15,528,697.14	-108,099,858.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			111,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41(4)	500,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		500,000.00	111,600,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	五、41(5)	510,895.99	745,283.02
<b>筹资活动现金流出小计</b>		510,895.99	745,283.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-10,895.99	110,854,716.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		21,468,970.57	10,226,373.69
加：期初现金及现金等价物余额		20,743,845.35	10,517,471.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		42,212,815.92	20,743,845.35

法定代表人：孙茂杰

主管会计工作负责人：赵瑞江

会计机构负责人：石皖宁

#### (六) 母公司现金流量表

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		156,195,815.83	136,149,907.91
收到的税费返还		2,341,227.80	2,206,023.50
收到其他与经营活动有关的现金		9,251,914.98	7,294,559.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		167,788,958.61	145,650,491.39
购买商品、接受劳务支付的现金		52,928,470.66	63,335,090.76

支付给职工以及为职工支付的现金		81,680,587.86	54,518,733.76
支付的各项税费		5,640,870.92	6,930,380.00
支付其他与经营活动有关的现金		21,460,744.58	12,544,586.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>161,710,674.02</b>	<b>137,328,791.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,078,284.59</b>	<b>8,321,700.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		413,000,000.00	49,820,000.00
取得投资收益收到的现金		4,573,400.99	207,304.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>417,574,000.99</b>	<b>50,027,304.10</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,723,200.55	1,887,557.42
投资支付的现金		397,620,000.00	154,320,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,480,000.00
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>		<b>402,343,200.55</b>	<b>158,687,557.42</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,230,800.44</b>	<b>-108,660,253.32</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			111,200,000.00
取得借款收到的现金			
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>			<b>111,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			745,283.02
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>745,283.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>110,454,716.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>21,309,085.03</b>	<b>10,116,163.73</b>
加：期初现金及现金等价物余额		20,633,635.39	10,517,471.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>41,942,720.42</b>	<b>20,633,635.39</b>

法定代表人：孙茂杰

主管会计工作负责人：赵瑞江

会计机构负责人：石皖宁

## (七) 合并股东权益变动表

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	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				35,262,303.35				5,061,830.14		45,574,902.84	412,287.78	266,311,324.11
加：会计政策变更									857,735.11		7,719,616.03		8,577,351.14
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	180,000,000.00				35,262,303.35				5,919,565.25		53,294,518.87	412,287.78	274,888,675.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									4,063,503.33		36,591,698.30	-102,940.68	40,552,260.95
(一)综合收益总额											40,655,201.63	-115,991.99	40,539,209.64
(二)所有者投入和减少资本												13,051.31	13,051.31
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												13,051.31	13,051.31
(三) 利润分配								4,063,503.33	-4,063,503.33				
1. 提取盈余公积								4,063,503.33	-4,063,503.33				
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、本年期末余额</b>	180,000,000.00				35,262,303.35			9,983,068.58	89,886,217.17	309,347.10		315,440,936.20	

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	100,000,000.00				4,807,586.37				1,887,363.00		16,986,266.96		123,681,216.33
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	100,000,000.00				4,807,586.37				1,887,363.00		16,986,266.96		123,681,216.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000.00				30,454,716.98				3,174,467.14		28,588,635.88	412,287.78	142,630,107.78
（一）综合收益总额											31,763,103.02	12,287.78	31,775,390.80
（二）所有者投入和减少资本	80,000,000.00				30,454,716.98							400,000.00	110,854,716.98
1. 股东投入的普通股	80,000,000.00				30,454,716.98							400,000.00	110,854,716.98
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. 提取盈余公积									3,174,467.14	-3,174,467.14		
2. 提取一般风险准备									3,174,467.14	-3,174,467.14		
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、本年期末余额</b>	<b>180,000,000.00</b>				<b>35,262,303.35</b>				<b>5,061,830.14</b>	<b>45,574,902.84</b>	<b>412,287.78</b>	<b>266,311,324.11</b>

法定代表人：孙茂杰

主管会计工作负责人：赵瑞江

会计机构负责人：石皖宁

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				35,262,303.35				5,061,830.14		45,556,471.17	265,880,604.66
加：会计政策变更									857,735.11		7,719,616.03	8,577,351.14
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				35,262,303.35				5,919,565.25		53,276,087.20	274,457,955.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,063,503.33		36,571,529.98	40,635,033.31
（一）综合收益总额											40,635,033.31	40,635,033.31
（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									4,063,503.33		-4,063,503.33	
1. 提取盈余公积									4,063,503.33		-4,063,503.33	
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、本年期末余额</b>	180,000,000.00				35,262,303.35				9,983,068.58		89,847,617.18	315,092,989.11

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				4,807,586.37				1,887,363.00		16,986,266.96	123,681,216.33

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	100,000,000.00			4,807,586.37			1,887,363.00		16,986,266.96		123,681,216.33
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	80,000,000.00			30,454,716.98			3,174,467.14		28,570,204.21		142,199,388.33
（一）综合收益总额									31,744,671.35		31,744,671.35
（二）所有者投入和减少资本	80,000,000.00			30,454,716.98							110,454,716.98
1. 股东投入的普通股	80,000,000.00			30,454,716.98							110,454,716.98
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							3,174,467.14		-3,174,467.14		
1. 提取盈余公积							3,174,467.14		-3,174,467.14		
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、本年年末余额</b>	<b>180,000,000.00</b>				<b>35,262,303.35</b>				<b>5,061,830.14</b>		<b>45,556,471.17</b>	<b>265,880,604.66</b>

法定代表人：孙茂杰

主管会计工作负责人：赵瑞江

会计机构负责人：石皖宁

# 江苏金恒信息科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

#### 一、公司概况

江苏金恒信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）系由江苏金恒信息科技有限公司（以下简称“金恒公司”）整体变更设立的股份有限公司。江苏金恒信息科技有限公司成立于 2011 年 9 月 21 日，由南京钢铁联合有限公司出资设立，于 2011 年 9 月 21 日取得南京市六合区工商行政管理局核发的 320123000228432 号的《企业法人营业执照》。金恒公司注册资本 3,000.00 万元，实收资本 3,000.00 万元，全部由南京钢铁联合有限公司出资。上述出资于 2011 年 9 月 16 日业经江苏天目会计师事务所有限公司苏天目会验（2011）第 0170 号验资报告验证。

2012 年 10 月 30 日，经金恒公司股东会决议，南京钢铁联合有限公司将其持有的公司 100.00%股权转让给南京南钢产业发展有限公司。本次股权转让后，金恒公司注册资本仍为 3,000.00 万元，南京南钢产业发展有限公司出资 3,000.00 万元，占注册资本的 100.00%。

2015 年 12 月 8 日，经金恒公司股东会决议，南京钢铁有限公司以现金增资 400.00 万元，金恒公司注册资本变更为 3,400.00 万元。变更后，南京南钢产业发展有限公司出资 3,000.00 万元，占注册资本的 88.24%，南京钢铁有限公司出资 400.00 万元，占注册资本的 11.76%。上述出资于 2017 年 5 月 5 日业经江苏天永会计师事务所有限公司苏永会验字（2017）第 004 号验资报告验证。

2016 年 12 月 21 日，经金恒公司股东会决议，金恒公司注册资本由 3,400.00 万元增加至 4,250.00 万元，其中南京金恒企业管理中心（有限合伙）认缴 310.25 万元，南京七星企业管理中心（有限合伙）认缴 539.75 万元。变更后，南京南钢产业发展有限公司出资 3,000.00 万元，占注册资本的 70.59%；南京钢铁有限公司出资 400.00 万元，占注册资本的 9.41%；南京金恒企业管理中心（有限合伙）认缴 310.25 万元，占注册资本的 7.30%；南京七星企业管理中心（有限合伙）认缴 539.75 万元；占注册资本的 12.70%。上述出资于 2017 年 1 月 10 日业经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）苏亚验[2017]4 号验资报告验证。

根据 2017 年 5 月 27 日股东会决议和发起人协议以及章程的规定，金恒公司以 2017 年 4 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，经审计的净资产 104,807,586.37 元，按 1.048:1 的比例折合股份 100,000,000 股，每股面值 1.00 元，注册资本为 100,000,000 元。2017 年 6 月 16 日，公司在南京市工商行政管理局完成工商变更登记手续，取得统一社会信用代码为 913201165804799776 的营业执照。

根据 2018 年度第二次临时股东大会决议、第一届董事会第五次会议决议以及章程修正案的规定，公司按照 1.39 元/股的价格向南京南钢产业发展有限公司定向增发 8,000.00 万

股股票。变更后，南京南钢产业发展有限公司认缴 15,059.00 万元，占注册资本的 83.66%；南京钢铁有限公司认缴 941.00 万元，占注册资本的 5.22%；南京七星企业管理中心（有限合伙）认缴 1,270.00 万元，占注册资本的 7.06%；南京金恒企业管理中心（有限合伙）认缴 730.00 万元，占注册资本的 4.06%。上述出资于 2018 年 8 月 22 日业经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）苏亚验[2018]24 号验资报告验证。

公司于 2017 年 12 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 872438。

公司法定代表人：孙茂杰。

统一社会信用代码：913201165804799776。

公司住所：南京市六合区中山科技园科创大道 9 号 A5 栋五层。

公司经营范围：计算机、自动化、智能化、通信、机电一体化软硬件产品的研发、设计、制造、销售、安装集成及技术服务；计算机与网络工程、自动化工程、智能化工程、通信工程的设计、安装、集成及技术服务；信息技术咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；企业技术培训服务（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于2020年3月23日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。纳入合并财务报表范围的子公司如下：

名称	取得方式
南京天岱信息科技有限公司	新设
南京灏远企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设
南京天芯云数据服务有限公司	收购

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
南京天芯云数据服务有限公司	收购

## 附注二、财务报表的编制基础

### 一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 二、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### **附注三、重要会计政策和会计估计**

公司根据实际生产经营特点制定了存货、收入的具体会计政策。

#### **一、遵循企业会计准则的声明**

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

#### **二、会计期间**

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### **三、营业周期**

公司以12个月为一个营业周期。

#### **四、记账本位币**

公司以人民币为记账本位币。

#### **五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

##### **（一）同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### **（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 六、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

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

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 七、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### （一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

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

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

### （二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 八、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 九、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

### （二）外币报表折算的会计处理方法

#### 1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

#### 2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

(1) 公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 十、金融工具

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。

### (一) 金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括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）；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：(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) 以摊余成本计量的金融负债。

### (二) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### 2. 金融工具的计量方法

##### (1) 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应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本

计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

### （四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （五）金融资产和金融负债的抵销

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

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

### （七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

## （八）金融资产减值

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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### 1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、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的基础上，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。

#### （1）一般处理方法

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（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），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。

#### （2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据

的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产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：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别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。
信用组合	对于划分为信用组合的应收账款，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，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收控股股东南京钢铁股份有限公司合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项、应收保证金、应收备用金等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 十一、存货

### （一）存货的分类

公司存货分为周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （二）发出存货的计价方法

存货在取得时按照实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按照加权平均法计价；对不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或者制造的存货，公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

公司按项目开展经营活动，实行立项管理，按单个项目立项号进行项目的成本核算。具体如下：

1. 项目物料成本：项目领料时由项目部人员按项目立项号填写领料单，经计财部审核后交仓库保管员发料，月底由仓库交财务部归集并根据立项号分别计入各项目成本；

2. 项目外委成本：按照项目外委合同及实际成本报账，由财务部按立项号归集到各自项目成本中；

3. 项目实际发生的差旅费、招待费等按照项目归口计入各项目中；

4. 项目人工成本：公司对项目人工成本实行工时考勤核算。即按照各部门提供的项目实施工时，按人资运改部提供的人工成本进行归集计入各项目成本中，对于部门不直接参加项目的人员或分摊人工采用间接分配的方法，按照部门实际实施的项目占比分摊计入各项目中。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### （五）周转材料的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

## 十二、持有待售及终止经营

### （一）持有待售

#### 1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

## 2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

## 3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## （二）终止经营

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 十三、长期股权投资

#### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资,其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

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

(2) 通过发行的权益性证券(权益性工具)等方式取得的长期股权投资,按照所发行权益性证券(权益性工具)公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明,取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券(权益性工具)的公允价值更加可靠的,以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券(权益性工具)直接相关费用,包括手续费、佣金等,冲减发行溢价,溢价不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券(债务性工具)取得的长期股权投资,比照通过发行权益性证券(权益性工具)处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资,公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资,在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下,公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述条件的,公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出,计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资,实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,作为应收股利单独核算,不构成长期股权投资的成本。

#### (二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

##### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资,即对子公司投资,采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润,均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

## 2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相

关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

## 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 十四、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备及其他	5	5.00	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

### 2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 十五、在建工程

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 十六、借款费用

### （一）借款费用的范围

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

### （二）借款费用的确认原则

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

益。

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

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产

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

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

(4) 在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

## 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

# 十七、无形资产

## (一) 无形资产的初始计量

### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本,按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定,对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,不符合资本化条件的,于发生时计入当期损益;符合资本化条件的,确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出,则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

## (二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限

的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
计算机软件	10	0	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

#### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### （三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1. 研究阶段

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

#### 2. 开发阶段

开发阶段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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

#### （六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

### 十八、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价

值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 十九、长期待摊费用

### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

长期待摊费用类别	预计摊销期限(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
装修费用	10	0	10.00
其他	10	0	10.00

## 二十、职工薪酬

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。

### （一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：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。

公司在职工为其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。

### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （三）辞退福利

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。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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司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。

## 二十一、预计负债

### （一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

### （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 二十二、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入，其确认原则如下：

### （一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

## （二）提供劳务收入的确认原则

### 1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

### 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

## （三）收入确认的具体原则

### （1）软件开发及产品销售收入

公司于软件安装调试完成后，经客户验收并开具验收单时确认收入。

### （2）系统集成业务收入

系统集成业务主要是公司销售外部采购IT产品，公司将产品交付对方并安装调试后经对方验收后确认收入。

### （3）工程服务收入

公司于工程项目竣工验收并决算后确认收入。

### （4）咨询及技术服务收入

咨询服务收入于咨询服务完成并经相关部门验收通过后确认收入。技术服务收入按照合同约定的服务期限分期确认收入。

## 二十三、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### （四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在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，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 二十四、递延所得税资产和递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期

方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 二十五、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### （一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 二十六、重要会计政策和会计估计的变更

### （一）重要会计政策变更

#### 1. 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起执行新金融工具准则；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行；执行企业会计准则

的非上市企业自2021年1月1日起施行。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司按照新金融工具准则相关规定，于新金融工具准则施行日，对金融资产和金融负债的分类和计量作出以下调整：

(1) 将以前年度分类为可供出售金融资产的权益性投资重分类为按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 将以前年度按摊余成本后续计量应收款项，以新准则施行日（2019年1月1日）的既有事实和情况为基础对其进行业务模式评估、以其初始确认时的事实和情况为基础对其进行合同现金流量特征测试，根据评估测试结果，将按摊余成本计量的应收款项继续以摊余成本计量。经评估与测试，采用新金融工具准则对本公司应收款项列报无重大影响。

本公司因执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表及公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

合并资产负债表

项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金额	新金融工具准则影响	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
应收账款	124,706,086.68	-183,628.14	124,522,458.54
其他应收款	172,496.00	19,419.56	191,915.56
可供出售金融资产	10,000,000.00	-10,000,000.00	
其他非流动金融资产		20,255,209.92	20,255,209.92
递延所得税资产	232,480.80	24,631.29	257,112.09
递延所得税负债		1,538,281.49	1,538,281.49
盈余公积	5,061,830.14	857,735.11	5,919,565.25
未分配利润	45,574,902.84	7,719,616.03	53,294,518.87

资产负债表

项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金额	新金融工具准则影响	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
应收账款	124,706,086.68	-183,628.14	124,522,458.54

其他应收款	172,496.00	19,419.56	191,915.56
可供出售金融资产	10,000,000.00	-10,000,000.00	
其他非流动金融资产		20,255,209.92	20,255,209.92
递延所得税资产	232,480.80	24,631.29	257,112.09
递延所得税负债		1,538,281.49	1,538,281.49
盈余公积	5,061,830.14	857,735.11	5,919,565.25
未分配利润	45,556,471.17	7,719,616.03	53,276,087.20

## 2. 财务报表列报调整

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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表：将原“应收票据及应收账款”项目分拆“应收票据”和“应收账款”明细项目列报；将原“应付票据及应付账款”项目分拆“应付票据”和“应付账款”明细项目列报。

利润表：将原“资产减值损失”项目分拆为“信用减值损失”和“资产减值损失”明细项目列报。

期初及上期（2019年1月1日/2018年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	140,179,605.27	应收票据	15,657,146.73
		应收账款	124,522,458.54
应付票据及应付账款	48,142,466.46	应付票据	5,049,787.56
		应付账款	43,092,678.90

## （二）重要会计估计变更

公司在本报告期内无重要会计估计发生变更。

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税[注1]	销项税额—可抵扣进项税额	16%/13%/10%/9%/6%/3%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税[注2]	应纳税所得额	20%/15%

[注 1]根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，自 2019 年 4 月 1 日起，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

[注 2]子公司南京天岱信息科技有限公司、南京天芯云数据服务有限公司为小型微利企业，适用 20%的企业所得税税率。

## 二、税收优惠及批文

### （1）增值税的优惠

按照《国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

按照《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的，免征增值税。

### （2）企业所得税的优惠

2016 年 11 月 30 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定公司为江苏省 2016 年度第二批高新技术企业，取得证书号为 GR201632000559 的高新技术企业证书。公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 11 月 30 日止，按照 15.00%的税率缴纳企业所得税。根据 2019 年 12 月 5 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室的公示，公司为江苏省 2019 年第三批拟认定的高新技术企业，取得证书号为 GR201932006411 的高新技术企业证书，公司自 2019 年 12 月 5 日至 2022 年 12 月 5 日止，按照 15.00%的税率缴纳企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，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。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行存款	42,212,684.42	20,743,845.35
其他货币资金[注]	640,131.50	
合计	42,852,815.92	20,743,845.35

[注]其他货币资金年末余额主要为保函保证金。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

票据类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	19,662,063.23	15,657,146.73

### ②期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	11,761,601.45

### ③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,834,683.70	

## 3. 应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	194,077,919.11	116,692,079.50
1~2年	3,453,677.58	8,636,562.56
2~3年	617,276.93	52,800.00
合计	198,148,873.62	125,381,442.06

### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	198,148,873.62	100.00	1,096,553.81	0.55	197,052,319.81
其中：信用组合	14,081,584.74	7.11	1,096,553.81	7.79	12,985,030.93
其他组合	184,067,288.88	92.89			184,067,288.88
合计	198,148,873.62	100.00	1,096,553.81	0.55	197,052,319.81

(续表)

类别	年初余额		
	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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	125,381,442.06	100.00	858,983.52	0.69	124,522,458.54
其中：信用组合	11,551,717.89	9.21	858,983.52	7.44	10,692,734.37
其他组合	113,829,724.17	90.79			113,829,724.17
合计	125,381,442.06	100.00	858,983.52	0.69	124,522,458.54

组合中，按信用组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	4,499,835.76	116,588.80	2.59	2,405,893.08	48,117.86	2.00
逾期1年以内	7,168,547.37	430,112.84	6.00	5,387,313.69	247,088.99	4.59
逾期1~2年	1,876,424.68	281,463.70	15.00	3,758,511.12	563,776.67	15
逾期2~3年	536,776.93	268,388.47	50.00			
合计	14,081,584.74	1,096,553.81	7.79	11,551,717.89	858,983.52	7.44

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 237,570.29 元。

(4) 本期无核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
南京钢铁股份有限公司	关联方	64,057,837.50	32.33	
南京天亨电子科技有限公司	关联方	52,130,648.02	26.31	
南京南钢产业发展有限公司	关联方	50,057,318.34	25.26	
南京钢铁有限公司	关联方	11,783,675.56	5.95	
南京金江冶金炉料有限公司	关联方	2,337,372.39	1.18	
合计		180,366,851.81	91.03	

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	899,001.90	100.00	3,227,656.00	100.00

(2) 期末余额无账龄超过1年的重要预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名预付款项情况。

单位名称	款项性质	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
上海 ABB 工程有限公司	货款	663,173.61	73.77
阿里云计算有限公司	租赁服务 费	116,845.88	13.00
汉诺威米兰展览(上海)有限公司	展览费	59,350.00	6.60
上海华航冶金机械厂	货款	38,632.41	4.30
北京恒标质量认证有限公司	审核费	18,000.00	2.00
合计		896,001.90	99.67

## 5. 其他应收款

(1) 分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,252,466.49	191,915.56
合计	2,252,466.49	191,915.56

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	2,196,066.49	179,300.00
1~2年	44,400.00	615.56
2~3年		2,000.00
3~4年	2,000.00	
4~5年		10,000.00
5年以上	10,000.00	
合计	2,252,466.49	191,915.56

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	2,252,466.49	133,400.00
备用金		57,900.00
其他		615.56
合计	2,252,466.49	191,915.56
减：坏账准备		
净额	2,252,466.49	191,915.56

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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				
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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额				

④本报告期无核销的其他应收款。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
芜湖新兴铸管有限责任公司	非关联方	投标保证金	720,000.00	1年以内	31.96	
广西钢铁集团有限公司	非关联方	投标保证金	250,000.00	1年以内	11.10	
广西机电设备招标有限公司	非关联方	投标保证金	250,000.00	1年以内	11.10	
马钢集团招标咨询有限公司	非关联方	投标保证金	150,000.00	1年以内	6.66	

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
南阳汉冶特钢有限公司	非关联方	投标保证金	150,000.00	1年以内	6.66	
合计		/	1,520,000.00	/	67.48	

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,324,023.27		11,324,023.27	11,541,082.72		11,541,082.72
在产品	12,919,604.81		12,919,604.81	10,340,621.66	855,097.07	9,485,524.59
发出商品	7,089,581.51		7,089,581.51	11,521,549.23		11,521,549.23
合计	31,333,209.59		31,333,209.59	33,403,253.61	855,097.07	32,548,156.54

### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	855,097.07			855,097.07		

## 7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	40,514.13	
预缴税金	66,497.54	
理财产品[注]	92,000,000.00	110,000,000.00
合计	92,107,011.67	110,000,000.00

[注]系公司购买的上海浦东发展银行利多多对公结构性存款（新客专属），该理财有固定持有期，持有期内公司不能随时赎回。

## 8. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放股利或利润	计提减值准备	其他		
(1)联营企业											
南京天亨电子科技有限公司	1,469,866.17			-1,469,866.17							
小计	1,469,866.17			-1,469,866.17							
(2)其他											
南京维科通信有限公司[注]	1,380,000.00	2,620,000.00								4,000,000.00	
小计	1,380,000.00	2,620,000.00								4,000,000.00	
合计	2,849,866.17	2,620,000.00		-1,469,866.17						4,000,000.00	

[注]2018年6月27日，公司与侯荣涛签订股权转让协议，约定侯荣涛将其持有的维科通信51.00%股权转让给公司，其中100.00万元实缴资本以人民币100.00万元的价格转让给公司，461.00万元认缴资本以人民币0.00元的价格转让给公司，并于2018年8月30日办理了股权变更登记手续。截止2019年12月31日，公司尚未向侯荣涛支付股权转让款，未达到企业合并的条件。

## 9. 其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,536,396.17	20,255,209.92
其中：权益工具投资[注]	23,536,396.17	20,255,209.92

[注]系公司持有的江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司6.63%的股权。

## 10. 固定资产

### (1) 分类

项目	年末余额	年初余额
固定资产	5,007,853.21	2,887,100.66
固定资产清理		
合计	5,007,853.21	2,887,100.66

(2) 固定资产

固定资产情况

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：			
1. 年初余额	983,610.29	4,189,616.49	5,173,226.78
2. 本年增加金额	135,212.40	3,018,857.90	3,154,070.30
(1)购置	135,212.40	3,011,618.96	3,146,831.36
(2)在建工程转入			
(3)企业合并增加		7,238.94	7,238.94
3. 本年减少金额		82,658.12	82,658.12
(1)处置或报废		82,658.12	82,658.12
(2)企业合并减少			
4. 年末余额	1,118,822.69	7,125,816.27	8,244,638.96
二、累计折旧			
1. 年初余额	414,483.83	1,871,642.29	2,286,126.12
2. 本年增加金额	178,563.84	846,652.56	1,025,216.40
(1)计提	178,563.84	846,652.56	1,025,216.40
(2)企业合并增加			
3. 本年减少金额		74,556.77	74,556.77
(1)处置或报废		74,556.77	74,556.77
(2)企业合并减少			
4. 年末余额	593,047.67	2,643,738.08	3,236,785.75
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
(1)计提			
(2)企业合并增加			
3. 本年减少金额			
(1)处置或报废			
(2)企业合并减少			
4. 年末余额			
四、账面价值			

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 年末账面价值	525,775.02	4,482,078.19	5,007,853.21
2. 年初账面价值	569,126.46	2,317,974.20	2,887,100.66

### 11. 无形资产

项目	计算机软件
一、账面原值	
1. 年初余额	45,179.49
2. 本年增加金额	12,743.36
(1)购置	12,743.36
(2)内部研发	
3. 本年减少金额	
(1)处置	
4. 年末余额	57,922.85
二、累计摊销	
1. 年初余额	45,179.49
2. 本年增加金额	3,185.82
(1)计提	3,185.82
3. 本年减少金额	
(1)处置	
4. 年末余额	48,365.31
三、减值准备	
1. 年初余额	
2. 本年增加金额	
(1)计提	
3. 本年减少金额	
(1)处置	
4. 年末余额	
四、账面价值	
1. 年末账面价值	9,557.54
2. 年初账面价值	

### 12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			摊销额	其他减少	

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	1,083,574.66		180,100.29		903,474.37
其他	1,258,540.14	1,689,982.89	318,361.44		2,630,161.59
合计	2,342,114.80	1,689,982.89	498,461.73		3,533,635.96

### 13. 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	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用损失准备	1,096,553.81	164,103.50	858,983.52	128,847.53
资产减值准备			855,097.07	128,264.56
因计提预计负债而确认的费用或损失	2,478,630.64	371,794.60		
合计	3,575,184.45	535,898.10	1,714,080.59	257,112.09

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	13,536,396.17	2,030,459.43	10,255,209.92	1,538,281.49

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2024年	2,045,658.50		

### 14. 应付票据

票据类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,558,198.33	5,049,787.56

### 15. 应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
与购货及费用相关的应付账款	69,007,487.34	43,092,678.90
与长期资产相关的应付账款	605,807.27	
合计	69,613,294.61	43,092,678.90

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中冠资讯股份有限公司	1,399,999.55	供应商未开票结算

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	占应付账款余额合计数的比例(%)
达涅利冶金设备(中国)有限公司	非关联方	货款及服务费	8,139,038.24	11.69
POSCOICT CO.,Ltd	非关联方	服务费	4,147,169.81	5.96
南京拓诚智能科技有限公司	非关联方	货款	3,700,000.00	5.32
北京元年科技股份有限公司	非关联方	服务费	2,581,084.91	3.71
湖南泰亨建设科技有限公司	非关联方	货款	2,520,000.00	3.62
合计			21,087,292.96	30.30

## 16. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	5,068,233.54	5,584,586.02

(2) 年末余额无账龄超过1年的重要预收款项。

## 17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,194,016.78	82,013,769.39	79,029,946.69	4,177,839.48
二、离职后福利—设定提存计划		6,927,893.10	6,927,893.10	

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,194,016.78	88,941,662.49	85,957,839.79	4,177,839.48

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,005,235.50	67,223,307.30	65,556,842.80	2,671,700.00
二、职工福利费		4,495,252.96	4,495,252.96	
三、社会保险费		3,984,307.73	3,984,307.73	
其中：1. 医疗保险费		3,610,417.24	3,610,417.24	
2. 工伤保险费		52,967.64	52,967.64	
3. 生育保险费		320,922.85	320,922.85	
四、住房公积金		4,790,295.00	4,790,295.00	
五、工会经费和职工教育经费	188,781.28	1,520,606.40	203,248.20	1,506,139.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,194,016.78	82,013,769.39	79,029,946.69	4,177,839.48

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险费		6,727,308.33	6,727,308.33	
2、失业保险费		200,584.77	200,584.77	
3、企业年金缴费				
合计		6,927,893.10	6,927,893.10	

18. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	16,841.04	346,779.72
增值税	3,919,598.93	1,262,296.93
城市维护建设税	68,352.97	113,550.88
教育费附加	48,823.55	81,107.77
代扣代缴个人所得税	369,815.10	286,129.61
印花税	660.00	13,694.00
合计	4,424,091.59	2,103,558.91

19. 其他应付款

(1) 分类

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,738,445.77	681,997.45
合计	1,738,445.77	681,997.45

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	年末余额	年初余额
与费用性质相关其他应付款	639,910.77	403,947.08
代收员工社保、公积金等	500,583.13	218,151.61
职工风险抵押金	203,540.00	
其他往来款	394,411.87	59,898.76
合计	1,738,445.77	681,997.45

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
工会会费	49,085.45	不能取得工会会费专用收据
个人所得税手续费	50,987.62	拟作为奖励发放给员工
合计	100,073.07	

20. 预计负债

项目	年末余额	年初余额
质保期维护费	2,478,630.64	

[注]根据对2018年度已完工项目发生的的质保期维修费进行测算,公司按照营业收入的1%计提质保期维护费。

21. 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少[注1]	年末余额	形成原因
基于大数据的钢铁服务型制造质量管控创新方法及应用项目[注2]	120,000.00			120,000.00	
面向工业互联网的智能云端写作关键技术及系统项目[注3]	1,229,000.00	275,800.00	802,700.00	702,100.00	
基于金恒云平台的钢铁行业大		1,500,000.00		1,500,000.00	

项目	年初余额	本年增加	本年减少[注 1]	年末余额	形成原因
数据解决方案项目[注 4]		0		00	
2019 年工业互联网创新发展工程-基于工业互联网平台的数字化管理解决方案供应商项目[注 5]		1,930,000.0 0		1,930,000. 00	
2019 年智能制造系统解决方案供应商项目[注 6]		3,000,000.0 0		3,000,000. 00	
合计	1,349,000.0 0	6,705,800.0 0	802,700.00	7,252,100. 00	/

[注1]本期减少系公司向课题参与单位东南大学拨付课题经费231,500.00元，向上海交通大学拨付课题经费407,900.00元，向国基电子（上海）有限公司拨付课题经费163,300.00元，共计拨付802,700.00元。

[注2] 基于大数据的钢铁服务型制造质量管控创新方法及应用项目：该项目于2016年11月21日取得立项审批，项目编号为2016IM010300，执行期限2016年10月至2019年10月。截止2019年12月31日，项目已完工，待相关单位进行验收后结题。

[注3]面向工业互联网的智能云端写作关键技术及系统项目：该项目于2017年10月11日取得立项批复文件，课题编号为2017YFB1003005，执行期限为2017年10月至2021年9月。截止2019年12月31日，项目未完结。

[注4]基于金恒云平台的钢铁行业大数据解决方案项目：根据《省工业和信息化厅 省财政厅关于组织2019年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目申报的通知》（苏工信综合（2019）426号），公司申报了《基于金恒云平台的钢铁行业大数据解决方案》项目，实施期限为2018年1月1日至2020年12月31日。截止2019年12月31日，项目未完结。

[注5]2019年工业互联网创新发展工程-基于工业互联网平台的数字化管理解决方案供应商项目：该项目系公司中标的工业和信息化部信息化和软件服务业司项目，项目考核期为2019年1月1日至2019年12月31日。公司已取得先期奖补资金193.00万元，待项目考核结束后，予以发放后期奖补资金。截止2019年12月31日，项目未完结。

[注6]2019年智能制造系统解决方案供应商项目：该项目系公司中标的工业和信息化部装备工业司项目，项目考核期为2019年1月1日至2019年12月31日。公司已取得先期奖补资金300.00万元，待项目考核结束后，予以发放后期奖补资金。截止2019年12月31日，项目未完结。

## 22. 股本

股东名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
------	------	------	------	------

	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
南京南钢产业发展有限公司	150,590,000.00	83.66	1,000.00	16,000,000.00	134,591,000.00	74.77
南京钢铁有限公司	9,410,000.00	5.22		1,000.00	9,409,000.00	5.23
南京七星企业管理中心(有限合伙)	12,700,000.00	7.06			12,700,000.00	7.06
南京金恒企业管理中心(有限合伙)	7,300,000.00	4.06			7,300,000.00	4.06
南京泾纳企业管理咨询合伙企业(有限合伙)			8,000,000.00		8,000,000.00	4.44
南京汉和企业管理咨询合伙企业(有限合伙)			8,000,000.00		8,000,000.00	4.44
合计	180,000,000.00	100.00	16,001,000.00	16,001,000.00	180,000,000.00	100.00

### 23. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价(股本溢价)	35,262,303.35			35,262,303.35

### 24. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	5,919,565.25	4,063,503.33		9,983,068.58

### 25. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	45,574,902.84	16,986,266.96
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	7,719,616.03	
调整后年初未分配利润	53,294,518.87	16,986,266.96
加:本年归属于母公司所有者的净利润	40,655,201.63	31,763,103.02
减:提取法定盈余公积	4,063,503.33	3,174,467.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		

项目	本年金额	上年金额
年末未分配利润	89,886,217.17	45,574,902.84

## 26. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	265,065,716.05	169,437,856.19	195,869,878.76	135,194,304.17
其他业务				
合计	265,065,716.05	169,437,856.19	195,869,878.76	135,194,304.17

### (2) 主营业务（分项目）

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发及产品销售	124,444,199.39	59,786,298.81	99,659,632.28	48,685,666.48
系统集成及工程服务	130,624,239.89	103,895,596.53	91,452,193.17	84,288,669.09
咨询及技术服务	9,997,276.77	5,755,960.85	4,758,053.31	2,219,968.60
合计	265,065,716.05	169,437,856.19	195,869,878.76	135,194,304.17

### (3) 主营业务成本构成情况

项目	本年金额	上年金额
材料	85,978,009.64	78,721,699.66
人工成本	50,466,024.32	36,260,170.60
通用软件平台及委外成本	31,368,148.35	19,605,082.28
其他	1,625,673.88	607,351.63
合计	169,437,856.19	135,194,304.17

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司关系	本年金额	占公司全部营业收入的比例(%)
南京钢铁股份有限公司	关联方	90,648,568.90	34.20
南京天亨电子科技有限公司	关联方	55,746,451.93	21.03
南京南钢产业发展有限公司	关联方	51,269,834.17	19.34
南京钢铁有限公司	关联方	10,694,621.91	4.03
南京南钢嘉华新型建材有限公司	关联方	5,148,274.98	1.94
合计		213,507,751.89	80.54

## 27. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	177,133.49	139,499.58
教育费附加	126,523.91	99,642.56
印花税	77,023.00	92,474.50
车船使用税	2,500.80	2,433.00
合计	383,181.20	334,049.64

### 28. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	4,647,449.00	2,991,354.48
维保费	2,633,165.93	
差旅费	647,729.99	341,849.24
广告宣传、展览费	781,774.57	141,004.45
业务招待费	484,375.41	281,082.82
其他费用	366,470.96	82,200.11
合计	9,560,965.86	3,837,491.10

### 29. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	11,782,134.31	5,654,110.39
折旧及摊销	898,386.93	1,015,459.37
差旅费	457,443.76	456,083.38
办公费	296,672.66	143,171.72
业务招待费	1,216,855.21	904,041.34
租赁费	181,317.34	145,454.55
中介机构费用	1,338,658.32	1,368,575.23
长期待摊费用摊销	498,461.73	361,621.96
其他费用	1,271,035.93	605,625.64
合计	17,940,966.19	10,654,143.58

### 30. 研发费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	25,985,633.82	12,560,453.56
材料费	10,666,202.06	1,649,178.93
委托研发支出		1,000,000.00
折旧及摊销	126,829.47	46,538.58

项目	本年金额	上年金额
其他费用	354,617.13	41,070.11
合计	37,133,282.48	15,297,241.18

### 31. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	10,895.99	
减：利息收入	178,478.21	359,333.48
加：手续费支出	37,201.09	20,297.67
加：现金折扣	-167,485.22	
合计	-297,866.35	-339,035.81

### 32. 其他收益

产生其他收益的来源	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	4,105,486.76	3,561,876.95	1,764,258.96

[注]明细情况详见附注五-44. 政府补助。

### 33. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	16,717.61	-7,893.56
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	1,200,000.00	
其他投资收益	3,182,597.06	222,119.33
合计	4,399,314.67	214,225.77

### 34. 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
其他非流动金融资产	3,281,186.25	

### 35. 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-237,570.29	

### 36. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
(1)坏账损失		45,012.34
(2)存货跌价损失		-855,097.07
合计		-810,084.73

### 37. 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-7,513.00		-7,513.00

### 38. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
(1)政府补助		1,650,000.00	
(2)其他	180,566.73	21,181.35	180,566.73
合计	180,566.73	1,671,181.35	180,566.73

### 39. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
(1)非流动资产报废损失		3,039.21	
(2)其他	6,000.63	100.00	6,000.63
合计	6,000.63	3,139.21	6,000.63

### 40. 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	1,870,199.40	3,871,866.94
递延所得税费用	213,391.93	-121,512.71
合计	2,083,591.33	3,750,354.23

#### (2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本年金额
利润总额	42,622,800.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,393,420.15
子公司适用不同税率的影响	4,829.15
调整以前期间所得税的影响	-442,625.39
非应税收入的影响	40,479.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	101,767.93
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	204,565.85
研发费用加计扣除的影响	-4,218,846.29
所得税费用	2,083,591.33

### 41. 合并现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
利息收入	178,478.21	359,333.48
政府补助	8,470,058.96	3,005,853.45
往来款及其他	610,068.82	3,929,781.35
合计	9,258,605.99	7,294,968.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的期间费用	17,970,580.90	9,661,358.82
往来款及其他	3,158,196.51	2,907,623.37
合计	21,128,777.41	12,568,982.19

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
取得子公司支付的现金净额	366,316.70	

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
关联方借款	500,000.00	

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
归还关联方借款及利息	510,895.99	
定向增发服务费		745,283.02
合计	510,895.99	745,283.02

## 42. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	40,539,209.64	31,775,390.80
加：资产减值准备	0	810,084.73
信用减值损失	237,570.29	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,025,216.40	700,375.99
无形资产摊销	3,185.82	
长期待摊费用摊销	498,461.73	361,621.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	7,513.00	

项目	本年金额	上年金额
(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		3,039.21
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-3,281,186.25	
财务费用(收益以“—”号填列)	10,895.99	
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,399,314.67	-214,225.77
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-278,786.01	-121,512.71
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	492,177.94	
存货的减少(增加以“—”号填列)	2,070,044.02	-8,678,414.41
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-78,500,380.42	-48,275,247.23
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	46,895,075.23	31,110,402.23
其他[注]	631,486.71	
经营活动产生的现金流量净额	5,951,169.42	7,471,514.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	42,212,815.92	20,743,845.35
减：现金的期初余额	20,743,845.35	10,517,471.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,468,970.57	10,226,373.69

[注]其他系与联营企业之间的未实现内部交易损益1,486,583.78元存货跌价准备转销855,097.07元

(2) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为29,733,473.88元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	42,212,815.92	20,743,845.35
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	42,212,684.42	20,743,845.35
可随时用于支付的其他货币资金	131.50	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	年末余额	年初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	42,212,815.92	20,743,845.35
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		

#### 43. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	640,000.00	保函保证金
应收票据	11,761,601.45	向杭州银行股份有限公司大厂支行质押用于开具银行承兑汇票
合计	12,401,601.45	

#### 44. 政府补助

##### 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	文件号	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	财税〔2011〕100号	与收益相关	2,341,227.80	其他收益	2,341,227.80
2018年智能制造产业园创新发展专项资金	宁智管办[2018]30号	与收益相关	660,000.00	其他收益	660,000.00
2017年省级以上企业技术中心补助资金	宁经信投资通[2018]3号	与收益相关	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019年南京市科技产业高层次人才经济贡献奖励	宁人才办〔2019〕8号	与收益相关	173,318.00	其他收益	173,318.00
江苏省企业稳定岗位专项资金	宁人社[2017]260号	与收益相关	123,140.96	其他收益	123,140.96
2019年度南京江北新区科技创新券支持资金	宁新区管创发〔2019〕37号	与收益相关	108,250.00	其他收益	108,250.00
南京市2019年专家服务基地和专家服务基层重点项目资助	宁人社[2019]86号	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
南京江北新区知识产权专项资金	宁新区管发[2019]14号	与收益相关	73,000.00	其他收益	73,000.00
企业岗前培训补贴	宁人社[2019]21号	与收益相关	26,550.00	其他收益	26,550.00

补助项目	文件号	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
				益	
合计			4,105,486. 76		4,105,486. 76

## 附注六、合并范围的变更

### 非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南京天芯云数据服务有限公司	2019-05-27	0.00	90.00	收购	2019-05-27	工商变更完成	5,265,862.75	263,819.82

#### （2）被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	南京天芯云数据服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	723,106.73	723,106.73
货币资金	366,316.70	366,316.70
应收款项	278,610.74	278,610.74
预付款项	62,678.08	62,678.08
其他流动资产	8,262.27	8,262.27
固定资产	7,238.94	7,238.94
负债：	592,593.65	592,593.65
应付款项	375,077.54	375,077.54
应付职工薪酬	197,510.77	197,510.77
应交税费	20,005.34	20,005.34
净资产	130,513.08	130,513.08
减：少数股东权益	13,051.31	13,051.31
取得的净资产	117,461.77	117,461.77

## 附注七、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
南京天岱信息科技有限公司	南京市	南京市	制造及服务	60.00		新设
南京灏远企业管理咨询合伙企业(有限合伙)[注]	南京市	南京市	管理咨询	40.00		新设
南京天芯云数据服务有限公司	南京市	南京市	技术服务	90.00		收购

[注]公司为该合伙企业的执行事务合伙人。

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京天亨电子科技有限公司	南京市	南京市	贸易及服务	10.00		权益法

## 附注八、关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司情况

母公司	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
南京南钢产业发展有限公司	母公司	有限责任公司	江苏南京	黄一新	生产制造

续

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
南京南钢产业发展有限公司	247,600.00万元	74.77	74.77	郭广昌	91320100694613556M

南京钢铁股份有限公司直接持有南京南钢产业发展有限公司74.72%的股权,为本公司的间接控股股东。南京南钢钢铁联合有限公司直接持有南京南钢产业发展有限公司25.28%的股权,并通过南京钢铁股份有限公司间接控制南京南钢产业发展有限公司74.72%的股权,为本公司的间接控股股东。本公司的最终控制方是自然人郭广昌先生。

### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

### 3. 本公司合营和联营企业情况

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
南京天亨电子科技有限公司	联营企业

[注]公司向南京天亨电子科技有限公司委派一名董事;公司与南京天亨电子科技有限公司同

一母公司，均为南京南钢产业发展有限公司。

#### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京钢铁有限公司	股东，同一母公司
南京鑫智链科技信息有限公司	同一母公司
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	同一母公司
安徽金安矿业有限公司	母公司的联营企业
南京鑫武海运有限公司	母公司的联营企业
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	同受南京钢铁股份有限公司控制
南京南钢嘉华新型建材有限公司	同受南京钢铁股份有限公司控制
江苏金凯节能环保投资控股有限公司	同受南京钢铁股份有限公司控制
南京金瀚环保科技有限公司	同受南京钢铁股份有限公司控制
南京金江冶金炉料有限公司	同受南京钢铁股份有限公司控制
北京南钢钢材销售有限公司	同受南京钢铁股份有限公司控制
江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司	同受南京钢铁股份有限公司控制，公司持股 6.63%
江苏金珂水务有限公司	同受南京南钢钢铁联合有限公司控制
南京钢铁联合有限公司	同受南京南钢钢铁联合有限公司控制
南京钢铁集团有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司股东
云南菲尔特环保科技股份有限公司	江苏金凯节能环保投资控股有限公司联营企业
南京江北三金房地产开发有限公司	董事黄一新、陶魄担任董事的公司
凯勒（南京）新材料科技有限公司	副总经理赵瑞江担任监事的公司
南京维科通信有限公司	公司为其股东
海南矿业股份有限公司	同一最终控制方

#### 5. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价依据	本年金额	上年金额
南京南钢产业发展有限公司	水电费	协议价	488,609.42	274,514.12
南京天亨电子科技有限公司	服务	协议价	2,286,299.55	3,047,204.08
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	服务	协议价		15,989.40
南京维科通信有限公司	材料	协议价	3,116,082.81	
合计			5,890,991.78	3,337,707.60

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	交易内容	定价依据	本年金额	上年金额
安徽金安矿业有限公司	系统集成	协议价		196,226.41
江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司	系统集成	协议价	376,256.47	525,645.08
南京钢铁股份有限公司	服务、系统集成	协议价	90,648,568.90	73,424,414.80
南京钢铁联合有限公司	系统集成	协议价	3,644,093.11	610,645.93
南京钢铁有限公司	服务、系统集成	协议价	10,694,621.91	24,396,844.45
南京南钢产业发展有限公司	服务、系统集成	协议价	51,269,834.17	49,886,662.23
南京南钢嘉华新型建材有限公司	服务	协议价	5,148,274.98	318,577.66
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	服务、系统集成	协议价	92,452.83	249,056.61
南京钢铁集团有限公司	服务	协议价	11,716.46	935,494.25
南京鑫智链科技信息有限公司	服务、系统集成	协议价	3,388,207.55	882,564.08
南京鑫武海运有限公司	服务	协议价	49,558.02	
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	服务	协议价	460,792.46	
南京天亨电子科技有限公司	系统集成	协议价	55,746,450.93	3,703,639.86
南京金腾钢铁有限公司	服务、系统集成	协议价		2,994,997.46
南京江北三金房地产开发有限公司	服务	协议价		894,613.77
南京金江冶金炉料有限公司	服务、系统集成	协议价	3,083,190.44	772,795.68
南京金瀚环保科技有限公司	服务	协议价	9,610.43	
北京南钢钢材销售有限公司	服务	协议价	1,310.71	
云南菲尔特环保科技股份有限公司	系统集成	协议价		2,225,955.09
海南矿业股份有限公司	系统集成	协议价	1,963,304.85	631,229.31
凯勒(南京)新材料科技有限公司	系统集成	协议价	301,517.11	
南京维科通信有限公司	服务	协议价	18,867.92	
合计			226,908,629.25	162,649,362.67

(2) 关联租赁情况

公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本年金额	上年金额
南京钢铁有限公司	办公楼	68,807.34	68,181.82
南京钢铁股份有限公司	办公楼	77,981.65	77,272.73

出租方名称	租赁资产种类	本年金额	上年金额
合计		146,788.99	145,454.55

(3) 关联方资金拆借

关联方名称	年初余额	本期拆入	本期偿还	年末余额
拆入资金				
南京天亨电子科技有限公司		500,000.00	500,000.00	

(续)

关联方名称	本年利息支出金额	上年利息支出金额
南京天亨电子科技有限公司	10,895.99	

(4) 对关联方增资情况

关联方名称	本年金额	上年金额
南京天亨电子科技有限公司		500,000.00

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京钢铁股份有限公司	64,057,837.50		39,645,770.58	
应收账款	南京钢铁有限公司	11,783,675.56		20,396,388.37	
应收账款	宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	196,000.00		98,000.00	
应收账款	安徽金安矿业有限公司			4,986.40	228.70
应收账款	南京天亨电子科技有限公司	52,130,648.02			
应收账款	南京南钢产业发展有限公司	50,057,318.34		51,779,713.20	
应收账款	南京钢铁联合有限公司	588,818.04	21,873.83	583,964.78	25,123.55
应收账款	南京金瀚环保科技有限公司			87,000.00	
应收账款	南京南钢嘉华新型建材有限公司	1,893,620.10		19,001.43	
应收账款	江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司	1,050,500.00		772,500.00	
应收账款	江苏金珂水务有限公司	209,700.00	104,850.00	209,700.00	31,455.00
应收账款	南京金江冶金炉料有限公司	2,337,372.39		1,031,350.59	
应收账款	南京钢铁集团有限公司	408,242.71	51,559.79	408,242.71	15,943.09
应收账款	云南菲尔特环保科技股份有限公司	1,400,341.00	187,085.85	1,713,775.00	72,002.28

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京江北三金房地产开发有限公司	298,589.74	35,813.85	298,589.74	11,115.61
应收账款	海南矿业股份有限公司	1,202,000.00	64,381.47	207,268.76	4,145.38
应收账款	凯勒（南京）新材料科技有限公司	106,878.00	5,583.41		
应收账款	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	256,955.80			
应收账款	南京鑫智链科技信息有限公司	303,361.17			
预付款项	南京维科通信有限公司			1,003,500.00	
合计		188,281,858.37	471,148.20	118,259,751.56	160,013.61

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司		215,044.20
应付账款	南京维科通信有限公司	213,454.22	
应付账款	南京天亨电子科技有限公司		203,380.51
预收款项	南京鑫智链科技信息有限公司		114,846.38
预收款项	南京天亨电子科技有限公司		2,887,247.90
合计		213,454.22	3,420,518.99

## 附注九、承诺及或有事项

### 1. 重大承诺事项

截止2019年12月31日，公司无需要披露的重要承诺。

### 2. 或有事项

截止2019年12月31日，公司无需要披露的重大或有事项。

## 附注十、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 附注十一、其他重要事项

2020年3月23日，经第一届董事会第十二次会议审议通过，公司拟不进行利润分配，该议案尚需提交股东大会审议。

## 附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1. 应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	193,981,393.98	116,692,079.50
1~2年	3,453,677.58	8,636,562.56
2~3年	617,276.93	52,800.00
合计	198,052,348.49	125,381,442.06

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	198,052,348.49	100.00	1,088,962.30	0.55	196,963,386.19
其中：信用组合	13,955,059.61	7.05	1,088,962.30	7.80	12,866,097.31
其他组合	184,097,288.88	92.95			184,097,288.88
合计	198,052,348.49	100.00	1,088,962.30	0.55	196,963,386.19

## (续表)

类别	年初余额				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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	125,381,442.06	100.00	858,983.52	0.69	124,522,458.54
其中：信用组合	11,551,717.89	9.21	858,983.52	7.44	10,692,734.37
其他组合	113,829,724.17	90.79			113,829,724.17
合计	125,381,442.06	100.00	858,983.52	0.69	124,522,458.54

## 组合中，按信用组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	4,499,835.76	116,588.80	2.59	2,405,893.08	48,117.86	2.00

账龄	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
逾期 1 年以内	7,042,022.24	422,521.33	6.00	5,387,313.69	247,088.99	4.59
逾期 1~2 年	1,876,424.68	281,463.70	15.00	3,758,511.12	563,776.67	15
逾期 2~3 年	536,776.93	268,388.47	50.00			
合计	13,955,059.61	1,088,962.30	7.80	11,551,717.89	858,983.52	7.44

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 229,978.78 元。

(4) 本期无核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
南京钢铁股份有限公司	关联方	64,057,837.50	32.34	
南京天亨电子科技有限公司	关联方	52,130,648.02	26.32	
南京南钢产业发展有限公司	关联方	50,057,318.34	25.27	
南京钢铁有限公司	关联方	11,783,675.56	5.95	
南京金江冶金炉料有限公司	关联方	2,337,372.39	1.18	
合计		180,366,851.81	91.06	

## 2. 其他应收款

(1) 分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,222,466.49	191,915.56
合计	2,222,466.49	191,915.56

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	2,166,066.49	179,300.00
1~2 年	44,400.00	615.56
2~3 年		2,000.00

账龄	年末账面余额	年初账面余额
3~4年	2,000.00	
4~5年		10,000.00
5年以上	10,000.00	
合计	2,222,466.49	191,915.56

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	2,222,466.49	133,400.00
备用金		57,900.00
其他		615.56
合计	2,222,466.49	191,915.56
减：坏账准备		
净额	2,222,466.49	191,915.56

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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				
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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额				

④本报告期无核销的其他应收款。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
芜湖新兴铸管有限责任公	投标保证金	720,000.00	1年以内	32.40	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
司					
广西钢铁集团有限公司	投标保证金	250,000.00	1年以内	11.25	
广西机电设备招标有限公司	投标保证金	250,000.00	1年以内	11.25	
马钢集团招标咨询有限公司	投标保证金	150,000.00	1年以内	6.75	
南阳汉冶特钢有限公司	投标保证金	150,000.00	1年以内	6.75	
合计	/	1,520,000.00	/	68.40	

### 3. 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	717,461.77		717,461.77	600,000.00		600,000.00
对联营、合营企业投资				1,469,866.17		1,469,866.17
其他	4,000,000.00		4,000,000.00	1,380,000.00		1,380,000.00
合计	4,717,461.77		4,717,461.77	3,449,866.17		3,449,866.17

#### (1) 对子公司投资

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
南京天岱信息科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
南京天芯云数据服务有限公司		117,461.77		117,461.77		
合计	600,000.00	117,461.77		717,461.77		

#### (2) 对联营、合营企业投资

投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
南京天亨电子科技有限公司	1,469,866.17			-1,469,866.17							

### (3) 其他

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
南京维科通信有限公司	1,380,000.00	2,620,000.00		4,000,000.00		

[注]2018年6月27日，公司与侯荣涛签订股权转让协议，约定侯荣涛将其持有的维科通信51.00%股权转让给公司，其中100.00万元实缴资本以人民币100.00万元的价格转让给公司，461.00万元认缴资本以人民币0.00元的价格转让给公司，并于2018年8月30日办理了股权变更登记手续。截止2019年12月31日，公司尚未向侯荣涛支付股权转让款，按协议尚未完成股权收购事宜。

## 4. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本基本情况

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	263,316,592.97	167,993,387.75	195,869,878.76	135,709,304.20
其他业务				
合计	263,316,592.97	167,993,387.75	195,869,878.76	135,709,304.20

### (2) 主营业务（分项目）

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发及产品销售	103,102,697.97	44,196,079.89	99,659,632.28	48,685,666.48
系统集成及工程服务	154,250,912.92	120,108,808.68	91,452,193.17	84,803,669.12
咨询及技术服务	5,962,982.08	3,688,499.18	4,758,053.31	2,219,968.60
合计	263,316,592.97	167,993,387.75	195,869,878.76	135,709,304.20

## 5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,469,866.17	-7,893.56
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	1,200,000.00	
其他投资收益	3,182,597.06	207,304.10
合计	2,912,730.89	199,410.54

## 附注十三、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	-7,513.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,764,258.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,182,597.06	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,281,186.25	
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	174,566.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	8,395,095.37	
减：所得税影响数	1,259,053.76	
非经常性损益净额（影响净利润）	7,136,041.61	
其中：影响少数股东损益	2,123.40	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	7,133,918.21	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	13.79	0.23	0.23

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.37	0.19	0.19
-------------------------	-------	------	------

江苏金恒信息科技股份有限公司

二〇二〇年三月二十三日

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：

公司董事会秘书办公室