



证券简称：软众科技
证券代码：839824

2019

FUJIAN
ISSOFTPR DIGITAL
MEDIA CO.,LTD

**福建省软众数字科技
股份有限公司**

年度报告
—2019—

公司年度大事记



报告期内，公司“软众通”信息流广告平台入选丰泽区文化产业发展资金项目。



报告期内，公司成为巨量引擎2019年度广告业务代理商。



报告期内，公司荣获福建省最具成长性文化企业。



报告期内，公司通过国家高新技术企业认定。



报告期内，公司荣获第九届娱乐营销5S金奖短视频营销大奖及全场提名奖。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
软众科技、公司、股份公司	指	福建省软众数字科技股份有限公司
北京软众	指	北京软众娱乐传媒有限公司，为公司的全资子公司
上海软众	指	上海软众广告传媒有限公司，为公司的全资子公司
厦门思存	指	厦门思存电子科技有限公司，为公司的全资子公司
厦门博芮	指	厦门博芮投资股份有限公司
股东大会	指	福建省软众数字科技股份有限公司股东大会
董事会	指	福建省软众数字科技股份有限公司董事会
监事会	指	福建省软众数字科技股份有限公司监事会
三会	指	福建省软众数字科技股份有限公司股东大会、董事会及监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	福建省软众数字科技股份有限公司章程
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
关联关系	指	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系
主办券商、申万宏源证券	指	申万宏源证券有限公司
数字营销	指	借助于互联网、电脑、通信技术和数字交互式媒体来实现营销目标的一种营销方式
IP	指	可以是一个故事、一个角色或者其他任何大量用户喜爱的事物，是基于互联网与移动互联网的多领域共生而打造出来的明星粉丝经济。
IP 业务	指	取得 IP 授权，用 IP 的元素或形式将 IP 商务植入到 IP 剧集、节目或活动当中，结合 IP 宣发，从而达到销售产品，建立客户忠诚度的目的的营销方式。
流量业务	指	按效果计费，广告主根据广告发布后的行为数量与会员进行费用结算。
公共关系服务	指	指为改善与社会公众的关系，促进公众对组织的认识、理解及支持，达到树立良好组织形象、促进商品销售的目的的一系列公共活动服务。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人汪广英、主管会计工作负责人潘振伟及会计机构负责人（会计主管人员）潘振伟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

利安达会计师事务所（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、市场竞争加剧的风险	风险因素：随着新媒体传播的迅猛发展，中国整合营销服务市场依然保持稳定而快速增长的势头，各类公关服务机构大量涌现，行业内竞争日趋激烈。虽然公司在区域内保持领先地位和一定的竞争优势，拥有较高的品牌知名度和美誉度，但随着国内其他公关服务机构的快速发展，公司将面临持续创新的压力和一定的市场竞争风险。
2、核心业务人员流失的风险	风险因素：作为轻资产行业，公关服务行业高度依赖具有较强综合素质的人才。随着行业快速发展，市场对高级专业公关人才日益增长的需求与人才培养缓慢和人才缺乏的矛盾越发凸显，可以预见在未来比较长的一段时间内，人才问题将持续困扰整个行业。对人才的争夺将不断提高人力资源成本，并导致行业人才流动加剧，核心业务人员流失问题将对公司业绩产生重要影响。
3、公司内部管理风险	风险因素：公司虽然已经逐步建立健全了公司治理机制，制定了与企业发展相适应的内部控制制度，但是随着公司经营规模的不断扩大，业务范围的不扩张，子公司的不断增加，公司的内部管理机制可能存在一定的滞后性。特别是在公司股份进入全国股转系统挂牌后，新的制度对公司治理和管理都提出了更高的要求，公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水

	平仍有待提高，需要不断创新和改进内部管理体制。
4、实际控制人不当控制的风险	风险因素：公司实际控制人汪广英直接及间接持有公司 83.66% 的股份，若其未遵守已经逐步建立健全的公司治理机制规定，利用实际控制人的控股地位，对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
5、大客户集中风险	风险因素：2019 年公司向前五大客户的销售金额为 8,589 万元，占当期营业收入的比例为 85.25%。未来，若公司无法取得新的优质客户且现有重大客户不再与公司继续开展业务合作，将对公司经营产生不利影响，公司存在一定程度的大客户集中风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建省软众数字科技股份有限公司
英文名称及缩写	FujianIssoftprDigitalTechnologyCo.,Ltd
证券简称	软众科技
证券代码	839824
法定代表人	汪广英
办公地址	福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	潘振伟
职务	董事、董事会秘书兼财务总监
电话	0595-22501931
传真	0595-22501931
电子邮箱	panzhenwei@issoftpr.com
公司网址	http://www.issoftpr.com
联系地址及邮政编码	福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707/362000
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	福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707 公司董秘办公室

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	2012 年 10 月 31 日
挂牌时间	2016 年 11 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业 72 商务服务业 729 其他商务服务业 7299 其他未列明商务服务业
主要产品与服务项目	整合全球 IP 与流量资源，通过 IP 授权、IP 植入、IP 商务、IP 宣发、流量聚合与流量分发，为企业、政府及组织提供智慧营销服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	17,397,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	汪广英
实际控制人及其一致行动人	汪广英

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	91350500056120087M	否
注册地址	福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707	否
注册资本	17,397,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐家汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴满根、唐培琯
会计师事务所办公地址	厦门市思明区湖滨东路 11 号邮电广通大厦 509 单元

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	103,923,392.83	100,753,253.35	3.15%
毛利率%	12.81%	16.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,123,513.88	5,201,269.34	17.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,394,972.75	4,881,974.45	10.51%
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)	26.61%	29.98%	-
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)	23.44%	28.14%	-
基本每股收益	0.35	0.30	16.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	50,064,055.17	47,481,276.11	5.44%
负债总计	23,988,742.87	27,529,477.69	-12.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,075,312.30	19,951,798.42	30.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	1.15	30.43%
资产负债率%(母公司)	48.20%	58.22%	-
资产负债率%(合并)	47.92%	57.98%	-
流动比率	1.98	1.60	-
利息保障倍数	48.90	166.94	-

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	-2,140,959.04	-3,599,997.45	-40.53%
应收账款周转率	10.06	9.40	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.44%	60.70%	-
营业收入增长率%	3.15%	40.29%	-
净利润增长率%	17.73%	196.93%	-

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	17,397,000	17,397,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	902,990.19
其他营业外收入和支出	-45,883.21
非经常性损益合计	857,106.98
所得税影响数	128,565.85
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	728,541.13

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	19,258,033.01			
应收票据				
应收账款		19,258,033.01		
应付票据及应付账款	12,680,400.73			

应付票据				
应付账款		12,680,400.73		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司通过整合 IP 资源与流量资源，通过 IP 授权、IP 植入、IP 商务、IP 宣发、流量聚合与流量分发等方式为客户提供大数据智慧营销服务。公司的收入来源主要是直接客户的广告投放收入，IP 与流量的销售分成或代理费，以及公司根据某些业务板块向客户收取的服务费或佣金收入。

公司客户以大国品牌、央企国有企业、互联网集团、新产业新经济为主，服务行业覆盖手游、通讯、汽车、金融、娱乐、制造业等不同类型。公司自成立以来，服务客户超过 1000 个，并与 100 多个一线品牌客户保持长久合作关系；公司建立了完整的销售系统，在全国范围内布局营销人员开拓市场；通过商务洽谈、公开招投标等渠道进行销售拓展。

公司的 IP 与流量资源丰富而优质，主要以娱乐 IP 为主，包括明星艺人、热门电影、电视剧、综艺节目、网红、网剧、网综、音乐类资源、娱乐赛事活动等。流量资源涵盖了国内外头部流量平台，粉丝基数庞大。公司通过剖析流量属性，结合产业特征、市场本质、传播性质、消费者行为、大数据分析，整合 IP 及流量资源。在营销服务中，公司着眼客户品牌与 IP、流量深层次连接点，转变传统单向的品牌传播，探索品牌与媒介之间浸入式结合。并进行大数据分析，遵循大数据揭示的科学逻辑存在，进一步深入探讨客户品牌与 IP、流量的结合。从而为客户品牌提供有厚度、看得见、会说话的智慧营销。

经过多年经验积累，公司建立了专业的核心团队，并通过运用大数据，形成“IP+内容+流量”的营销模式，借助团队的创造力、研发的科技力来盘活 IP 及流量资源。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化；报告期末至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 103,923,392.83 元，同比增长 3.15%；营业成本 90,610,017.78 元，较上年同期增长 7.49%；利润总额和净利润分别为：6,140,646.37 元和 6,123,513.88 元，分别同比增加 16.31%和 17.73%。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 50,064,055.17 元，较期初增长 5.44%，净资产 26,075,312.30 元，较期初增加 30.69%。

在 2019 年度，公司重点发力 IP 及流量业务，构造数字、IP、流量与大数据智慧营销闭环，实现了业务创新升级。同时，公司在北京、上海、厦门三地成立了子公司或办事处，强化公司在上游供应链中

心采购整合能力。未来，公司会在供应链端持续发力，建立一个基于全球市场的 IP 与流量平台供应链中心，让全球资源供应链中心成为公司市场营销中能够主动出击的一柄利刃。围绕 IP 业务、流量业务建立公司业务生态链，为客户提供以 IP、流量为基础，从上到下由里及外的链条式业务服务。

综上，2019 年度公司保持着良好的发展势头，在 IP 产业与流量产业建立了夯实的基础，在全国市场占据优势地位，战略前瞻性与执行力十足，公司将会迎来一个跳跃式发展。

(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	3,689,902.86	7.37%	1,576,826.73	3.32%	134.01%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	1,412,723.70	2.82%	19,258,033.01	40.56%	-92.66%
其他应收款	413,210.20	0.83%	689,274.07	1.38%	-40.05%
存货	-	-	-	-	-
其他流动资金	502,289.94	1.00%	380,676.42	0.76%	31.95%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	312,733.98	0.62%	378,197.37	0.80%	-17.31%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	5,405,000.00	10.80%	880,000	1.85%	514.20%
应付账款	2,002,675.15	4.00%	12,680,400.73	25.33%	-84.21%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	41,377,277.77	82.65%	22,251,815.15	46.86%	85.96%
预收款项	15,776,837.37	31.51%	13,311,036.07	28.03%	18.52%
资产总计	50,064,055.17	-	47,481,276.11	-	5.44%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内公司货币资金期末余额较期初余额增加 134.01%，主要是公司短期借款增加所致。
- 2、报告期内公司应收账款期末余额较期初余额减少 92.66%，主要是公司为降低应收账款金额、避免坏账损失，各部门积极加大力度催收应收款项，并取得了一定成效。
- 3、报告期内公司其他应收款期末余额较期初余额减少 40.05%，主要是公司加大投标保证金的回收，年末相关金额相应减少。
- 4、报告期内公司其他流动资金期末余额较期初余额增加 31.95%，主要是公司收到的所得税退税增加。
- 5、报告期内公司短期借款 5,405,000.00 元，较上年增加 514.20%，主要是公司因经营需要，增加银行贷款所致。
- 6、报告期内公司预付款项 41,377,277.77 元，同比增加 85.96%，主要是公司为扩大经营，增加信息流业务的投入所致。
- 7、报告期内公司应付账款 2,002,675.15 元，同比减少 84.21%，主要是公司期末支付供应商的货款

增加。

8、报告期内公司预收款项 15,776,837.37 元，同比增加 18.52%，主要是公司扩大经营，预收客户货款增加所致。

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	103,923,392.83	-	100,753,253.35	-	3.15%
营业成本	99,480,157.20	95.72%	94,854,244.08	94.15%	4.88%
毛利率	12.81%	-	16.34%	-	-
销售费用	320,232.41	0.31%	589,221.92	0.58%	-45.65%
管理费用	2,901,121.09	2.79%	3,057,329.61	3.03%	-5.11%
研发费用	5,354,481.73	5.15%	6,712,456.30	6.66%	-20.23%
财务费用	131,893.95	0.13%	32,506.44	0.03%	305.75%
信用减值损失	840,303.76	0.81%	-	-	100.00%
资产减值损失	-	-	-998,278.67	0.99%	-100.00%
其他收益	902,990.19	-0.87%	-	-	100.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-14,262.47	0.01%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	6,186,529.58	5.95%	4,886,468.13	4.85%	26.61%
营业外收入	1.95	0.00%	505,670.33	0.50%	-99.99%
营业外支出	45,885.16	0.04%	112,669.69	0.11%	-59.27%
净利润	6,123,513.88	5.89%	5,201,269.34	5.16%	17.73%

项目重大变动原因：

1、营业收入为 10,392.33 万元，较上年增长 3.15%，公司收入持续上升主要系公司经过多年在整合营销行业的深耕发展，服务质量越来越受到各行业的客户接受和认可，品牌知名度和美誉度不断提高以及公司业务在拓展原有业务的基础上大力开发 IP 业务和流量业务，其中 IP 业务收入 31,009,098.15 元占营业收入比例 29.82%，流量业务收入 72,970,544.68 元占营业收入比例 70.18%；

2、营业成本为 9,948.02 万元，较上年增长 4.88%，主要原因系一方面是本年度营业收入增长，营业成本相应增长所致；另一方面公司业务的升级使得高端内容如信息流广告、影视剧广告植入等资源采购不断增加，使得资源成本的采购比例上升所致；本年度公司毛利率 12.81%较上年同期毛利率下降 3.53%的主要原因是公司主营的流量业务的头部供应商因整体市场竞争激烈，增加了相关业务的流量成本所致。

3、管理费用为 290.11 万元，较上年减少 5.11%，主要系公司加强内部管理，提高工作效率，精减各项管理成本；

4、销售费用为 32.02 万元，较上一年减少了 45.65%，主要系公司业务趋于稳定，人工成本、业务

招待费、办公差旅费等随之大幅减少。

5、财务费用为 131,893.95 元，较上年增加 305.75%，主要原因是本年度因经营需要增加贷款，贷款利息增加所致；

6、信用减值损失为 84.03 万元，较上一年增加了 100%，主要系执行新金融工具准则导致的会计政策变更。

7、资产减值损失为 0 万元，较上一年减少了 100%，主要系执行新金融工具准则导致的会计政策变更。

8、其他收益为 90.30 万元，较上一年增加了 100%，主要系执行新金融工具准则导致的会计政策变更。

9、资产处置收益为 0 万元，较上一年减少了 100%，主要系执行新金融工具准则导致的会计政策变更。

10、营业外收入为 1.95 元，较上一年减少了 99.99%，主要系执行新金融工具准则导致的会计政策变更。

11、营业利润为 618.65 万元，较上年增加 26.61%，主要原因是公司本年度围绕年初制定的发展战略和经营计划，积极推动各项工作，在市场销售、人才储备、公司治理、业务扩展、成本控制等方面持续优化与改进，显著增强了公司的竞争力，提高了公司的盈利能力；

12、营业外支出为 4.59 万元，较上年减少 59.27%，主要原因是本年度非政府公益捐赠减少所致；

13、净利润为 612.35 万元，较上年增加 17.73%，主要系公司积极推动各项工作，在市场销售、人才储备、公司治理、业务扩展、成本控制等方面持续优化与改进，显著增强了公司的竞争力，提高了公司的盈利能力所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	103,923,392.83	100,753,253.35	3.15%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	90,610,017.78	84,294,394.88	7.49%
其他业务成本	-	-	-

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%	
IP 业务	31,009,098.15	29.82%	24,244,465.11	24.06%	27.90%
流量业务	72,970,544.68	70.18%	76,508,788.24	75.94%	-0.05%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

营业收入为 10,392.34 万元，较上年增长 3.15%。报告期内，公司延续 2018 年制定的发展战略，持续深耕 IP 业务和流量业务。

IP 业务分析：（1）2019 年度公司持续深耕 IP 业务，该项业务拓展得益于公司敏锐的市场嗅觉，及

时对 IP 及媒体业务进行战略布局，洞察和捕捉到了娱乐及媒体业务的市场需求及发展潜力，并吸引了相关优秀人才进行客户及业务的拓展。(2) 基于公司在线上公关传播领域的多年积累及专业优势，在公司拓展娱乐及媒体销售相关业务时为客户提供了更全面、更优质的解决方案，增强了客户的粘性。(3) 公司加大各项人力及资源的投入，使得本年度 IP 业务同比有一定幅度的提高，增强了公司的盈利能力。公司将继续加大该业务的投入，储备更多的优质资源，争取该业务在新一年度持续增长。

流量业务分析：(1) 客户的广告预算分配由传统媒体大幅转向新媒体，潜在客户的新媒体广告投放需求逐步变现；(2) 公司信息流营销服务团队开发了较多优质客户，新增了不少客户订单；(3) 随着公司在区域内容品牌知名度及口碑的提升，获得了一定数量的招标邀请，基于公司的整体专业水平及服务质量的不断提升，公司通过投标获得了一些客户订单。

(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	北京柠檬微趣科技股份有限公司	52,964,494.45	50.96%	否
2	宝宝树（北京）信息技术有限公司	17,924,528.37	17.25%	否
3	深圳市艾数信息技术有限公司	17,325,950.74	16.67%	否
4	广州极点三维信息科技有限公司	2,977,358.49	2.86%	否
5	泉州市橙子网络科技有限公司	2,415,094.34	2.32%	否
合计		93,607,426.39	90.06%	-

(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	深圳市东信时代信息技术有限公司	17,396,841.53	19.20%	否
2	上海伊动网络科技有限公司	7,229,890.38	7.98%	否
3	湖北今日头条科技有限公司	6,835,186.02	7.54%	否
4	郑州市新感觉电子科技有限公司	6,603,773.40	7.29%	否
5	江西鱼子酱文化传媒有限责任公司	6,367,924.31	7.03%	否
合计		44,433,615.64	49.04%	-

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	-2,140,959.04	-3,599,997.45	-40.53%
投资活动产生的现金流量净额	-82,354.89	-65,689.19	25.37%
筹资活动产生的现金流量净额	4,336,390.06	770,977.49	462.45%

现金流量分析：

经营性现金流量与净利润经营活动的差异-8,264,472.92 元，主要系年度期末结算的流量业务应收账款较多，另一方面期末支付供应商的账款增加。

1、经营活动产生的现金流量净额为-2,140,959.04 元，较 2018 年减少 1,459,038.41 元，主要是本期

收回客户的货款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-82,354.89元，较2018年增加16,665.70元，主要系2018年度公司购买固定资产及对外投资增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为4,336,390.06元，较2018年增加3,565,412.57元，主要系报告期内公司增加短期贷款所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、北京软众娱乐传媒有限公司成立于2010年3月24日，为挂牌公司的全资子公司，注册资本为人民币3,000万元，该公司业务尚未开展，未有任何经营业务。

2、霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司成立于2017年5月25日，为挂牌公司的全资子公司，注册资本为人民币1000万元，该公司业务尚未开展，未有任何经营业务。为更好控制运营风险，提高运营效率，降低管理成本，于2018年7月18日召开了第一届董事会第十次会议、于2018年8月4日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟注销霍尔果斯子公司的议案》。于2019年1月16日收到霍尔果斯市市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》，该公司注销工作已全部完成。

3、泉州软众大数据研究院有限公司成立于2017年6月2日，为挂牌公司的全资子公司，注册资本为人民币3,000万元，该公司业务尚未开展，未有任何经营业务。

4、公司于2018年7月10日设立全资子公司福建软众云区块链科技有限公司，子公司已完成工商登记手续，并取得泉州市工商行政管理局丰泽分局颁发的营业执照。公司住所：福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦7F，注册资本：1000万元人民币，实收资本为零元，该公司业务尚未开展，未有任何经营业务。自成立之日起对该子公司形成控制，纳入合并范围。

5、公司于2019年9月10日现金购买全资子公司厦门思存电子科技有限公司，子公司已完成工商登记手续，已取得由厦门市湖里区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91350211MA31H88P3Q的营业执照。公司住所为厦门市湖里区金盛路92号301室；认缴出资额为100.00万元，持股比例100%；经营范围为其他未列明科技推广和应用服务业；互联网信息服务（不含药品信息服务和网吧）；其他未列明电信业务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；互联网接入及相关服务（不含网吧）；其他未列明专业技术服务业（不含需经许可审批的事项）；其他技术推广服务；会议及展览服务；其他未列明商务服务业（不含需经许可审批的项目）；办公服务；其他未列明的专业咨询服务（不含需经许可审批的项目）。该公司业务尚未开展，未有任何经营业务。自收购完成工商变更之日起对该子公司形成控制，纳入合并范围。

6、公司于2019年03月06日设立全资子公司上海软众广告传媒有限公司，子公司已完成工商登记手续，已取得由崇明区市场监管局颁发的统一社会信用代码为91310230MA1K2W2B88的营业执照。公司住所为上海市崇明区长兴镇潘园公路1800号3号楼52058室（上海泰和经济功能区）；认缴出资额为5,000.00万元，持股比例100%；经营范围为广告设计、制作、代理、发布，公关活动策划，文化艺术交流与策划，影视策划，市场营销策划，公关活动策划，商务咨询，会展服务，广播电视节目制作，音像制品制作，演出经纪，文艺创作与表演。（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）。该公司业务尚未开展，未有任何经营业务。自成立之日起对该子公司形成控制，纳入合并范围。

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) 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）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

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。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

A、财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度及以后期间的财务报表。本公司执行上述会计政策变更对年初数列报的主要影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,412,723.70	应收票据	
		应收账款	1,412,723.70
原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应付票据及应付账款	2,002,675.15	应付票据	
		应付账款	2,002,675.15

②其他会计政策变更

本公司本年无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本年无重要会计估计变更事项。

三、 持续经营评价

报告期内公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，高管和核心技术人员未发生变动，保持着良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 市场竞争加剧的风险

风险因素：随着新媒体传播的迅猛发展，中国整合营销服务市场依然保持稳定而快速增长的势头，各类公关服务机构大量涌现，行业内竞争日趋激烈。虽然公司在区域内保持领先地位和一定的竞争优势，拥有较高的品牌知名度和美誉度，但随着国内其他公关服务机构的快速发展，公司将面临持续创新的压力和一定的市场竞争风险。应对措施：针对上述风险，公司一方面继续加强和现有客户的合作关系，不断提供基础服务水平，深化公司在市场中的核心竞争力；另一方面以现有业务为基础，积极提升服务的内涵，为客户提供优质与差异化的增值服务，增强公司竞争实力，以应对市场竞争风险。

(二) 核心业务人员流失的风险

风险因素：作为轻资产行业，公关服务行业高度依赖具有较强综合素质的人才。随着行业快速发展，市场对高级专业公关人才日益增长的需求与人才培养缓慢和人才缺乏的矛盾越发凸显，可以预见在未来比较长的一段时间内，人才问题将持续困扰整个行业。对人才的争夺将不断提高人力资源成本，并导致行业人才流动加剧，核心业务人员流失问题将对公司业绩产生重要影响。应对措施：针对该风险，公司一方面完善人力资源管理，适当提高核心人员的薪酬水平，提高薪酬的市场竞争力，另一方面，完善内部晋升渠道培训制度，使员工获得发展的机会。另外，通过企业文化的培育，提高员工的忠诚度和认同感。

(三) 公司内部管理风险

风险因素：公司虽然已经逐步建立健全了公司治理机制，制定了与企业发展相适应的内部控制制度，但是随着公司经营规模的不断扩大，业务范围的不扩张，子公司的不断增加，公司的内部管理机制可能存在一定的滞后性。特别是在公司股份进入全国股转系统挂牌后，新的制度对公司治理和管理都提出了更高的要求，公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水平仍有待提高，需要不断创新和改进内部管理体制。应对措施：针对该风险，公司管理层将不断加强学习，按照非上市公众公司的要求健全公司治理结构，完善内部控制制度，做好信息披露工作；积极建立内部监督约束机制，强化内部监督和外部督导，充分发挥券商等中介机构的监督和督促作用。

(四) 实际控制人控制不当的风险

风险因素：公司实际控制人汪广英持有公司 54.61%的股份，若其未遵守已经逐步建立健全的公司治理机制规定，利用实际控制人的控股地位，对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。应对措施：针对该风险，一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

(五) 大客户集中风险

风险因素：2019 年公司向前五大客户的销售金额为 9,361 万元，占当期营业收入的比例为 90.07%。未来，若公司无法取得新的优质客户且现有重大客户不再与公司继续开展业务合作，将对公司经营产生不

利影响，公司存在一定程度的销售客户集中风险。应对措施：公司继续保持并发展同现有大客户的良好合作关系，扩大现有客户业务规模；同时，公司着力增强新客户的开发力度，逐步扩大营销网络，以获取新的优质客户。

(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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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
成立子公司	2019年1月31日	2019年1月31日	无	上海软众广告传媒有限公司	现金	5,000 万元	否	否
对外投资	2019年8	2019年8	肖国裕、	厦门思存	现金	2 万元	否	否

资	月 28 日	月 28 日	肖佩东	电子科技 有限公司 100%股权				
---	--------	--------	-----	------------------------	--	--	--	--

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：

根据 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于拟设立上海软众广告传媒有限公司的议案》，公司本次投资有利于公司开拓业务，优化公司战略布局，增强公司盈利能力，进一步提高公司综合竞争力。

根据第二届董事会第四次会议审议通过的《关于公司拟收购厦门思存电子科技有限公司 100%股权的议案》，本次收购是公司根据战略发展需要做出的慎重决策，有利于公司的业务发展，不会对公司经营成果产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(三) 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	2016 年 11 月 9 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 11 月 9 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 11 月 9 日	-	挂牌	减少及避免关联交易承诺	减少及避免关联交易	正在履行中
董监高	2016 年 11 月 9 日	-	挂牌	减少及避免关联交易承诺	减少及避免关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：(1) 本人目前未直接或间接投资与公司业务相同、类似或相近的经济实体或项目，亦未以其他方式直接或间接从事与公司相同、类似或相近的经营活动；本人今后不会直接或间接投资与公司业务相同、类似或相近的经济实体或项目，且不以其他方式从事与公司业务相同、类似或相近的经营活动；如将来因任何原因引起本人所拥有的资产与公司发生同业竞争，给公司造成损失的，本人将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施放弃此类同业竞争。(2) 本人亦不存在其他同业竞争情形，亦将不会以任何形式在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成同业竞争的业务活动，不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该实体、机构、经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人或其他高级管理人员或核心业务（技术）人员。(3) 本人在担任公司控股股东/实际控制人/董事/监事/总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。(4) 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。公司全体董事、监事、高级管理人员在报告期内均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

2、关于减少及避免关联交易承诺

公司管理层和实际控制人出具《关于减少及避免关联交易承诺》，承诺：(1) 本承诺出具日后，本

人将尽可能避免与公司之间的关联交易；（2）对于无法避免或者因合理原因产生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》等有关法律、法规、规范性文件及公司制度的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序（包括但不限于履行总经理办公会、董事会、监事会或股东大会审议程序）并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；（3）本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；（4）本人有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺；（5）本承诺函自签字之日即行生效，并在公司存续且依照中国证监会或全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规定本人被认定为公司关联方期间持续有效且不可撤销。公司全体董事、监事、高级管理人员在报告期内均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

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	8,907,000	51.20%	0	8,907,000	51.20%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,375,000	13.65%	4,864,000	7,429,000	42.70%	
	董事、监事、高管	455,000	2.62%	-377,500	77,500	0.45%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,490,000	48.80%	0	8,490,000	48.80%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,125,000	40.96%	0	7,125,000	40.96%	
	董事、监事、高管	1,365,000	7.85%	-7,500	1,357,500	7.80%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		17,397,000	-	0	17,397,000	-	
普通股股东人数							43

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	汪广英	9,500,000	0	9,500,000	54.61%	7,125,000	2,375,000
2	软众国际投资有限公司	0	4,864,000	4,864,000	27.96%	0	4,864,000
3	余金龙	1,500,000	-375,000	1,125,000	6.47%	1,125,000	0
4	陈育华	250,000	0	250,000	1.44%	0	250,000
5	马叶君	200,000	0	200,000	1.15%	150,000	50,000
6	泉州柏拉图投资合伙企业（有限合伙）	0	190,000	190,000	1.09%	0	190,000
7	周明月	177,000	0	177,000	1.02%	0	177,000
8	王志立	110,000	0	110,000	0.63%	0	110,000
9	汪敏	110,000	0	110,000	0.63%	82,500	27,500
10	吴雅晗	60,000	0	60,000	0.35%	0	60,000
合计		11,907,000	4,679,000	16,586,000	95.35%	8,482,500	8,103,500

普通股前十名股东间相互关系说明：股东软众国际投资有限公司和泉州柏拉图投资合伙企业（有限合伙）为控股股东汪广英实际控制的企业，汪敏为为控股股东汪广英的表弟。

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

汪广英，公司董事长兼总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1978年3月，2005年毕业于厦门大学，硕士研究生学历，哲学专业。2005年7月至2008年3月任东南早报经济新闻部首席记者；2008年3月至2012年10月任泉州市软众传媒有限公司董事；2012年10月至2016年5月任软众有限执行董事、经理；2016年5月至今任本股份公司董事长、总经理职务。汪广英是公司的控股股东及实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用借款	中国农业银行股份有限公司	流动资金	1,000,000	2019年5月20日	2020年5月19日	4.500
2	信用借款	中国工商银行股份有限公司	流动资金	1,520,000	2019年8月22日	2020年8月8日	4.785
3	信用借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司	流动资金	2,885,000	2019年9月19日	2020年9月18日	5.400
合计	-	-	-	5,405,000	-	-	-

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	
汪广英	董事长、总经理	男	1978年3月	硕士	2019年5月25日	2022年5月24日	是
潘振伟	董事、董事会秘书兼财务总监	男	1989年5月	本科	2019年5月25日	2022年5月24日	是
龚玲	董事、副总经理	女	1983年4月	本科	2019年5月25日	2022年5月24日	是
马叶君	董事	男	1978年9月	本科	2019年5月25日	2022年5月24日	否
潘欣欣	董事	男	1977年7月	本科	2019年5月25日	2022年5月24日	是
汪敏	监事会主席	男	1987年1月	大专	2019年5月25日	2022年5月24日	是
钟炜	监事	男	1985年11月	本科	2019年5月25日	2022年5月24日	是
周敏	职工监事	男	1995年8月	大专	2019年5月25日	2022年5月24日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

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:

龚玲为公司控股股东、实际控制人汪广英之妻。

(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
汪广英	董事长、总经理	9,500,000	0	9,500,000	54.61%	0
马叶君	董事	200,000	0	200,000	1.15%	0

汪敏	监事会主席	110,000	0	110,000	0.63%	0
合计	-	9,810,000	0	9,810,000	56.39%	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
潘欣欣	-	新任	董事	原董事辞职，于 2019 年 11 月新任
钟炜	-	新任	监事	原监事任期届满，于 2019 年 5 月新任
周敏	-	新任	职工监事	原职工监事任期届满，于 2019 年 5 月新任
余金龙	董事	离任	-	个人原因辞职，于 2019 年 5 月离任董事
马步遂	监事	离任	-	任期届满，于 2019 年 5 月离任
陈毅漳	职工监事	离任	-	任期届满，于 2019 年 5 月离任

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

（一）新任董事基本情况

潘欣欣，男，出生于 1977 年 7 月，中国国籍，无永久境外居留权。2005 年 7 月本科毕业于福建师范大学，计算机科学与技术专业。高级工程师职称。工作经历：1998 年 7 月至 2017 年 9 月，泉州市万维网络开发有限公司总经理；2017 年 10 月至今，泉州市魂动网络科技有限公司总经理。

（二）新任监事基本情况

钟炜，男，出生于 1985 年 11 月，中国国籍，无永久境外居留权。2011 年 1 月本科毕业于泉州师范学院，国际经济与贸易专业。工作经历：2006 年 7 月-2018 年 5 月，福建先创电子有限公司任项目经理；2018 年 6 月至今，福建省软众数字科技股份有限公司任项目主任。

（三）新任职工监事基本情况

周敏，男，出生于 1995 年 8 月，中国国籍，无永久境外居留权。2017 年 7 月专科毕业于武汉科技大学，物流管理专业。工作经历：2016 年 3 月-2017 年 6 月，上海九月广告有限公司任销售经理；2017 年 7 月-2018 年 6 月，上海人人汽车科技集团有限公司任销售经理；2018 年 7 月至今，福建省软众数字科技股份有限公司任总裁秘书。

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	10	8
财务人员	3	3
营销、设计、策划、执行等业务人员	43	39
员工总计	56	50

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	46	42
专科	8	6
专科以下	1	1
员工总计	56	50

(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

在互联网时代的催熟下，国内 IP 市场快速发展，顶级 IP 将处于价值链的顶端，潜力 IP 的价值将被进一步挖掘，而劣质内容将被淘汰。IP 行业内马太效应加剧。IP 模式的运营重点在于如何把传统的观众变成粉丝，又把粉丝变成消费者，通过对消费者的全方位经营来产生价值的最大化。跨越文学、影视、动画、音乐、游戏、衍生品等多种泛娱乐业态，以获得更多可持续的变现能力和拓展空间。广告与 IP 的结合是一个必然发展的趋势。

另一方面来说，中国的互联网广告市场还是很稳健，2019 年互联网广告总收入 4,367 亿元，年增长率为 18.2%，保持了较快的增长速度。从媒体及平台类型看，应用型平台成为互联网最主流的广告渠道，其中，电商与搜索类型收入占比之和超过 50%；从广告形式看，展示、电商与搜索收入合计占比超过 80%，为最主流的广告形式；从计价方式看，效果类广告迅速增长成为最主流的广告形式，广告收入占比达到 69.9%。综上，流量平台已经成为广告媒介的核心骨。

2019 年互联网广告呈现 9 大特点，具体为：“放缓型”增长特征持续、“信息-购买”闭环型广告平台持续走强、搜索类广告平台式微、头部企业高度集中、后起之秀锋芒乍现、食品母婴类快消品稳住市场的基本盘、中国互联网巨头扬帆出海创造新机遇、监管面临用户生物信息安全新挑战、5G 商用加速助推移动互联网的高速发展。

纵观 2019 年互联网广告的整体发展态势，技术创新对营销空间的拓展持续扩大，万物互联不断更

新广告人的认知格局。专家一致认为，5G 在商业领域的广泛应用，无论在深度还是广度上，都将为互联网广告带来更多可能；面对中国经济稳步发展积淀的基本盘，人们有理由对 2020 年互联网广告的稳健发展报以更大的信心。（以上数据来源：《2019 年中国互联网广告发展报告》公开数据）

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立以来，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策等均按照《公司章程》及内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。报告期内，公司内部治理机构和成员均依法运行，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及其股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2019 年度，公司不涉及章程修改事项。

（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）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>8</p>	<p>1. 2019年1月16日,公司召开第一届董事会第十四次会议,审议通过《关于拟设立上海软众广告传媒有限公司的议案》、《关于拟增加全资子公司北京软众娱乐传媒有限公司注册资本并修订子公司章程的议案》、《关于拟变更全资子公司泉州软众大数据研究院有限公司名称并修订子公司章程的议案》、《关于拟增加全资子公司泉州软众大数据研究院有限公司注册资本并修订子公司章程的议案》、《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2. 2019年4月10日,公司召开第一届董事会第十五次会议,审议通过《2018年度董事会工作报告》、《2018年度总经理工作报告》、《2018年年度报告及摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年财务预算报告》、《2018年度利润分配方案》、《关于续聘2019年度审计机构的议案》、《关于提请召开公司2018年年度股东大会的议案》</p> <p>3. 2019年5月9日,公司召开第一届董事会第十六次会议,审议通过《关于提名汪广英继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名龚玲继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名潘振伟继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名马叶君继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名余金龙继续担任公司第二届董事会董事的议案》</p> <p>4. 2019年5月20日,公司召开第二届董事会第一次会议,审议通过《关于选举汪广英先生继续担任第二届董事会董事长的议案》、《关于继续聘任汪广英先生为公司总经理的议案》、《关于继续聘任龚玲女士为公司副总经理的议案》、《关于继续聘任潘振伟先生为公司董事会秘书的议案》、《关于继续聘任潘振伟先生为公司财务总监的议案》</p> <p>5. 2019年8月8日,公司召开第二届董事会第二次会议,审议通过《2019年半年度报告》</p> <p>6. 2019年8月21日,公司召开第二届董事会第三次会议,审议通过《关于公司拟收购厦门思存电子科技有限公司100%股权的议案》</p> <p>7. 2019年8月28日,公司召开第二届董事会第三次会议,审议通过《关于拟变更全资子公司上海软众广告传媒有限公司名称并修订子公司章程的议案》</p> <p>8. 2019年10月30日,公司召开第二届董事会</p>
------------	----------	--

		<p>第五次会议，审议通过《关于公司拟与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于公司与申万宏源证券有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于授权董事会全权办理持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于推选潘欣欣先生为公司董事的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》</p>
监事会	4	<p>1. 2019 年 4 月 10 日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年财务预算报告》、《2018 年度利润分配方案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》</p> <p>2. 2019 年 5 月 9 日第一届监事会第八次会议审议通过《关于提名汪敏继续担任公司第二届监事会监事的议案》、《关于提名钟炜担任公司第二届监事会监事的议案》</p> <p>3. 2019 年 5 月 25 日第二届监事会第一次会议审议通过《关于选举汪敏继续担任公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>4. 2019 年 8 月 8 日第二届监事会第二次会议审议通过《2019 年半年度报告》</p>
股东大会	4	<p>1、2019 年 1 月 31 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于拟设立上海软众广告传媒有限公司的议案》、《关于拟增加全资子公司北京软众娱乐传媒有限公司注册资本并修订子公司章程的议案》、《关于拟增加全资子公司泉州软众大数据研究院有限公司注册资本并修订子公司章程的议案》</p> <p>2、2019 年 5 月 8 日公司 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年财务预算报告》、《2018 年度利润分配方案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》</p> <p>3、2019 年 5 月 25 日公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于提名汪广英继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名龚玲继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名潘振伟继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名马叶君继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名余金龙</p>

		<p>继续担任公司第二届董事会董事的议案》</p> <p>4、2019年11月15日公司2019年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于公司与申万宏源证券有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于授权董事会全权办理持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于推选潘欣欣先生为公司董事的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度的监督活动中未发现公司存在风险的事项，监事会对本年度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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层。公司独立行使经营管理权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签署合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。（1）关于会计核算体系，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，从自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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）关于财务管理体系，报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，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）关于风险控制体系，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、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后治理等措施，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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。进一步规范本公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

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	利安达审字[2020]第 2206 号
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	厦门市思明区湖滨东路 11 号邮电广通大厦 509 单元
审计报告日期	2020 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	吴满根、唐培瑄
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	10 万元

审计报告正文：

审 计 报 告

利安达审字【2020】第 2206 号

福建省软众数字科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了福建省软众数字科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

利安达会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：吴满根
（项目合伙人）

中国注册会计师：唐培琯

二〇二〇年四月二十日

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
流动资产：			
货币资金	六、1	3,689,902.86	1,576,826.73
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			
应收账款	六、2	1,412,723.7	19,258,033.01
应收款项融资			
预付款项	六、3	41,377,277.77	22,251,815.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	413,210.2	689,274.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	-
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	六、5	502,289.94	380,676.42
流动资产合计		47,395,404.47	44,156,625.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、6	312,733.98	378,197.37
在建工程		-	-

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、7	2,269,119.64	2,695,296.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、8	32,226.02	70,540.10
递延所得税资产	六、9	54,571.06	180,616.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,668,650.70	3,324,650.73
资产总计		50,064,055.17	47,481,276.11
流动负债：			
短期借款	六、10	5,405,000.00	880,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、11	2,002,675.15	12,680,400.73
预收款项	六、12	15,776,837.37	13,311,036.07
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	六、13	303,719.39	302,929.19
应交税费	六、14	356,008.59	286,476.88
其他应付款	六、15	144,502.37	8,211.06
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	六、16		60,423.76
其他流动负债			
流动负债合计		23,988,742.87	27,529,477.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		23,988,742.87	27,529,477.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	17,397,000	17,397,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	2,730,381.78	2,730,381.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	604,173.12	
一般风险准备			
未分配利润	六、20	5,343,757.40	-175,583.36
归属于母公司所有者权益合计		26,075,312.30	19,951,798.42
少数股东权益			
所有者权益合计		26,075,312.30	19,951,798.42
负债和所有者权益总计		50,064,055.17	47,481,276.11

法定代表人：汪广英主管会计工作负责人：潘振伟会计机构负责人：潘振伟

（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
流动资产：			
货币资金		3,689,396.13	1,576,818.46
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			
应收账款	十六、1	1,412,723.7	19,258,033.01
应收款项融资			
预付款项		41,377,277.77	22,251,815.15

其他应收款	十六、2	414,210.2	689,274.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		502,256.52	380,643
流动资产合计		47,395,864.32	44,156,583.69
非流动资产：			
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	十六、3	459,250.79	439,250.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		312,733.98	378,197.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,269,119.64	2,695,296.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		32,226.02	70,540.1
递延所得税资产		54,571.06	180,616.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,127,901.49	3,763,901.52
资产总计		50,523,765.81	47,920,485.21
流动负债：			
短期借款		5,405,000	880,000
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,002,675.15	12,680,400.73
预收款项		15,776,837.37	13,311,036.07
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		303,719.39	302,929.19
应交税费		356,008.59	286,476.88
其他应付款		510,412.37	379,321.06
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			60,423.76
其他流动负债			
流动负债合计		24,354,652.87	27,900,587.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		24,354,652.87	27,900,587.69
所有者权益：			
股本		17,397,000.00	17,397,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,730,381.78	2,730,381.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		604,173.12	
一般风险准备			
未分配利润		5,437,558.04	-107,484.26
所有者权益合计		26,169,112.94	20,019,897.52
负债和所有者权益合计		50,523,765.81	47,920,485.21

法定代表人：汪广英主管会计工作负责人：潘振伟会计机构负责人：潘振伟

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		103,923,392.83	100,753,253.35
其中：营业收入	六、21	103,923,392.83	100,753,253.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		99,480,157.20	94,854,244.08
其中：营业成本	六、21	99,480,157.20	94,854,244.08
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	六、22	162,410.24	168,334.93
销售费用	六、23	320,232.41	589,221.92
管理费用	六、24	2,901,121.09	3,057,329.61
研发费用	六、25	5,354,481.73	6,712,456.3
财务费用	六、26	131,893.95	32,506.44
其中：利息费用		128,186.18	31,815.15
利息收入		13,450.1	11,585.75
加：其他收益	六、27	902,990.19	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、28	840,303.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、29		-998,278.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、30		-14,262.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,186,529.58	4,886,468.13
加：营业外收入	六、31	1.95	505,670.33
减：营业外支出	六、32	45,885.16	112,669.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,140,646.37	5,279,468.77
减：所得税费用	六、33	17,132.49	78,199.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,123,513.88	5,201,269.34
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)			
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		6,123,513.88	5,201,269.34
六、其他综合收益的税后净额			
(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			
七、综合收益总额		6,123,513.88	5,201,269.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,123,513.88	5,201,269.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.35	0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	0.30

法定代表人: 汪广英 主管会计工作负责人: 潘振伟 会计机构负责人: 潘振伟

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十六、4	103,923,392.83	100,753,253.35
减：营业成本	十六、4	90,610,017.78	84,294,394.88
税金及附加		162,410.24	168,334.93
销售费用		320,232.41	589,221.92
管理费用		2,876,221.27	2,999,864.95
研发费用		5,354,481.73	6,712,456.3
财务费用		131,090.28	32,274.67
其中：利息费用		128,186.18	31,815.15
利息收入		13,444.77	11,585.52
加：其他收益		902,990.19	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		840,303.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-998,278.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-14,262.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,212,233.07	4,944,164.56
加：营业外收入			503,130.33
减：营业外支出		45,885.16	112,669.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,166,347.91	5,334,625.20
减：所得税费用		17,132.49	78,199.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,149,215.42	5,256,425.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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		-	

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		6,149,215.42	5,256,425.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.35	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.35	0.30

法定代表人：汪广英主管会计工作负责人：潘振伟会计机构负责人：潘振伟

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		131,311,455.98	88,024,277.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
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		286,627.53	111,360.40
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	1,117,866.59	520,326.08
经营活动现金流入小计		132,715,950.10	88,655,964.11
购买商品、接受劳务支付的现金		126,076,205.27	80,985,106.43
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		4,403,533.26	4,076,528.35
支付的各项税费		812,807.65	792,937.24
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	3,564,362.96	6,401,389.54

经营活动现金流出小计		134,856,909.14	92,255,961.56
经营活动产生的现金流量净额		-2,140,959.04	-3,599,997.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,530.00
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			
投资活动现金流入小计			1,530.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,354.89	67,219.19
投资支付的现金		20,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,354.89	67,219.19
投资活动产生的现金流量净额		-82,354.89	-65,689.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,400,000.00	1,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,400,000.00	1,300,000.00
偿还债务支付的现金		4,935,423.76	497,207.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,186.18	31,815.15
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			
筹资活动现金流出小计		5,063,609.94	529,022.51
筹资活动产生的现金流量净额		4,336,390.06	770,977.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,113,076.13	-2,894,709.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,576,826.73	4,471,535.88
六、期末现金及现金等价物余额		3,689,902.86	1,576,826.73

法定代表人：汪广英 主管会计工作负责人：潘振伟 会计机构负责人：潘振伟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		131,301,455.98	88,024,277.63
收到的税费返还		286,627.53	111,360.40
收到其他与经营活动有关的现金		1,116,859.13	514,715.85
经营活动现金流入小计		132,704,942.64	88,650,353.88
购买商品、接受劳务支付的现金		126,067,205.27	80,985,106.43
支付给职工以及为职工支付的现金		4,403,533.26	4,076,528.35
支付的各项税费		812,807.65	792,937.24
支付其他与经营活动有关的现金		3,562,853.96	6,343,692.88
经营活动现金流出小计		134,846,400.14	92,198,264.90
经营活动产生的现金流量净额		-2,141,457.50	-3,547,911.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,530.00
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			
投资活动现金流入小计			1,530.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,354.89	67,219.19
投资支付的现金		20,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,354.89	67,219.19
投资活动产生的现金流量净额		-82,354.89	-65,689.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,400,000.00	1,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,400,000.00	1,300,000.00
偿还债务支付的现金		4,935,423.76	497,207.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,186.18	31,815.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,063,609.94	529,022.51
筹资活动产生的现金流量净额		4,336,390.06	770,977.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,112,577.67	-2,842,622.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,576,818.46	4,419,441.18
六、期末现金及现金等价物余额		3,689,396.13	1,576,818.46

法定代表人：汪广英主管会计工作负责人：潘振伟会计机构负责人：潘振伟

(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	17,397,000.00				2,730,381.78						-175,583.36		19,951,798.42
加：会计政策变更	0				0						0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	17,397,000.00				2,730,381.78						-175,583.36		19,951,798.42
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									604,173.12		5,519,340.76		6,123,513.88
（一）综合收益总额											6,123,513.88		6,123,513.88
（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									604,173.12		-604,173.12		

1. 提取盈余公积									604,173.12		-604,173.12		
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													
四、本期末余额	17,397,000.00				2,730,381.78				604,173.12		5,343,757.40		26,075,312.30

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	17,397,000.00				2,730,381.78							-5,376,852.70		14,750,529.08
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	17,397,000.00				2,730,381.78					-5,376,852.70		14,750,529.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										5,201,269.34		5,201,269.34
（一）综合收益总额										5,201,269.34		5,201,269.34
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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												
四、本年期末余额	17,397,000.00				2,730,381.78						-175,583.36	19,951,798.42

法定代表人：汪广英主管会计工作负责人：潘振伟会计机构负责人：潘振伟

（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	17,397,000.00				2,730,381.78						-107,484.26	20,019,897.52
加：会计政策变更	0				0						0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,397,000.00				2,730,381.78						-107,484.26	20,019,897.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								604,173.12			5,545,042.30	6,149,215.42
（一）综合收益总额											6,149,215.42	6,149,215.42

(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								604,173.12		-604,173.12		
1. 提取盈余公积								604,173.12		-604,173.12		
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												
四、本年期末余额	17,397,000.00				2,730,381.78				604,173.12		5,437,558.04	26,169,112.94

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	17,397,000.00				2,730,381.78						-5,363,910.03	14,763,471.75
加：会计政策变更												-
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,397,000.00				2,730,381.78						-5,363,910.03	14,763,471.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											5,256,425.77	5,256,425.77
（一）综合收益总额											5,256,425.77	5,256,425.77
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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												
四、本年期末余额	17,397,000.00				2,730,381.78						-107,484.26	20,019,897.52

法定代表人：汪广英主管会计工作负责人：潘振伟会计机构负责人：潘振伟

福建省软众数字科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

福建省软众数字科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原于 2012 年 10 月经泉州市工商局批准成立，由汪广英、郝俊赛、余金龙、软众国际投资有限公司及厦门博芮投资股份有限公司等股东共同发起设立的股份有限公司，现持有统一社会信用代码为 91350500056120087M 的营业执照。本公司股票于 2016 年 11 月 09 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：软众科技，证券代码：839824。

公司住所：福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707

企业法定代表人：汪广英

注册资本：人民币 1,739.70 万元

公司类型：股份有限公司

经营范围：网络与信息安全软件开发；数字媒体产品开发、管理与运营；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；企业营销策划；会展服务；组织文化艺术交流活动（演出除外）；移动互联网广告研发；数字影视技术、广告技术、动画技术、游戏技术的研发；多媒体网站开发与运营；数据处理服务；企业管理咨询服务；计算机科学技术研究服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；大型活动组织服务；体育竞赛组织。（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）

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 20 日决议批准报出。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，公司的财务报表在持续经营为假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

① 增加子公司或业务

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

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

② 处置子公司或业务

一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从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。

7、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算（月平均汇率的全年算术平均值）。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按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。

8、金融工具

在本公司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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本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。本公司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当期损益的金融资产

本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，本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，本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) 金融负债的分类、确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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，该负债由本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，本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 其他金融负债

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司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。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

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

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中

所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可输入值。

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

（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。除特殊情况外，本公司采用未来 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) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名且金额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

B. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项或其他原因致使的单项应收款项信用风险特征不同于按组合计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

C. 除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除关联方组合外，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	合并范围内的关联方之间的内部往来款均不计提坏账准备

以账龄为风险特征划分信用风险的坏账计提比例如下：

账龄	坏账计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，划分的组合及坏账计提比例与应收账款一致。

10、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、8“金融工具”及附注四、9“金融资产减值”。

11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能

够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资

单位的金额为基础进行核算。

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

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	10	18
办公设备	年限平均法	5	5	19

13、在建工程

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

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

15、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
文学著作权	10年	预计可使用年限
软件	5年	预计可使用年限

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为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。

开发阶段：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。

(5) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
装修费	3年	预计可使用年限

17、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

19、收入

（1）销售商品收入的确认一般原则

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分

别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）具体原则

①平台运营收入：

A. 自营平台收入：公司自主平台运营的游戏业务以游戏玩家实际充值购买虚拟道具时确认为收入；

B. 联营平台收入：公司与其他联营平台等合作运营的网络游戏在与合作方核对游戏用户消费数据无误后确认收入。

②技术开发收入：

公司在技术相关开发服务已提供完毕，技术指标已达到合同方要求，一次性按合同或协议总金额确认收入。

③广告收入：

公司根据协议规定，在广告设计并制作完成或广告已发布且与委托方确认后，按合同约定确认收入。

20、政府补助

（1）类型

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

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

（2）确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入。

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

22、租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 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）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

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商业模式、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。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

A、财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度及以后期间的财务报表。本公司执行上述会计政策变更对年初数列报的主要影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	19,258,033.01	应收票据	
		应收账款	19,258,033.01
应付票据及应付账款	12,680,400.73	应付票据	

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
		应付账款	12,680,400.73

②其他会计政策变更

本公司本年无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本年无重要会计估计变更事项。

24、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

本公司本期无重大会计判断和估计。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴

在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京软众娱乐传媒有限公司	按应纳税所得额20%计缴
厦门思存电子科技有限公司	按应纳税所得额20%计缴
上海软众广告传媒有限公司	按应纳税所得额20%计缴
泉州软众大数据研究院有限公司	按应纳税所得额20%计缴
福建软众云区块链科技有限公司	按应纳税所得额20%计缴

2、税收优惠及批文

公司于2019年12月02日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201935000786，有效期三年。本年度企业所得税减按15%计缴。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）对小型微利企业的优惠政策作出进一步规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对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。

本公司合并范围内子公司应纳税所得额低于 300.00 万元，认定为小型微利企业。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“年末”指 2019 年 12 月 31 日；“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,877.03	1,877.03
银行存款	3,688,025.83	1,574,949.70
其他货币资金		
合计	3,689,902.86	1,576,826.73
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：单项金额重大并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	1,749,446.00	100.00	336,722.30	19.25	1,412,723.70
其中：账龄组合	1,749,446.00	100.00	336,722.30	19.25	1,412,723.70
关联方组合					
合计	1,749,446.00	100.00	336,722.30	—	1,412,723.70

(续)

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：单项金额重大并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	20,422,929.48	100.00	1,164,896.47	5.70	19,258,033.01
其中：账龄组合	20,422,929.48	100.00	1,164,896.47	5.70	19,258,033.01
关联方组合					
合计	20,422,929.48	100.00	1,164,896.47	—	19,258,033.01

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	984,446.00	49,222.30	5.00
3 至 4 年	475,000.00	142,500.00	30.00
4 至 5 年	290,000.00	145,000.00	50.00
合计	1,749,446.00	336,722.30	—

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	935,223.70
3 至 4 年	332,500.00
4 至 5 年	145,000.00
合计	1,412,723.70

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 828,174.17 元。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账龄	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
利郎 (中国) 有限公司	1 年以内	478,021.00	27.32	23,901.05
武汉光谷蓝焰新能源股	3-4 年	475,000.00	27.15	142,500.00

单位名称	账龄	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
份有限公司				
沧州临港万国石材商贸城有限公司	4-5 年	290,000.00	16.58	145,000.00
起步股份有限公司	1 年以内	190,000.00	10.86	9,500.00
美克国际家居用品股份有限公司	1 年以内	150,000.00	8.57	7,500.00
合计	—	1,583,021.00	90.48	328,401.05

3、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	36,244,247.57	87.59	20,034,834.02	90.04
1 至 2 年	5,133,030.20	12.41	2,216,981.13	9.96
合计	41,377,277.77	100.00	22,251,815.15	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	年末余额	未结算原因
韶关市运通科技发展有限公司	5,323,596.20	项目未完成
上海大剧营销传媒有限公司	2,169,811.33	项目未完成
北京麦柯娱乐文化发展有限公司	1,056,603.74	项目未完成
厦门乐道互娱文化传媒有限公司	924,528.29	项目未完成
合计	9,474,539.56	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
湖北今日头条科技有限公司	15,925,364.10	1 年以内	38.49
韶关市运通科技发展有限公司	5,323,596.20	1 年以内、1-2 年	12.87
上海铭骊网络科技有限公司	4,042,981.02	1 年以内	9.77
上海伊动网络科技有限公司	3,042,041.71	1 年以内	7.35
上海晴天洋公关策划工作室	3,019,417.48	1 年以内	7.30

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
合计	31,353,400.51	—	75.78

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	413,210.20	689,274.07
合计	413,210.20	689,274.07

(1) 其他应收款

① 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	440,294.95	100.00	27,084.75	6.15	413,210.20
其中：账龄组合	440,294.95	100.00	27,084.75	6.15	413,210.20
关联方组合					
合计	440,294.95	—	27,084.75	—	413,210.20

(续)

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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	728,488.41	100.00	39,214.34	5.38	689,274.07
其中：账龄组合	728,488.41	100.00	39,214.34	5.38	689,274.07
关联方组合					

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 (%)	
单项计提坏账准备的其他 应收款					
合计	728,488.41	—	39,214.34	—	689,274.07

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	393,894.95	19,694.75	5.00
1 至 2 年	34,100.00	3,410.00	10.00
2 至 3 年	2,300.00	460.00	20.00
3 至 4 年	7,400.00	2,220.00	30.00
4 至 5 年	2,600.00	1,300.00	50.00
合计	440,294.95	27,084.75	—

②按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	374,200.20
1 至 2 年	30,690.00
2 至 3 年	1,840.00
3 至 4 年	5,180.00
4 至 5 年	1,300.00
合计	413,210.20

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 12,129.59 元。

④本年实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款。

⑤其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	49,200.00	33,550.00
保证金	284,955.00	628,786.00
社保及公积金	934.54	1,268.01
职工借款	103,658.00	8,298.40

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
其他	1,547.41	56,586.00
合计	440,294.95	728,488.41

⑥按欠款方归集的年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
厦门跃尘网络科技有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	22.71	5,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司福建省分行	保证金	60,000.00	1年以内	13.63	3,000.00
福建国诚招标有限公司	保证金	59,500.00	1年以内	13.51	2,975.00
潘振伟	职工借款	45,000.00	1年以内	10.22	2,250.00
汪敏	职工借款	43,658.00	1年以内	9.92	2,182.90
合计	——	308,158.00	——	69.99	15,407.90

5、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待认证进项税额	502,256.52	380,643.00
留抵进项税额	33.42	33.42
合计	502,289.94	380,676.42

6、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	312,733.98	378,197.37
固定资产清理		
合计	312,733.98	378,197.37

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	331,095.94	374,348.11	705,444.05
2、本年增加金额		62,354.89	62,354.89
(1) 购置		62,354.89	62,354.89
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			

项目	运输设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废			
4、年末余额	331,095.94	436,703.00	767,798.94
二、累计折旧			
1、年初余额	129,127.44	198,119.24	327,246.68
2、本年增加金额	59,597.28	68,221.00	127,818.28
(1) 计提	59,597.28	68,221.00	127,818.28
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	188,724.72	266,340.24	455,064.96
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) 处置或报废			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	142,371.22	170,362.76	312,733.98
2、年初账面价值	201,968.50	176,228.87	378,197.37

②暂时闲置的固定资产情况

年末无暂时闲置的固定资产。

③通过融资租赁租入的固定资产情况

年末无通过融资租赁租入的固定资产。

④通过经营租赁租出的固定资产

年末无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

年末无未办妥产权证书的固定资产。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	文学著作权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	291,262.14	3,679,245.29	3,970,507.43
2、本年增加金额			

项目	软件	文学著作权	合计
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	291,262.14	3,679,245.29	3,970,507.43
二、累计摊销			
1、年初余额	140,776.73	1,134,434.06	1,275,210.79
2、本年增加金额	58,252.44	367,924.56	426,177.00
(1) 计提	58,252.44	367,924.56	426,177.00
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	199,029.17	1,502,358.62	1,701,387.79
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	92,232.97	2,176,886.67	2,269,119.64
2、年初账面价值	150,485.41	2,544,811.23	2,695,296.64

(2) 年末无通过内部研发形成的无形资产。

(3) 年末无未办妥产权证书的无形资产。

8、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	70,540.10		38,314.08		32,226.02
合计	70,540.10		38,314.08		32,226.02

9、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

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
递延所得税资产：	54,571.06	363,807.05	180,616.62	1,204,110.81
信用减值损失	54,571.06	363,807.05		
资产减值损失			180,616.62	1,204,110.81

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	4,405,000.00	880,000.00
信用借款	1,000,000.00	
合计	5,405,000.00	880,000.00

(2) 短期借款明细

贷款单位	借款余额	保证人/抵(质)押物
中国工商银行股份有限公司泉州友谊支行	1,520,000.00	汪广英、龚玲
中国邮政储蓄银行股份有限公司泉州市丰泽区支行	2,885,000.00	汪广英、龚玲
中国农业银行股份有限公司泉州市丰泽支行	1,000,000.00	无
合计	5,405,000.00	——

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年无已逾期未偿还的短期借款。

11、应付账款

(1) 应付账款情况

项目	年末余额	年初余额
服务费	2,002,675.15	12,680,400.73
合计	2,002,675.15	12,680,400.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京亲贝信息科技有限公司	40,000.00	项目未完成
合计	40,000.00	—

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
服务费	15,776,837.37	13,311,036.07
合计	15,776,837.37	13,311,036.07

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
素妍文化传媒（上海）有限公司	2,700,000.00	项目未完成
合计	2,700,000.00	—

13、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	302,929.19	4,302,875.57	4,302,085.37	303,719.39
二、离职后福利-设定提存计划		101,447.89	101,447.89	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	302,929.19	4,404,323.46	4,403,533.26	303,719.39

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	300,524.99	3,989,841.29	3,989,049.79	301,316.49
2、职工福利费		108,488.67	108,488.67	
3、社会保险费		96,334.00	96,334.00	
其中：医疗保险费		88,048.46	88,048.46	
工伤保险费		1,894.05	1,894.05	
生育保险费		6,391.49	6,391.49	
4、住房公积金		76,467.00	76,467.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,404.20	31,744.61	31,745.91	2,402.90
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	302,929.19	4,302,875.57	4,302,085.37	303,719.39

(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		98,388.59	98,388.59	
2、失业保险费		3,059.30	3,059.30	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
3、企业年金缴费				
合计		101,447.89	101,447.89	

14、应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	119,028.16	227,941.23
增值税	190,948.75	5,421.60
城市维护建设税	3,181.41	
教育费附加	1,363.46	
地方教育费附加	908.97	
印花税	21,646.42	27,833.79
水利建设费用	18,931.42	25,280.26
合计	356,008.59	286,476.88

15、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	144,502.37	8,211.06
合计	144,502.37	8,211.06

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
员工代扣代缴	5,774.37	2,211.06
其他费用	132,500.00	6,000.00
办公费用	6,228.00	
合计	144,502.37	8,211.06

②本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款

16、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期应付款		60,423.76
合计		60,423.76

17、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)	年末余额
----	------	--------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	17,397,000.00						17,397,000.00

18、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	2,730,381.78			2,730,381.78
其他资本公积				
合计	2,730,381.78			2,730,381.78

19、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		604,173.12		604,173.12
合计		604,173.12		604,173.12

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

20、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-175,583.36	-5,376,852.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-175,583.36	-5,376,852.70
加：本年归属于母公司股东的净利润	6,123,513.88	5,201,269.34
减：提取法定盈余公积	604,173.12	
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		
年末未分配利润	5,343,757.40	-175,583.36

21、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,923,392.83	90,610,017.78	100,753,253.35	84,294,394.88
其他业务				
合计	103,923,392.83	90,610,017.78	100,753,253.35	84,294,394.88

22、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	25,336.49	24,749.21
教育费附加	11,216.69	10,606.80
地方教育费附加	7,477.79	7,071.19
印花税	24,130.02	38,453.20
文化事业建设费		303.45
残疾人就业保障金	1,160.32	793.33
堤防税	93,088.93	86,357.75
合计	162,410.24	168,334.93

23、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	228,715.91	407,527.95
折旧和摊销	2,883.24	2,958.24
广告宣传费	69,500.00	73,500.00
业务招待费	4,651.90	26,556.00
差旅费	14,481.36	78,679.73
合计	320,232.41	589,221.92

24、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	693,163.05	784,586.87
折旧和摊销	523,860.36	524,746.03
办公费	364,877.43	340,285.10
房租费	307,406.98	319,649.66
业务招待费	68,418.70	122,662.48
差旅费	214,016.76	109,692.41
中介咨询费	443,278.13	619,281.13
财产损耗、盘亏及毁损损失		52,054.66
其他费用	286,099.68	184,371.27
合计	2,901,121.09	3,057,329.61

25、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
RD 基于大数据的舆论情报服务平台的开发		5,273,511.74
RD2 基于互联网媒体广告服务平台的开发		1,438,944.56

项目	本年发生额	上年发生额
RD04 广告评估及广告计费系统开发	2,543,766.67	
RD05 基于 APP 应用的消费行为追踪及消费者画像生成系统开发	2,810,715.06	
合计	5,354,481.73	6,712,456.30

26、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	128,186.18	31,815.15
减：利息收入	13,450.10	11,585.75
汇兑损益		
手续费支出	16,941.07	12,164.24
其他	216.80	112.80
合计	131,893.95	32,506.44

27、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
福建省专精特新中小企业	100,000.00		100,000.00
省最具成长性文化企业财政补贴	100,000.00		100,000.00
2019 年泉州市文化产业发展专项资金补助	100,000.00		100,000.00
区级的文化产业专项资金补助	100,000.00		100,000.00
经信局 2017 年企业研发补助	87,600.00		87,600.00
2019 年区级科技项目	70,000.00		70,000.00
2017 年度企业研发经费补助	58,400.00		58,400.00
区级创意产业政策奖励	44,000.00		44,000.00
福建省科技创新券补助	13,000.00		13,000.00
进项加计抵减	229,990.19		229,990.19
合计	902,990.19		580,881.28

28、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	828,174.17	—
其他应收款坏账损失	12,129.59	—
合计	840,303.76	

29、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	—	-998,278.67
合计		-998,278.67

30、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置损益		-14,262.47	
合计		-14,262.47	

31、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助		500,000.00	
其他	1.95	5,670.33	1.95
合计	1.95	505,670.33	1.95

32、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		205.00	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
滞纳金及罚款			
对外捐赠		23,800.00	
其他	45,885.16	88,664.69	45,885.16
合计	45,885.16	112,669.69	45,885.16

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-108,913.07	227,941.23
递延所得税费用	126,045.56	-149,741.80

项目	本年发生额	上年发生额
合计	17,132.49	78,199.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	6,140,646.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	918,526.79
子公司适用不同税率的影响	1,140.35
调整以前期间所得税的影响	-331,943.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,995.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	285.09
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-595,871.23
所得税费用	17,132.49

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	673,000.00	500,000.00
营业外收入	1.95	5,670.33
往来款	431,414.54	5,610.00
财务费用—利息收入	13,450.10	11,585.75
合计	1,117,866.59	520,326.08

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
营业外支出	45,885.16	112,669.69
往来款		661,499.14
财务费用—手续费	17,157.87	12,277.04
费用类支出	3,501,319.93	5,614,943.67
合计	3,564,362.96	6,401,389.54

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
------	------	------

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,123,513.88	5,201,269.34
加：资产减值准备		998,278.67
信用减值损失	-840,303.76	
固定资产折旧、投资性房地产折旧	127,818.28	127,525.03
无形资产摊销	426,177.00	426,177.00
长期待摊费用摊销	38,314.08	44,628.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		14,262.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	128,186.18	31,815.15
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	126,045.56	-149,741.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-149,585.68	-21,367,201.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,121,124.58	11,072,989.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,140,959.04	-3,599,997.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,689,902.86	1,576,826.73
减：现金的年初余额	1,576,826.73	4,471,535.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,113,076.13	-2,894,709.15

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
一、现金	3,689,902.86	1,576,826.73
其中：库存现金	1,877.03	1,877.03
可随时用于支付的银行存款	3,688,025.83	1,574,949.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	3,689,902.86	1,576,826.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

36、政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
福建省专精特新中小企业	100,000.00	其他收益	100,000.00
省最具成长性文化企业财政补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019年泉州市文化产业发展专项资金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
区级的文化产业专项资金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
经信局2017年企业研发补助	87,600.00	其他收益	87,600.00
2019年区级科技项目	70,000.00	其他收益	70,000.00
2017年度企业研发经费补助	58,400.00	其他收益	58,400.00
区级创意产业政策奖励	44,000.00	其他收益	44,000.00
福建省科技创新券补助	13,000.00	其他收益	13,000.00
进项加计抵减	229,990.19	其他收益	229,990.19

注：本公司无政府补助退回情况

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期本公司无非同一控制下企业合并事项。

(1) 本年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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
厦门思存电子科技有限公司	2019-9-10	20,000.00	100.00	现金购买	2019-9-10	工商变更	0.00	-495.74

(2) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	厦门思存电子科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项	0.18	0.18
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

2、同一控制下企业合并

本报告期本公司无同一控制下企业合并事项。

3、反向购买

本报告期本公司无反向购买事项。

4、处置子公司

本公司于 2019 年 01 月 16 日注销全资子公司霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司并完成工商注销登记，霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司自成立日至注销日期间未有发生经营业务。

5、其他原因的合并范围变动

本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，减少 1 户。

本公司于 2019 年 9 月 10 日现金购买全资子公司厦门思存电子科技有限公司，

子公司已完成工商登记手续，已取得由厦门市湖里区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91350211MA31H88P3Q 的营业执照。公司住所为厦门市湖里区金盛路 92 号 301 室；认缴出资额为 100.00 万元，持股比例 100%；经营范围为其他未列明科技推广和应用服务业；互联网信息服务（不含药品信息服务和网吧）；其他未列明电信业务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；互联网接入及相关服务（不含网吧）；其他未列明专业技术服务业（不含需经许可审批的事项）；其他技术推广服务；会议及展览服务；其他未列明商务服务业（不含需经许可审批的项目）；办公服务；其他未列明的专业咨询服务（不含需经许可审批的项目）。

本公司于 2019 年 03 月 06 日设立全资子公司上海软众广告传媒有限公司，子公司已完成工商登记手续，已取得由崇明区市场监管局颁发的统一社会信用代码为 91310230MA1K2W2B88 的营业执照。公司住所为上海市崇明区长兴镇潘园公路 1800 号 3 号楼 52058 室(上海泰和经济发展区)；认缴出资额为 5,000.00 万元，持股比例 100%；经营范围为广告设计、制作、代理、发布,公关活动策划,文化艺术交流与策划,影视策划,市场营销策划,公关活动策划,商务咨询,会展服务,广播电视节目制作,音像制品制作,演出经纪,文艺创作与表演。（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）

本公司于 2019 年 01 月 16 日注销全资子公司霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司，子公司已完成工商注销登记。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京软众娱乐传媒有限公司	北京	北京	公共关系信息咨询	100.00		同一控制下取得
厦门思存电子科技有限公司	厦门	厦门	信息技术服务	100.00		现金购买
上海软众广告传媒有限公司	上海	上海	广告服务	100.00		出资设立
泉州软众大数据研究院有限公司	泉州	泉州	数据分析	100.00		出资设立

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	
福建软众云区块链科技有限公司	泉州	泉州	软件开发	100.00		出资设立

九、与金融工具相关的风险

本公司报告期内不存在与金融工具相关的风险事项。

十、公允价值的披露

本公司报告期内不存在以公允价值计量的资产负债项目。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制人

最终控制人名称	关联关系	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（%）
汪广英	控股股东	54.61	54.61

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、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
软众国际投资有限公司	实际控制人控制的企业
泉州柏拉图投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
汪敏	少数股东
马叶君	少数股东
龚玲	实际控制人配偶

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司报告期内不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

（2）关联受托管理/委托管理情况

本公司报告期内无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

（3）关联承包情况

本公司报告期内未发生关联承包情况

(4) 关联租赁情况

本公司报告期内未发生关联租赁情况

(5) 关联担保情况

本公司报告期内未发生关联担保情况

(6) 关联方资金拆借

本公司报告期内未发生关联方资金拆借

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司报告期内未发生关联方资产转让、债务重组情况

十二、股份支付

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的股份支付事项。

十三、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十六、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：单项金额重大并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	1,749,446.00	100.00	336,722.30	19.25	1,412,723.70

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 (%)	
其中：账龄组合	1,749,446.00	100.00	336,722.30	19.25	1,412,723.70
关联方组合					
合计	1,749,446.00	100.00	336,722.30	—	1,412,723.70

(续)

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：单项金额重大并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	20,422,929.48	100.00	1,164,896.47	5.70	19,258,033.01
其中：账龄组合	20,422,929.48	100.00	1,164,896.47	5.70	19,258,033.01
关联方组合					
合计	20,422,929.48	100.00	1,164,896.47	—	19,258,033.01

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	984,446.00	49,222.30	5.00
3 至 4 年	475,000.00	142,500.00	30.00
4 至 5 年	290,000.00	145,000.00	50.00
合计	1,749,446.00	336,722.30	—

(2) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	935,223.70
3 至 4 年	332,500.00
4 至 5 年	145,000.00
合计	1,412,723.70

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 828,174.17 元。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账龄	年末余额	占应收账款年末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
利郎(中国)有限公司	1年以内	478,021.00	27.32	23,901.05
武汉光谷蓝焰新能源股份有限公司	3-4年	475,000.00	27.15	142,500.00
沧州临港万国石材商贸城有限公司	4-5年	290,000.00	16.58	145,000.00
起步股份有限公司	1年以内	190,000.00	10.86	9,500.00
美克国际家居用品股份有限公司	1年以内	150,000.00	8.57	7,500.00
合计	—	1,583,021.00	90.48	328,401.05

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	414,210.20	689,274.07
合计	414,210.20	689,274.07

(1) 其他应收款

①其他应收款按坏账计提方法分类列示

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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	441,294.95	100.00	27,084.75	6.14	414,210.20
其中：账龄组合	440,294.95	100.00	27,084.75	6.14	413,210.20
关联方组合	1,000.00				1,000.00
合计	441,294.95	—	27,084.75	—	414,210.20

(续)

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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	728,488.41	100.00	39,214.34	5.38	689,274.07
其中：账龄组合	728,488.41	100.00	39,214.34	5.38	689,274.07
关联方组合					
合计	728,488.41	—	39,214.34	—	689,274.07

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	393,894.95	19,694.75	5.00
1 至 2 年	34,100.00	3,410.00	10.00
2 至 3 年	2,300.00	460.00	20.00
3 至 4 年	7,400.00	2,220.00	30.00
4 至 5 年	2,600.00	1,300.00	50.00
合计	440,294.95	27,084.75	—

②按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	374,200.20
1 至 2 年	30,690.00
2 至 3 年	1,840.00
3 至 4 年	5,180.00
4 至 5 年	1,300.00
合计	413,210.20

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 12,129.59 元。

④本年实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款。

⑤其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	49,200.00	33,550.00
保证金	284,955.00	628,786.00
社保及公积金	934.54	1,268.01
职工借款	103,658.00	8,298.40

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
其他	1,547.41	56,586.00
关联方往来款	1,000.00	
合计	441,294.95	728,488.41

⑥按欠款方归集的年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
厦门跃尘网络科技有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	22.66	5,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司福建省分行	保证金	60,000.00	1年以内	13.60	3,000.00
福建国诚招标有限公司	保证金	59,500.00	1年以内	13.48	2,975.00
潘振伟	职工借款	45,000.00	1年以内	10.20	2,250.00
汪敏	职工借款	43,658.00	1年以内	9.89	2,182.90
合计	——	308,158.00	——	69.83	15,407.90

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	459,250.79		459,250.79	439,250.79		439,250.79
合计	459,250.79		459,250.79	439,250.79		439,250.79

(2) 对子公司投资

被投资单位	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
北京软众娱乐传媒有限公司	439,250.79			439,250.79		
厦门思存电子科技有限公司		20,000.00		20,000.00		
合计	439,250.79	20,000.00		459,250.79		

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,923,392.83	90,610,017.78	100,753,253.35	84,294,394.88
其他业务				
合计	103,923,392.83	90,610,017.78	100,753,253.35	84,294,394.88

十七、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	902,990.19	
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,883.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	857,106.98	
所得税影响额	-128,565.85	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	728,541.13	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.61	0.35	0.35
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	23.44	0.31	0.31

十八、财务报表的批准

本财务报表于 2020 年 04 月 20 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：福建省软众数字科技股份有限公司

法定代表人：汪广英

主管会计工作负责人：潘振伟 会计机构负责人：潘振伟

日期：2020 年 04 月 20 日

日期：2020 年 04 月 20 日

日期：2020 年 04 月 20 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：

福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707 董秘办公室