

证券代码： 832135

证券简称： 云宏信息

主办券商： 中泰证券



云宏信息
NEEQ : 832135

云宏信息科技股份有限公司
Winhong Information Technology Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记



云宏与航天信息股份有限公司签订战略合作协议，双方将充分发挥各自技术及业务领域优势，形成优势互补，共同提升价值创造能力，展开深度合作。



中国科学技术学会、中国高技术产业发展促进会、广东省工业和信息化厅、广东省科学技术厅指导的 2019（第三届）中国科技创新峰会暨 2019 年度“创新中国”隆重举行，云宏信息荣获“希望之光·十大创新型企业”大奖。



云宏信息“全融合架构云计算解决方案”荣获《金融电子化》2019 年度金融科技创新突出贡献奖——开发创新贡献奖，连续第二年收获金融科技及服务优秀创新奖。



第七届全球云计算大会中国站颁发第六届“云鼎奖”，云宏信息获得 2018-2019 年度中国领先品牌奖，连续第四年摘得云鼎奖殊荣。

2019 年 11 月，云宏信息作为中国超融合联盟理事单位，与工信部标准化研究院共同推动并发布了中国超融合技术应用标准——《信息技术云计算超融合系统技术规范》，系国内首个超融合行业标准。

2019 年 12 月，第九届中国云计算标准和应用大会召开，发布了两项由云宏信息参与起草编写的云计算国家标准。截止报告期末，云宏信息已参与了 12 项国家标准的编写工作。

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	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
云宏信息、公司	指	云宏信息科技股份有限公司
航天云宏	指	航天云宏技术有限公司，为云宏信息全资子公司
云宏云浮公司	指	云宏信息科技（云浮）有限公司，为云宏信息全资子公司，成立于 2019 年 6 月 26 日
云宏信达	指	北京云宏信达信息科技有限公司，为云宏信息控股子公司
云创宏扬	指	广东云创宏扬科技发展有限公司，为云宏信息控股子公司
云宏产业	指	广州云宏信息产业有限公司，为云宏信息于 2018 年 1 月设立的全资子公司
公司章程	指	云宏信息科技股份有限公司章程
股东大会	指	云宏信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	云宏信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	云宏信息科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监等
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
会计师、天健所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司、全国中小企业股份转让系统
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
报告期、报告期末	指	2019 年度、2019 年 12 月 31 日
上年同期、上年度	指	2018 年度、2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元，人民币万元
Cnware 虚拟化软件	指	CNware 虚拟化软件（简称“CNware”）是公司的核心产品，该虚拟化软件具有快速构建 IT 资源池，用户按需获取虚拟资源，并提供集中化、智能化、标准化的 WEB 管理界面，兼容多种虚拟化技术的特点。
WinCloud 云操作系统	指	是云宏信息领先推出的云计算数据中心整体解决方案，通过虚拟化、资源池化、自动化资源调度、容灾备份、数据中心可视化等关键技术，构建高效、智能的云计算平台，为用户提供按需使用、高度可用的云计算服务。
超融合	指	超融合架构（HCI）是一种新兴的云计算解决方案，将存储和计算功能集成到一个单一节点，融合存储、计算、网络和虚拟化管理平台，实现软件定义数据中心，相比于传统的云计算架构优势显著，将颠覆现有 IT 基础架构，成为云计算 IaaS 层增长速度最快，市场潜力最大的领域。
云盘	指	云盘是基于国产化环境适配，采用成熟、稳定、可扩展的软硬件技术，符合企事业单位、机关办公习惯的文件管理协作共享平台，具备文件集中管理、文档安全备份、在线协作办公、多级权限管控、移动办公等功能，可实现文件安全、高效管理，降低存储与沟通成本，提高办公效率。

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。

公司负责人张为杰、主管会计工作负责人张为杰及会计机构负责人（会计主管人员）成方保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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
市场竞争加剧的风险	<p>作为国内较早从事云计算行业的公司，公司自成立以来，一直专注于云计算核心关键技术和产品的开发，密切跟踪技术发展趋势，构建了行业领先的产品研发体系，已拥有高度产品化的虚拟化软件产品和多项自主知识产权的云计算管理平台核心软件产品，在国内云计算领域保持了竞争优势。</p> <p>但由于云计算在我国 IT 产业中属于朝阳行业，受市场和政策的影响，国际知名 IT 企业和国内 IT 企业都争相进入这一领域，市场需求虽然不断增长，但市场竞争也越来越激烈。在目前市场正在进入成熟期的过程中，部分优秀企业将会崛起成为市场的领跑者，而在市场竞争中落后的企业将有可能被淘汰。如果公司未能及时抓住行业发展的有利时机，跟上市场需求变化，或未能相应扩大销售规模，占领市场，将有可能在激烈的市场竞争中处于不利地位</p>

本期重大风险是否发生重大变化:	否
-----------------	---

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	云宏信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Winhong Information Technology Co.,Ltd, Winhong
证券简称	云宏信息
证券代码	832135
法定代表人	张为杰
办公地址	广州市天河区元岗横路 33 号天河慧通产业广场 B2 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	成方（暂代）
职务	董事、副总经理、财务总监
电话	020-28260063
传真	020-28250050
电子邮箱	Chengfang@winhong.com
公司网址	www.winhong.com
联系地址及邮政编码	广州市天河区元岗横路 33 号天河慧通产业广场 B2 栋, 510650
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	2010 年 4 月 15 日
挂牌时间	2015 年 3 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	云计算软件产品的开发和销售、云计算系统集成实施和运维、运营及增值服务、云计算咨询规划
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	79,238,400
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

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	9144010155440279X2	否
注册地址	广州市天河区中山大道西 89 号 A 栋 4 层南 20 房	否
注册资本	79,238,400	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	禰文欣、李春华
会计师事务所办公地址	中国杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

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	114,874,590.19	153,996,694.97	-25.40%
毛利率%	38.57%	58.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-35,371,385.08	3,333,899.51	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-39,579,822.50	-4,840,137.36	
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)	-17.86%	1.60%	-
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)	-19.98%	-2.33%	-
基本每股收益	-0.45	0.04	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	284,122,340.75	321,915,851.70	-11.74%
负债总计	112,088,017.19	112,062,166.60	0.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	180,417,056.34	215,788,441.42	-16.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	2.72	-16.18%
资产负债率%(母公司)	45.79%	40.44%	-
资产负债率%(合并)	39.45%	34.81%	-
流动比率	1.14	1.56	-
利息保障倍数		0	-

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	29,604,434.89	-9,410,857.85	
应收账款周转率	0.96	1.20	-
存货周转率	1.79	2.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.74%	2.89%	-
营业收入增长率%	-25.40%	21.32%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	79,238,400	79,238,400	
计入权益的优先股数量		0	
计入负债的优先股数量		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）	4,451,216.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,716.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,145.36
非经常性损益合计	4,635,079.23
所得税影响数	425,861.19
少数股东权益影响额（税后）	780.62
非经常性损益净额	4,208,437.42

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

无

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				
应收账款		119,687,799.29		
应收票据及应收账款	119,687,799.29			
应付票据				
应付账款		27,593,378.70		
应付票据及应付账款	27,593,378.70			
管理费用	29,607,473.01	23,107,109.34		
研发费用	44,427,200.02	50,927,563.69		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于“信息传输、软件和信息技术服务业”中的“软件和信息技术服务业”，主营业务为云计算软件产品的开发与销售以及相关的系统集成实施和运维、运营、增值服务和咨询规划。报告期内，公司定位于独立的第三方软件公司，聚焦于云计算业务，以产品化战略为牵引，通过对云计算核心关键技术深入研究、自主研发并持续创新，进行云计算相关软件产品的开发与销售以及相关的系统集成实施和运维、运营、增值服务和咨询规划。

公司核心产品有 CNware 虚拟化软件、Wincloud 云管理平台、超融合一体机、云盘。

2019 年，公司继续聚焦于云计算业务，以云计算核心软件产品为主，公司通过向金融、电信运营商、政府及大中型企业等优质客户客户提供 CNware®虚拟化软件产品、WinCloud 云管理平台、超融合一体机、云盘及云集成产品，以及通过服务器硬件厂商、大型软件集成商合作伙伴、垂直行业应用解决方案商和渠道代理商，提供跨平台、跨厂商、高融合、可定制的云计算解决方案，同时向客户提供后续支持服务以获取收入，实现经营利润。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

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

具体变化情况说明：

无

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，由于国际国内的大环境使得国家在信息产业领域，对于核心关键技术“国产、自主、安全、可控”的要求上升为国家战略，为了抓住这一重大的市场机遇，2019 年，公司围绕云计算核心关键技术

的“产品化”战略和信息创新领域，明确了公司未来几年的发展战略，落实了具体的行动方案，重点加大对相关产品的研发投入和配套赋能体系的建设，为接下来保障战略目标的实现做了大量准备工作。

报告期内，公司在经营方面主要做了以下工作：

1、根据国内的市场需求，从 2019 年开始，公司在业务方面进行调整和聚焦，产品方面以标准化产品为主，行业方面重点锁定政务、军工、金融三个行业的国产化市场需求；

2、投入大量资源，提前开展适配工作，公司产品全面适配国产芯片服务器（中科龙芯、华为海思、飞腾等）、全面和国产操作系统（深度、中标麒麟、银河等）及国产主流应用软件厂商（东方通、金蝶、达梦等）进行了互相产品级认证，提前为抓住市场机会做准备。

3、积极构建信息创新生态合作体系，通过建立赋能体系、渠道体系和开展与国内主要集成商（航天信息、太极股份、中国联通等）及国产服务器厂商（联想、曙光、浪潮、五舟、宝德等）基于 OEM/ODM 的战略合作，积极拓展基于云宏标准化产品的生态合作体系和朋友圈。

4、截止报告期末，公司共参与 12 项云计算领域国家标准的制定，其中 6 项已正式发布。另外，公司作为工信部安全可靠工作委员会云计算组成员，参与六项安可领域云计算标准的制定，并在其中三项标准制定中为联合技术牵头单位。

报告期内，公司为长远发展着想，将有限的资源优先投入到信创领域，提前进行研发投入，这些虽然不能对报告期内的经营业绩马上做出贡献，导致报告期的经营业绩不理想，但通过全体员工共同努力，为适应接下来在信创领域，国产化市场需求快速增长这一市场机会提前做了大量工作，为公司战略目标的实现奠定了基础。2019 年，公司实现营业总收入 11,487.46 万元，归属于挂牌公司股东的净利润为 -3,537.14 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 28,412.23 万元；所有者权益 17,203.43 万元。

（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	12,801,446.46	4.51%	14,198,871.26	4.41%	-9.84%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	57,950,361.35	20.40%	119,687,799.29	37.18%	-51.58%
存货	47,831,298.95	16.83%	30,817,047.47	9.57%	55.21%
其他应收款	3,382,003.24	1.19%	2,397,550.48	0.74%	41.06%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%

固定资产	46,048,844.07	16.21%	52,751,904.23	16.39%	-12.71%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	94,593,892.26	33.29%	76,527,465.61	23.77%	23.61%
短期借款	14,406,120.64	5.07%	12,990,837.00	4.04%	10.89%
应付账款	20,543,286.78	7.23%	27,593,378.70	8.57%	-25.55%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
其他流动资产	1,110,662.94	0.39%	658,920.99	0.20%	68.56%
开发支出	7,572,098.06	2.67%	12,259,030.57	3.81%	-38.23%
长期待摊费用	1,138,624.18	0.40%	1,721,605.24	0.53%	-33.86%
预收款项	1,281,661.70	0.45%	2,018,014.38	0.63%	-36.49%
应交税费	1,568,086.75	0.55%	2,577,408.42	0.80%	-39.16%
其他应付款	66,858,514.96	23.53%	57,686,070.94	17.92%	15.90%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款本期期末较上年期末降低了 51.58%，主要是由于报告期内公司加大了应收账款的回收力度。
- 2、存货本期期末较上年期末增长了 55.21%，主要是由于报告期末未完工项目较上年期末增加所致。
- 3、固定资产本期期末较上年期末降低了 12.71%，主要是由于报告期内新增固定资产 974.05 万元、累计折旧 1,644.36 万元所致。
- 4、应付账款本期期末较上年期末降低了 25.55%，主要是由于报告期末支付的采购款增加所致。
- 5、无形资产本期期末较上年期末增长了 23.61%，主要是由于报告期内资本化项目按计划完成并结转至无形资产所致。
- 6、其他应付款本期期末较上年期末增长了 15.90%，主要是由于报告期内公司关联方——广州中之衡投资咨询有限公司增加资金拆借款 1400 万元所致。
- 7、应交税费本期期末较上年期末降低了 39.16%，主要是由于营业收入下降，增值税有所下降，同时报告期内缴纳税款所致。

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	114,874,590.19	-	153,996,694.97	-	-25.40%
营业成本	70,565,647.71	61.43%	64,624,209.79	41.96%	9.19%
毛利率	38.57%	-	58.04%	-	-
税金及附加	275,115.55	0.24%	901,044.33	0.59%	-69.47%
销售费用	16,595,236.66	14.45%	16,326,320.92	10.60%	1.65%

管理费用	15,847,350.07	13.80%	23,107,109.34	15.00%	-31.42%
研发费用	41,969,425.04	36.53%	50,927,563.69	33.07%	-17.59%
财务费用	4,068,837.75	3.54%	2,842,501.11	1.85%	43.14%
信用减值损失	-10,019,595.94	-8.72%			
资产减值损失	0	0%	-12,054,008.50	-7.83%	
其他收益	5,550,430.71	4.83%	9,801,148.99	6.36%	-43.37%
投资收益	0	0%	-10,594.94	-0.01%	0%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-38,916,187.82	-33.88%	-6,995,508.66	-4.54%	
营业外收入	595,516.97	0.52%	1,225,292.00	0.80%	-51.40%
营业外支出	32,800.00	0.03%	28,688.46	0.02%	14.33%
净利润	-37,819,361.54	-32.92%	740,606.19	0.48%	

项目重大变动原因:

1、营业收入本期较上年同期下降了 25.40%，主要是由于报告期内公司集中资源进行渠道建设和信创方面的研发适配等工作，因此导致收入下降。

2、营业成本本期较上年同期增长了 9.19%，主要是由于报告期内外购商品的销售增加，该部分产品毛利率较低，同时公司技术人员减少，部分项目采取外包方式，上述因素导致营业成本有所增加。

3、管理费用本期较上年同期下降了 31.42%，主要是由于报告期内公司进行业务聚焦，将云服务等非核心业务停止导致人员减少及按新准则要求将企业自行研发的无形资产的摊销计入研发费用所致。

4、研发费用本期较上年同期下降了 17.59%，主要是由于报告期内云服务、双创等业务的研发人员减少而使计入研发费用的人力资源成本减少所致。

5、其他收益本期较上年同期下降了 43.37%，主要是由于报告期内与资产相关的政府补助减少所致。

6、营业利润本期较上年同期下降了 3,192.07 万元，主要是由于报告期内营业收入减少 3912.21 万元，营业成本增加 594.14 万元，财务费用增加 122.63 万元所致，其他收益减少 425.07 万元。

7、营业外收入本期较上年同期下降了 51.40%，主要是由于报告期内政府补助减少所致。

8、净利润本期较上年同期下降了 3,856 万元，主要是由于报告期内营业利润减少 3,192.07 万元，营业外收入减少 62.98 万元所致。

(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	114,874,590.19	153,996,694.97	-25.40%
其他业务收入	0	0	0%

主营业务成本	70,565,647.71	64,624,209.79	9.19%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
通用型软件销售	25,432,423.29	22.14%	69,264,516.56	44.98%	-63.28%
定制型软件销售	3,138,604.60	2.73%	4,856,383.17	3.15%	-35.37%
外购商品销售	39,781,512.65	34.63%	32,129,920.07	20.86%	23.81%
技术支持与服务	46,522,049.65	40.50%	47,745,875.17	31.00%	-2.56%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、通用型软件销售本期较上年同期下降了 63.28%，主要是由于报告期内因公司集中资源进行渠道建设和信创方面的研发适配等工作的原因导致销售项目减少所致。

2、定制型软件销售本期较上年同期下降了 35.37%，主要是由于报告期内因公司减少定制化程度高的项目导致定制化销售项目减少所致。

3、外购商品销售本期较上年同期增长了 23.81%，主要是由于报告期内因客户需求增加了集成类项目的销售所致。

4、技术支持与服务本期较上年同期下降了 2.56%，与上年基本持平。

报告期内，公司收入构成未发生重大变化。

(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	兴业银行股份有限公司	29,310,542.56	25.52%	否
2	深圳市华成峰科技有限公司	13,686,792.49	11.91%	否
3	深圳市睿策者科技有限公司	7,446,986.17	6.48%	否
4	北京国信蓝盾科技有限公司	6,901,986.99	6.01%	否
5	深圳市华云中盛科技股份有限公司	3,858,490.57	3.36%	否
合计		61,204,798.78	53.28%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
----	-----	------	---------	----------

1	神州数码（中国）有限公司	27,952,286.50	20.33%	否
2	航天信息（广东）有限公司	22,980,232.00	16.71%	否
3	广东广新信息产业股份有限公司	7,499,300.00	5.45%	否
4	京华信息科技股份有限公司	7,020,000.00	5.11%	否
5	广州华显科技有限公司	5,760,570.00	4.19%	否
合计		71,212,388.50	51.79%	-

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	29,604,434.89	-9,410,857.85	
投资活动产生的现金流量净额	-41,794,135.57	-24862931.80	
筹资活动产生的现金流量净额	10,469,525.88	2,953,705.77	254.45%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长了 3,901.53 万元，主要原因是：

（1）报告期内，公司加大了应收账款的回收力度，销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增长了 28.07%，增加额 3,902.32 万元；

（2）报告期内，因外购商品销售额增加及部分技术支持与服务项目外包导致购买商品接受劳务支付的现金较上年同期增长 34.23%，增加额 2,353.97 万元；

（3）报告期内，因业务聚焦使员工数量降低的原因导致支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期降低了 32.23%，减少额 2,016.59 万元。

（4）报告期内，因销售金额降低的原因支付的各项税费较上年同期降低 47.55%，减少额 314.44 万元，主要是抵扣了上期留进项税额所致；

（5）报告期内，支付的期间费用较上年同期减少 830.00 万元所致；

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期降低了 1,693.12 万元，主要原因是：

（1）报告期内，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增长了 47.27%，增加额 1,213.12 万元；

（2）报告期内，支付航天科工资产管理有限公司股权款 400 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长了 254.45%，主要原因是：

（1）报告期内，取得借款收到的现金本期较上年同期增长了 21.36%，新增中国银行银行借款 1,576.52 万元；

（2）报告期内，收到其他与筹资活动有关的现金本期较上年同期增长了 81.50%，主要是收到关联方中之衡投资咨询有限公司拆借款 1,400.00 万元所致；

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 2,587.24 万元，降低 75.71%主要是上期支付暂收股权认购款 2,242.24 万元，本期无该事项。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期内主要控股子公司基本情况

(1) 航天云宏：2010 年 6 月设立，注册资本 5,000 万元，公司占其出资总额的 100%。截至 2019 年 12 月 31 日，该公司资产总额 16,590.87 万元，负债 3,130.29 万元，净资产 13,460.58 万元，营业收入 5,871.61 万元，归属于母公司所有者净利润-2,499.33 万元。

(2) 云宏云浮：2019 年 6 月设立，注册资本 1,000 万元，公司占其出资总额的 100%。截至 2019 年 12 月 31 日，该公司资产总额 644.34 万元，负债 80.22 万元，净资产 564.12 万元，营业收入 16.81 万元，净利润 4.12 万元。

(3) 云宏产业：2018 年 1 月设立，注册资本 1,000 万元，公司占其出资总额的 100%。截至 2019 年 12 月 31 日，该公司资产总额 853.39 万元，负债 8.87 万元，净资产 844.52 万元，营业收入 0 万元，净利润-52.61 万元。

(4) 北京云宏：2015 年 12 月设立，注册资本 200 万元，公司占其出资总额的 60%。截至 2019 年 12 月 31 日，该公司资产总额 752.12 万元，负债 3,057.78 万元，净资产-2,305.66 万元，营业收入 0 万元，归属于母公司所有者净利润-567.74 万元。。

(5) 云创宏扬：2016 年 7 月设立，注册资本 1,000 万元，公司占其出资总额的 80%。截至 2019 年 12 月 31 日，该公司资产总额 687.78 万元，负债 267.82 万元，净资产 419.96 万元，营业收入 306.19 万元，净利润-88.51 万元。

2、报告期内取得和处置子公司情况

(1) 2019 年 6 月 26 日，公司在云浮市成立云宏信息科技（云浮）有限公司，注册资本 1000 万元，截止报告期末，实缴 560 万元，股权比例 100%。

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

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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	119,687,799.29	应收票据	
		应收账款	119,687,799.29
应付票据及应付账款	27,593,378.70	应付票据	
		应付账款	27,593,378.70
管理费用	29,607,473.01	管理费用	23,107,109.34
研发费用	44,427,200.02	研发费用	50,927,563.69

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性类权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

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

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值

货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	14,198,871.26	摊余成本	14,198,871.26
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	119,687,799.29	摊余成本	119,687,799.29
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	2,397,550.48	摊余成本	2,397,550.48
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	12,990,837.00	摊余成本	12,990,837.00
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	27,593,378.70	摊余成本	27,593,378.70
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	57,686,070.94	摊余成本	57,686,070.94

3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
摊余成本				
货币资金	14,198,871.26			14,198,871.26
应收账款	119,687,799.29			119,687,799.29
其他应收款	2,397,550.48			2,397,550.48
以摊余成本计量的总金融资产	136,284,221.03			136,284,221.03
B. 金融负债				
摊余成本				
短期借款	12,990,837.00			12,990,837.00
应付账款	27,593,378.70			27,593,378.70
其他应付款	57,686,070.94			57,686,070.94
以摊余成本计量的总金融负债	98,270,286.64			98,270,286.64

4) 2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则计提损失准备(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收账款	26,095,072.78			26,095,072.78

(3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,

自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等保持独立，保持着较好的独立自主经营能力；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行正常；报告期内主要财务指标、业务等经营指标虽有波动，但公司经营保持正常发展，在业务合作、市场拓展方面取得一定进展，公司产品化战略和生态圈建设取得了一定成效，资产负债结构仍处于合理区间，公司具备持续经营能力。

报告期内，未发生可能对公司持续经营能力产生重大影响的事件。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

作为在国内较早从事云计算行业的公司，公司自成立以来，一直专注于云计算核心关键技术和产品的开发，密切跟踪技术发展趋势，构建了行业领先的产品研发体系，已拥有多项自主知识产权的云计算管理平台核心软件产品和高度产品化的虚拟化软件产品，在国内云计算领域保持了竞争优势。但由于云计算在我国 IT 产业中属于朝阳行业，受市场和政策的影响，国际知名 IT 企业和国内 IT 企业都争相进入这一领域，市场需求虽然不断增长，但市场竞争也越来越激烈。在目前市场即将进入成熟期的过程中，部分优秀企业将会崛起成为市场的领跑者，而在市场竞争中落后的企业将有可能被淘汰。如果公司未能及时抓住行业发展的有利时机，跟上市场需求变化，或未能相应扩大销售规模，占领市场，将有可能在激烈的市场竞争中处于不利地位。

应对措施：公司在进一步优化现有产品的适配性、兼容性等性能的同时，将继续加大 CNware 虚拟化产品的市场推广力度，不断扩大自产可控产品的市场占有率，提高品牌知名度，构建合作生态圈，在国内云计算领域保持竞争优势和产品优势。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
广州中之衡投资咨询有限公司	提供借款	5,000,000	5,000,000	已事前及时履行	2019 年 3 月 6 日
广州中之衡投资咨询有限公司	提供借款	5,000,000	5,000,000	已事前及时履行	2019 年 5 月 27 日
广州中之衡投资咨	提供借款	10,000,000	9,000,000	已事前及时履	2019 年 10 月 31

询有限公司				行	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，是为了解决公司正常业务发展和日常经营流动资金需求，符合公司实际情况，有利于公司的发展，并且按照公司章程及有关规定，事前均履行了审批等必要决策程序，不存在损害公司及公司其他股东利益的情形，也不会因此影响公司的独立性。

(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
董监高	2014年6月23日		股份公司成立	同业竞争承诺	董监高《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016年5月28日		自愿	资金占用承诺	董监高《关于避免资金占用的承诺函》	正在履行中
董监高	2017年4月5日		自愿	资金占用承诺	董监高承诺避免关联方资金占用	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2014年6月23日（挂牌前），公司股东-张为杰、董事（涂华奇、邹理贤、余继业）、监事（李佩莹、梁素娜）和高级管理人员（成方）签署了关于避免同业竞争的《承诺函》：承诺“本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份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；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人在直接或间接持有股份公司股份期间，或转让本人直接或间接持有的股份公司股份六个月内，本承诺为有效承诺。本人愿意承担因违反承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

截至本报告出具日，该项承诺正在履行中。

2、2016年5月28日，公司股东-张为杰、董事（涂华奇、邹理贤、成方、余继业）、监事（李佩莹、梁素娜）及高级管理人员（邹理贤、成方）签署《关于避免资金占用的承诺函》：承诺今后将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求和规定，杜绝关联方资金占用事件再次发生，维护云宏信息资产的完整和安全。

截至本报告出具日，该项承诺正在履行中。

3、2017年4月5日，公司股东-张为杰、董事（涂华奇、邹理贤、成方、余继业、刘艳梅）、监事（李佩莹、侯昱、梁素娜）及高级管理人员（邹理贤、成方、刘艳梅、李骏）就避免关联方资金占用事项作出如下承诺：

“（1）本人及本人控制的公司与云宏信息之间将尽量避免产生关联交易事项，对于不可避免的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会损害云宏信息及其他股东的合法权益。

（2）本人及本人控制的公司将严格遵守《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并履行相应的信息披露义务。发生关联交易行为后，应及时结算，不形成非经营性资金占用。

（3）本人及本人控制的公司不以下列方式直接或间接地占用云宏信息资金：有偿或无偿地拆借云宏信息的资金；由云宏信息通过银行或非银行金融机构向本公司提供委托贷款；由云宏信息委托本公司进行投资活动；由云宏信息向本公司开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；由云宏信息代本公司偿还债务；中国证监会认定的其他方式。

（4）如违反上述承诺占用云宏信息及其控股子公司的资金，而给云宏信息及其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。”

截至本报告出具日，该项承诺正在履行中。

（四） 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
货币资金	流动资产	质押	1,622,750.00	0.57%	银行借款质押
应收账款	流动资产	质押	20,000,000.00	7.04%	银行借款质押
固定资产	固定资产	抵押	23,032,143.69	8.11%	公司为收购控股子公司 10% 股权,以固定资产向航天科工资产公司进行抵押,作为应支付收购尾款 3,830.40 万元及相应利息的担保物。
总计	-	-	44,654,893.69	15.72%	-

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	62,009,548	78.26%	-13,178,106	48,831,442	61.63%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	24,500,840	30.92%	-16,875,106	7,625,734	9.62%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,228,852	21.74%	13,178,106	30,406,958	38.37%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	11,349,096	14.32%	13,178,106	24,527,202	30.95%	
	核心员工						
总股本		79,238,400	-	0	79,238,400	-	
普通股股东人数							95

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张为杰	20,717,808	-3,147,000	17,570,808	22.17%	13,178,106	4,392,702
2	涂华奇	11,228,000	-550,000	10,678,000	13.48%	8,421,000	2,257,000
3	深圳粤之商投资合伙企业（有限合伙）	6,023,376	0	6,023,376	7.60%		6,023,376
4	永丰云尚企业管理中心（有限合伙）	6,167,880	-900,000	5,267,880	6.65%		5,267,880
5	邹理贤	3,904,128	0	3,904,128	4.93%	2,928,096	976,032
6	余继业	5,179,808	-1,337,000	3,842,808	4.85%	3,841,356	1,452
7	江艳	2,765,000	0	2,765,000	3.49%		2,765,000
8	成都航天工业互联网智能制造产业投资基金合伙企业(有	2,242,000	0	2,242,000	2.83%		2,242,000

	有限合伙)						
9	云宏信息科技股份有限公司第一期员工持股计划	2,038,400	0	2,038,400	2.57%	2,038,400	0
10	欧海兵	1,620,000	0	1,620,000	2.04%		1,620,000
合计		61,886,400	-5,934,000	55,952,400	70.61%	30,406,958	25,545,442

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、2016年4月26日，公司3名股东-涂华奇、邹理贤和云尚投资签署了《一致行动人协议》，上述3名一致行动人合计持有公司股份总数的25.06%，实际支配公司有表决权股份25.06%。

2、截至本报告期末，公司股东-张为杰是公司股东-云尚投资的有限合伙人，占云尚投资认缴出资额的47.34%。

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

由于公司股权结构分散，单个股东持有股份的比例均未超过公司总股本的30%。同时，公司任何股东均无法单独通过可实际支配的公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员的选任以及公司重大事项，公司不存在能够对公司绝对或相对控制的股东。

因此，本报告期末公司不存在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

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
1	2017年11月23日	2018年6月14日	11	2,038,400	不适用	22,422,400	0	0	0	0	1

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	信用贷款	中国银行广州粤电支行	银行	6,795,150.84	2019年7月17日	2020年7月15日	6.18%
2	信用贷	中国银行	银行	2,870,000	2019年7月16日	2020年7月4日	6.18%

	款	广州粤电 支行					
3	信用贷 款	中国银行 广州粤电 支行	银行	6,100,000	2019 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 11 日	6.18%
4	信用贷 款	中国银行 广州粤电 支行	银行	14,349,867.20	2018 年 6 月 1 日	2019 年 11 月 4 日	6.09%
合计	-	-	-	30,115,018.04	-	-	-

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	
张为杰	董事	男	1970年11月	本科	2019年7月18日	2020年9月6日	是
张为杰	总经理	男	1970年11月	本科	2019年7月1日	2020年9月6日	是
涂华奇	董事、董事长	男	1972年4月	研究生	2017年9月7日	2020年9月6日	是
邹理贤	董事	男	1972年9月	研究生	2017年9月7日	2020年9月6日	是
邹理贤	副总经理	男	1972年9月	研究生	2018年12月17日	2020年9月6日	是
成方	董事、副总经理、财务总监	男	1970年4月	研究生	2017年9月7日	2020年9月6日	是
植锟标	董事	男	1980年4月	研究生	2019年12月18日	2020年9月6日	是
李佩莹	监事会主席	女	1988年11月	本科	2017年9月7日	2020年9月6日	是
侯昱	监事	女	1985年4月	本科	2017年9月7日	2020年9月6日	否
梁素娜	职工代表监事	女	1987年8月	专科	2017年9月7日	2020年9月6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:

公司现任董事、监事和高级管理人员相互间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张为杰	董事、总经理	20,717,808	-3,147,000	17,570,808	22.17%	0
涂华奇	董事、董事长	11,228,000	-550,000	10,678,000	13.48%	0
邹理贤	董事、副总经理	3,904,128	0	3,904,128	4.93%	0
成方	董事、副总经理、					0

	财务总监					
植锺标	董事					0
李佩莹	监事会主席					0
侯昱	监事					0
梁素娜	职工代表监事					0
合计	-	35,849,936	-3,697,000	32,152,936	40.58%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
李骏	副总经理、首席投资官	离任	无	个人原因辞职
刘艳梅	董事、副总经理、董事会秘书	离任	无	个人原因辞职
朱斌	总经理	离任	无	个人原因辞职
张为杰		新任	董事、总经理	创始人回归公司
余继业	董事	离任	无	个人原因辞职
植锺标		新任	董事	选举

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

1、张为杰，男，1970 年出生，本科学历。云宏信息科技股份有限公司创始人，获“改革开放 40 周年广东省优秀企业家”、广州市天河区创业领军人才、华南农业大学“十大”大学生创新创业导师等荣誉称号。1993 年至 1997 年，华南农业大学任教；1997 年至 2003 年，就职于广东省计划委员会；2003 年 4 月至 2008 年 10 月，先后任职广东威华集团有限公司、广东威华股份有限公司，担任董事、副总经理；2010 年 4 月创办广州云宏信息科技有限公司，曾担任广州云宏信息科技有限公司执行董事、总经理、董事长等职，现任云宏信息董事、总经理。

2、植锺标，男，1980 年出生，工商管理硕士。2002 年 8 月至 2009 年 6 月任广东光时代科技实业有限公司商务主管、2009 年 9 月至 2012 年 2 月任广州埃信电信设备有限公司商务经理；2012 年 3 月至今担任公司商务部经理兼商务总监。

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	65	33
销售人员	37	27
技术人员	214	147
财务人员	10	10
员工总计	326	217

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	29	21
本科	223	152
专科	70	40
专科以下	4	4
员工总计	326	217

(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

为加强公司业务拓展力度及公司未来战略发展的需要，经公司内部协商，需对公司董事会任职分工进行调整，公司董事长涂华奇先生于 2020 年 02 月 19 日向公司董事会提出辞职，现公司董事会决定重新选举公司董事会董事长，并推举张为杰先生为公司董事长候选人，任期自 2020 年 2 月 21 日起，至公司第二届董事会届满之日止。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司后续将根据证监会及股转新制度修订公司相关治理制度

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，给所有股东提供合适的保护和平等权利。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，按照《股东大会议事规则》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规则、要求履行信息披露义务，未发生过重大过失。公司重大人事变动（董事、监事和高级管理人员）、对外投资、融资、关联交易和担保等事项均严格按照《公司章程》

及有关内控制度规定的程序和规则进行，做到规范运作和科学决策。

截止本报告期末，公司依法运作，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

报告期内公司未进行公司章程的修改。

(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	8	<p>(1)第二届董事会第十二次会议审议通过了：《关于补选公司董事》、《关于公司向关联方借款暨偶发性关联交易》、《关于提请召开公司2019年第一次（临时）股东大会》等议案。</p> <p>(2)第二届董事会第十三次会议审议通过了：《公司2018年度董事会工作报告》、《公司2018年度总经理工作报告》、《公司2018年度报告及其摘要》、《公司2018年度财务决算报告》、《公司2019年度财务预算报告》、《公司2018年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》、《关于收购北京航天云宏技术有限公司的议案》、《关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于提请召开公司2018年度股东大会的议案》等议案。</p> <p>(3)第二届董事会第十四次会议审议通过了：《公司2019年第一季度报告》1项议案。</p> <p>(4)第二届董事会第十五次会议审议通过了：《关于公司向关联方借款暨偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司2019年第二次（临时）股东大会的议案》2项议案。</p> <p>(5)第二届董事会第十六次会议审议通过</p>

		<p>了：《关于聘任公司总经理的议案》、《关于补选公司董事的议案》、《关于公司设立全资子公司的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第三次（临时）股东大会的议案》等议案。</p> <p>（6）第二届董事会第十七次会议审议通过了：《公司 2019 年半年报》1 项议案。</p> <p>（7）第二届董事会第十八次会议审议通过了：《关于子公司航天云宏技术有限公司变更地址的议案》、《关于公司向关联方借款暨偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第四次（临时）股东大会的议案》等议案。</p> <p>（8）第二届董事会第十九次会议审议通过了：《关于补选公司董事的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第五次（临时）股东大会的议案》2 项议案。</p>
监事会	6	<p>（1）第二届监事会第七次会议审议通过了：《关于公司向关联方借款暨偶发性关联交易》1 项议案。</p> <p>（2）第二届监事会第八次会议审议通过了：《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度报告及其摘要》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度财务预算报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》等 5 项议案。</p> <p>（3）第二届监事会第九次会议审议通过了：《公司 2019 年一季度报告》1 项议案。</p> <p>（4）第二届监事会第十次会议审议通过了：《关于公司向关联方借款暨偶发性关联交易的议案》1 项议案。</p> <p>（5）第二届监事会第十一次会议审议通过</p>

		<p>了：《公司 2019 年半年度报告》1 项议案。</p> <p>(6) 第二届监事会第十二次会议审议通过了：《关于公司向关联方借款暨偶发性关联交易的议案》1 项议案。</p>
股东大会	6	<p>(1) 2018 年度股东大会审议通过了：《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度报告及其摘要》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度财务预算报告》、《公司 2018 年度利润分配方案》、《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙) 为公司 2018 年度审计机构的议案》等共计 7 项议案。</p> <p>(2) 2019 年第一次(临时) 股东大会审议通过了：《关于补选公司董事的议案》1 项议案。</p> <p>(3) 2019 年第二次(临时) 股东大会审议通过了：《关于公司向关联方借款暨偶发性关联交易》1 项议案。</p> <p>(4) 2019 年第三次(临时) 股东大会审议通过了：《关于补选公司董事的议案》1 项议案。</p> <p>(5) 2019 年第四次(临时) 股东大会审议通过了：《关于公司向关联方借款暨偶发性关联交易》1 项议案。</p> <p>(6) 2019 年第五次(临时) 股东大会审议通过了：《关于补选公司董事的议案》1 项议案。</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

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会的召集和召开、提案的审议、会议通知时间、授权委托、

表决程序和决议内容符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

1、股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：董事会成员为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规的规定。公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《公司章程》和《董事会议事规则》等规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：监事会成员 3 人，监事会的人数及结构符合法律法规的规定。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地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。

截至本报告期末，公司三会依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，董事、监事和高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会依法列席了公司的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及《公司章程》的各项规定，公司已建立了较为完善的法人治理结构，并能得到有效的执行。

2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了认真细致、有效的监督、检查和审核，认真核查了公司 2018 年度报告、2019 年一季度报告、2019 年半年度报告及有关文件，并对公司 2019 年度财务报告以及由天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“标准无保留意见”2018 年度审计报告进行了仔细核查。通过核查，监事会认为：

(1) 公司 2018 年度报告及其摘要和 2019 年一季度报告、2019 年半年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定。

(2) 公司 2018 年度报告及其摘要和 2019 年半年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统有限公司的各项规定，未发现公司 2018 年度报告及年度报告摘要所包含的信息存在不符合实际的情况，《云宏信息科技股份有限公司 2018 年年度报告》、《云宏信息科技股份有限公司 2018 年年度报告摘要》、《云宏信息科技股份有限公司 2019 年一季度报告》、《云宏信息科技股份有限公司 2019 年半年度报告》真实地反映出公司 2018 年度及 2019 年一季度、半年度的经营管理和财务状况。

(3) 提出本意见前，未发现参与公司 2018 年报和 2019 年季报/半年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

3、公司关联交易事项

报告期内，监事会审议确认了以下偶发性关联交易：

(1) 第二届监事会第七次会议审议确认，公司关联方-广州中之衡投资咨询有限公司为持续支持公司业务发展的需要，为公司提供 500 万元短期流动资金借款，构成偶发性关联交易。

本次偶发性关联交易，符合公司实际情况，不会因此影响公司的独立性，不存在损害公司及公司其他股东利益的情形。

(2) 第二届监事会第十次会议审议确认，公司关联方-广州中之衡投资咨询有限公司再次为公司提供 500 万元短期流动资金借款，构成偶发性关联交易。

本次偶发性关联交易，符合公司实际情况，有利于公司的发展，也不会因此影响公司的独立性，不存在损害公司及公司其他股东利益的情形。

(3) 第二届监事会第十二次会议审议确认，为持续支持公司业务发展的需要，公司关联方-广州中之衡投资咨询有限公司再次向公司提供 1000 万元借款，为此构成偶发性关联交易。

本次偶发性关联交易，关联方是为了支持公司正常业务发展和日常经营流动资金需求而提供，符合公司实际情况，有利于公司的发展，也不会因此影响公司的独立性，不存在损害公司及公司其他股东利益的情形。

公司监事会对本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

报告期内，公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于主要股东及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

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，未受到公司主要股东的干涉、控制，亦未因与公司主要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、监事及高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司高级管理人员未在主要股东及其控制的其他企业中担任职务，未在主要股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在主要股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的设备以及著作权、专利、商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被主要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、财务负责人等高级管理人员在内的经营管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的主要股东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主要股东单位，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。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与主要股东及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》建立了会计核算体系，建立和完善了会计核算制度，确保经营业务和会计信息的一致性。同时，公司进一步加强了财务预算和经营核算的执行，进一步健全财务监督和管理制度，有效化解会计核算和财务管理工作中存在的风险。报告期内，公司财务运行情况良好。依据相关法律、行政法规的要求，结合自身公司实际情况，报告期内公司董事会和经营管理层严格按照公司内部控制制度开展经营管理活动及经营运作。

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有关规定，结合公司自身情况，确定适用会计核算制度，制定会计核算的具体细节，并按照会计准则进行独立核算，保证公司正常开展会计核算，准确核算财务状况和经营成果，维护股东的权益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及相关制度的指引下，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，公司根据《内部审计制度》，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、事后总结等措施，从规范企业经营管理活动的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，未发现公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司继续按已制订的《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》执行，公司董事会、信息披露责任人和高级管理人员严格遵守《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

报告期内，公司不存在年度报告信息披露发生重大差错或造成不良影响，也不存在重大会计差错或重大遗漏。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	天健审〔2020〕7-477 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	禤文欣、李春华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	8
会计师事务所审计报酬	31 万
<p>审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">天健审〔2020〕7-477 号</p> <p>云宏信息科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了云宏信息科技股份有限公司（以下简称云宏信息公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云宏信息公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于云宏信息公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>云宏信息公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。</p> <p>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。</p>	

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

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，管理层负责评估云宏信息公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

云宏信息公司治理层（以下简称治理层）负责监督云宏信息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，就可能导致对云宏信息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云宏信息公司不能持续经营。

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

(六) 就云宏信息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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：禰文欣

中国·杭州

中国注册会计师：李春华

二〇二〇年四月二十八日

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	五（一）1	12,801,446.46	14,198,871.26
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	五（一）2	57,950,361.35	119,687,799.29
应收款项融资			
预付款项	五（一）3	1,572,635.17	1,311,460.69
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（一）4	3,382,003.24	2,397,550.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	47,831,298.95	30,817,047.47

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（一）6	1,110,662.94	658,920.99
流动资产合计		124,648,408.11	169,071,650.18
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		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）7	46,048,844.07	52,751,904.23
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）8	94,593,892.26	76,527,465.61
开发支出	五（一）9	7,572,098.06	12,259,030.57
商誉			
长期待摊费用	五（一）10	1,138,624.18	1,721,605.24
递延所得税资产	五（一）11	10,120,474.07	9,584,195.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		159,473,932.64	152,844,201.52
资产总计		284,122,340.75	321,915,851.70
流动负债：			
短期借款	五（一）12	14,406,120.64	12,990,837.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）13	20,543,286.78	27,593,378.70
预收款项	五（一）14	1,281,661.70	2,018,014.38
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（一）15	4,724,866.52	5,284,539.78
应交税费	五（一）16	1,568,086.75	2,577,408.42
其他应付款	五（一）17	66,858,514.96	57,686,070.94
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			
流动负债合计		109,382,537.35	108,150,249.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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	五（一）18	2,705,479.84	3,911,917.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,705,479.84	3,911,917.38
负债合计		112,088,017.19	112,062,166.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）19	79,238,400.00	79,238,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）20	30,194,346.68	30,194,346.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）21	919,966.83	739,065.32
一般风险准备			
未分配利润	五（一）22	70,064,342.83	105,616,629.42
归属于母公司所有者权益合计		180,417,056.34	215,788,441.42
少数股东权益		-8,382,732.78	-5,934,756.32
所有者权益合计		172,034,323.56	209,853,685.10

负债和所有者权益总计		284,122,340.75	321,915,851.70
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：张为杰

主管会计工作负责人：张为杰

会计机构负责人：成方

(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		11,099,014.33	6,193,178.52
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	十三（一）1	41,702,517.43	50,051,016.59
应收款项融资			
预付款项		1,099,400.00	1,285,620.69
其他应收款	十三（一）2	32,602,326.95	21,429,782.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,929,231.81	18,956,186.92
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			356,980.39
流动资产合计		113,432,490.52	98,272,765.26
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	十三（一）3	101,469,945.49	95,869,945.49
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		26,125,328.59	29,020,045.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		33,042,504.84	22,323,272.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,138,624.18	1,708,753.78
递延所得税资产		3,793,764.48	3,733,630.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		165,570,167.58	152,655,647.37
资产总计		279,002,658.10	250,928,412.63
流动负债：			
短期借款		14,406,120.64	12,990,837.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,842,074.39	5,679,067.32
预收款项		1,197,741.57	1,787,014.38
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,052,021.14	1,930,155.31
应交税费		1,240,194.78	1,316,149.11
其他应付款		101,798,322.97	73,866,408.24
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			
流动负债合计		125,536,475.49	97,569,631.36
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		2,205,479.84	3,907,093.59
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,205,479.84	3,907,093.59
负债合计		127,741,955.33	101,476,724.95
所有者权益：			

股本		79,238,400.00	79,238,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,378,294.85	36,378,294.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,252,291.85	4,071,390.34
一般风险准备			
未分配利润		31,391,716.07	29,763,602.49
所有者权益合计		151,260,702.77	149,451,687.68
负债和所有者权益合计		279,002,658.10	250,928,412.63

法定代表人：张为杰

主管会计工作负责人：张为杰

会计机构负责人：成方

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		114,874,590.19	153,996,694.97
其中：营业收入	五（二）1	114,874,590.19	153,996,694.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		149,321,612.78	158,728,749.18
其中：营业成本	五（二）1	70,565,647.71	64,624,209.79
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（二）2	275,115.55	901,044.33
销售费用	五（二）3	16,595,236.66	16,326,320.92
管理费用	五（二）4	15,847,350.07	23,107,109.34
研发费用	五（二）5	41,969,425.04	50,927,563.69
财务费用	五（二）6	4,068,837.75	2,842,501.11
其中：利息费用		4,097,232.95	2,881,885.55
利息收入		49,686.79	56,677.82
加：其他收益	五（二）7	5,550,430.71	9,801,148.99
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8		-10,594.94

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）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-10,019,595.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	0	-12,054,008.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-38,916,187.82	-6,995,508.66
加：营业外收入	五（二）11	595,516.97	1,225,292.00
减：营业外支出	五（二）12	32,800.00	28,688.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-38,353,470.85	-5,798,905.12
减：所得税费用	五（二）13	-534,109.31	-6,539,511.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-37,819,361.54	740,606.19
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）		-37,819,361.54	740,606.19
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）		-2,447,976.46	-2,593,293.32
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-35,371,385.08	3,333,899.51
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		-37,819,361.54	740,606.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-35,371,385.08	3,333,899.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,447,976.46	-2,593,293.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.45	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.45	0.04

法定代表人：张为杰

主管会计工作负责人：张为杰

会计机构负责人：成方

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十三（二）1	69,275,978.62	66,945,423.56
减：营业成本	十三（二）1	28,454,701.05	20,488,028.78
税金及附加		187,571.12	514,016.23
销售费用		6,003,145.98	3,602,637.97
管理费用		9,669,132.31	15,079,339.77
研发费用	十三（二）2	19,576,416.91	22,328,677.50
财务费用		2,476,734.75	2,854,008.77
其中：利息费用		4,097,232.95	2,881,885.55
利息收入		1,628,113.87	35,365.39
加：其他收益		4,501,983.11	6,361,294.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（二）3		-148,420.04
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）		-5,831,851.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,159,949.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,578,408.51	4,131,638.74
加：营业外收入		203,272.62	734,148.01
减：营业外支出		32,800.00	5,057.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,748,881.13	4,860,728.77
减：所得税费用		-60,133.96	-2,529,924.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,809,015.09	7,390,653.21

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,809,015.09	7,390,653.21
(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		1,809,015.09	7,390,653.21
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: 张为杰

主管会计工作负责人: 张为杰

会计机构负责人: 成方

(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		178,031,666.14	139,008,420.16
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		1,478,068.45	1,639,864.53
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	3,643,680.24	19,041,634.72
经营活动现金流入小计		183,153,414.83	159,689,919.41
购买商品、接受劳务支付的现金		92,310,263.60	68,770,583.77
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		42,399,917.48	62,565,843.35
支付的各项税费		3,468,929.91	6,613,354.29
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	15,369,868.95	31,150,995.85
经营活动现金流出小计		153,548,979.94	169,100,777.26
经营活动产生的现金流量净额		29,604,434.89	-9,410,857.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			800,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3		
投资活动现金流入小计			800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,794,135.57	25,662,931.80
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4	4,000,000.00	
投资活动现金流出小计		41,794,135.57	25,662,931.80
投资活动产生的现金流量净额		-41,794,135.57	-24,862,931.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			22,422,400.00
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		15,765,150.84	12,990,837.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	18,150,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		33,915,150.84	45,413,237.00

偿还债务支付的现金		14,349,867.20	7,443,538.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		795,757.76	843,593.03
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（三）6	8,300,000.00	34,172,400.00
筹资活动现金流出小计		23,445,624.96	42,459,531.23
筹资活动产生的现金流量净额		10,469,525.88	2,953,705.77
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		-1,720,174.80	-31,320,083.88
加：期初现金及现金等价物余额		12,898,871.26	44,218,955.14
六、期末现金及现金等价物余额		11,178,696.46	12,898,871.26

法定代表人：张为杰

主管会计工作负责人：张为杰

会计机构负责人：成方

(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		75,615,189.51	54,210,773.84
收到的税费返还		1,300,243.52	477,319.35
收到其他与经营活动有关的现金		1,780,181.34	67,500,231.05
经营活动现金流入小计		78,695,614.37	122,188,324.24
购买商品、接受劳务支付的现金		34,193,581.34	37,901,681.80
支付给职工以及为职工支付的现金		15,899,831.09	20,633,244.32
支付的各项税费		1,856,611.38	3,746,045.86
支付其他与经营活动有关的现金		9,544,048.49	66,784,339.07
经营活动现金流出小计		61,494,072.30	129,065,311.05
经营活动产生的现金流量净额		17,201,542.07	-6,876,986.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			800,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		57,920,000.00	
投资活动现金流入小计		57,920,000.00	800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,877,404.64	12,200,498.90
投资支付的现金		5,600,000.00	14,000,000.00
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		51,530,577.50	
投资活动现金流出小计		81,007,982.14	26,200,498.90
投资活动产生的现金流量净额		-23,087,982.14	-25,400,498.90

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			22,422,400.00
取得借款收到的现金		15,765,150.84	12,990,837.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,150,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		33,915,150.84	45,413,237.00
偿还债务支付的现金		14,349,867.20	7,443,538.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		795,757.76	843,593.03
支付其他与筹资活动有关的现金		8,300,000.00	34,172,400.00
筹资活动现金流出小计		23,445,624.96	42,459,531.23
筹资活动产生的现金流量净额		10,469,525.88	2,953,705.77
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		4,583,085.81	-29,323,779.94
加：期初现金及现金等价物余额		4,893,178.52	34,216,958.46
六、期末现金及现金等价物余额		9,476,264.33	4,893,178.52

法定代表人：张为杰

主管会计工作负责人：张为杰

会计机构负责人：成方

(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	79,238,400.00				30,194,346.68				739,065.32		105,616,629.42	-5,934,756.32	209,853,685.10
加：会计政策变更	0				0				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	79,238,400.00				30,194,346.68				739,065.32		105,616,629.42	-5,934,756.32	209,853,685.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									180,901.51		-35,552,286.59	-2,447,976.46	-37,819,361.54
（一）综合收益总额											-35,371,385.08	-2,447,976.46	-37,819,361.54
（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							180,901.51	-180,901.51				
1. 提取盈余公积							180,901.51	-180,901.51				
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	79,238,400.00			30,194,346.68			919,966.83	70,064,342.83	-8,382,732.78		172,034,323.56	

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	77,200,000.00										103,021,795.23	11,893,411.98	192,115,207.21
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	77,200,000.00										103,021,795.23	11,893,411.98	192,115,207.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,038,400.00				30,194,346.68			739,065.32		2,594,834.19	-17,828,168.30		17,738,477.89
（一）综合收益总额										3,333,899.51	-2,593,293.32		740,606.19
（二）所有者投入和减少资本	2,038,400.00				30,194,346.68							-15,234,874.98	16,997,871.70
1. 股东投入的普通股	2,038,400.00				19,959,471.70								21,997,871.70
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					10,234,874.98							-15,234,874.98	-5,000,000.00

(三) 利润分配							739,065.32		-739,065.32		
1. 提取盈余公积							739,065.32		-739,065.32		
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	79,238,400.00			30,194,346.68			739,065.32		105,616,629.42	-5,934,756.32	209,853,685.10

法定代表人：张为杰

主管会计工作负责人：张为杰

会计机构负责人：成方

(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	79,238,400.00				36,378,294.85				4,071,390.34		29,763,602.49	149,451,687.68
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,238,400.00				36,378,294.85				4,071,390.34		29,763,602.49	149,451,687.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								180,901.51			1,628,113.58	1,809,015.09
(一) 综合收益总额											1,809,015.09	1,809,015.09
(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								180,901.51			-180,901.51	
1. 提取盈余公积								180,901.51			-180,901.51	
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	79,238,400.00				36,378,294.85				4,252,291.85		31,391,716.07	151,260,702.77

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	77,200,000.00				16,418,823.15				3,332,325.02		23,112,014.60	120,063,162.77

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	77,200,000.00			16,418,823.15			3,332,325.02		23,112,014.60	120,063,162.77	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,038,400.00			19,959,471.70			739,065.32		6,651,587.89	29,388,524.91	
(一) 综合收益总额									7,390,653.21	7,390,653.21	
(二)所有者投入和减少资本	2,038,400.00			19,959,471.70						21,997,871.70	
1. 股东投入的普通股	2,038,400.00			19,959,471.70						21,997,871.70	
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							739,065.32		-739,065.32		
1. 提取盈余公积							739,065.32		-739,065.32		
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	79,238,400.00				36,378,294.85				4,071,390.34		29,763,602.49	149,451,687.68

法定代表人：张为杰

主管会计工作负责人：张为杰

会计机构负责人：成方

云宏信息科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

云宏信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为广州云宏信息科技有限公司，于 2010 年 4 月 15 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。2014 年 7 月 8 日，由公司原有股东张为杰、广州云尚投资发展企业（有限合伙）、广州中值创新投资企业（有限合伙）、广东粤之商投资合伙企业（有限合伙）、余继业和邹理贤作为发起人，以截至 2014 年 4 月 30 日经审计的账面净资产折股整体变更改制为股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 9144010155440279X2 营业执照，注册资本 7,923.84 万元，股份总数 7,923.84 万股（每股面值 1 元）。截至 2019 年 12 月 31 日，其中，有限售条件流通股 3,040.6958 万股，无限售条件流通股 4,883.1442 万股。公司股票已于 2015 年 3 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。经营范围：软件开发；数据处理和存储服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。产品/提供的劳务主要有：软件开发和技术服务。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 28 日二届二十三次董事会批准对外报出。

本公司将航天云宏技术有限公司、航天云宏技术贵州有限公司、广州航天云宏技术有限公司、北京航天云宏技术有限公司、北京云宏信达信息科技有限公司、广东云创宏扬科技发展有限公司、广州云宏信息产业有限公司、云宏信息科技（云浮）有限公司共八家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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，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。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷

款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照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的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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

3) 以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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 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, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分的账面价值; (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入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。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始

确认后是否已显著增加。

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。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——保证金及暂付款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内的关联方组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	款项性质	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
应收账款——合并范围内的关联方组合		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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	0.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 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，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十一) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使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已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括软件、专利权及商标使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
商标使用权	10
专利权	10
软件	3-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 内部研究开发项目阶段支出：前期探索性研究、新技术研究、底层架构预先研究及产品完成后的后续迭代研发，属于研究阶段支出。

(2) 开发阶段支出：基础架构明确、采用的技术明确、市场需求明确、产品功能目标明确、产品开发计划明确、开发过程控制有效、人员及相关投入有明确预算，按要求履行了公司立项手续，公司同意开发后的支出，属于开发阶段支出。

(十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的, 将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, 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;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中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允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付, 如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的, 按照其他方服务在取得日的公允价值计量; 如果其他方服务的公允价值不能可靠计量, 但权益工具的公允价值能够可靠计量的, 按照权益工具在服务取得日的公允价值计量, 计入相关

成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售集成等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：

(1) 自行开发研制的软件产品销售收入

1) 公司自行开发的通用型软件产品销售收入的确认原则及具体方法

公司自行开发的通用型软件产品，如：云计算基础平台软件，按照与用户签订的销售合同向用户交付软件产品（产品的载体一般是光盘或密钥）时，即确认收入。

2) 公司自行开发的定制型软件产品销售收入的确认原则及具体方法

定制型软件产品或项目的实施一般包括：软硬件设备配置及采购、到货验收、安装、调试、联网测试、移交、试运行、初验及终验等环节，其中初验和终验是客户对系统运行情况的客观评价，也是公司定制型软件收入确认的主要依据。公司在取得初验报告后开始确认软件收入，并按照以下标准孰低的原则确定初验软件收入的确认比例：

- ① 截至初验合同约定的付款比例等于或高于 70%的，以 70%确认收入；
- ② 截至初验合同约定的付款比例低于 70%的，以合同约定的比例确认收入。

公司取得客户终验报告时，扣除初验时已确认部分，确认剩余软件收入。

(2) 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。公司在市场销售过程中，会根据客户的实际要求，代客户购买软硬件，用于所签订合同项目的系统实施。

- 1) 不需要安装的外购软、硬件商品，发出商品时确认收入。
- 2) 需要安装的外购软件、硬件商品，根据初验、终验的验收报告确认收入。

(3) 技术支持与服务收入

技术支持与服务主要指根据合同规定向客户提供的有偿后续服务，包括系统优化和维护、运营管理、技术应用与支持等。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款权利，相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。

合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务期限，且明确约定服务成果需经客户验收确认的，在合同约定的服务期限内，在各期取得验收证明文件后，按进度确认当期收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，在取得验收证明文件后，根据验收情况确认收入，其中：明确有初验和终验的，公司在取得初验报告后开始确认收入，并按照以下标准孰低的原则确定初验收入的确认比例：

- 1) 截至初验合同约定的付款比例等于或高于 70%的，以 70%确认收入；
- 2) 截至初验合同约定的付款比例低于 70%的，以合同约定的比例确认收入。

公司取得客户终验报告时，扣除初验时已确认部分，确认剩余收入。

(十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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	119,687,799.29	应收票据	
		应收账款	119,687,799.29
应付票据及应付账款	27,593,378.70	应付票据	
		应付账款	27,593,378.70
管理费用	29,607,473.01	管理费用	23,107,109.34
研发费用	44,427,200.02	研发费用	50,927,563.69

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性类权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

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

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准

则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	14,198,871.26	摊余成本	14,198,871.26
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	119,687,799.29	摊余成本	119,687,799.29
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	2,397,550.48	摊余成本	2,397,550.48
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	12,990,837.00	摊余成本	12,990,837.00
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	27,593,378.70	摊余成本	27,593,378.70
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	57,686,070.94	摊余成本	57,686,070.94

3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
摊余成本				
货币资金	14,198,871.26			14,198,871.26
应收账款	119,687,799.29			119,687,799.29
其他应收款	2,397,550.48			2,397,550.48
以摊余成本计量的总金融资产	136,284,221.03			136,284,221.03
B. 金融负债				
摊余成本				
短期借款	12,990,837.00			12,990,837.00
应付账款	27,593,378.70			27,593,378.70
其他应付款	57,686,070.94			57,686,070.94
以摊余成本计量的总金融负债	98,270,286.64			98,270,286.64

4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	26,095,072.78			26,095,072.78

(3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。

该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 重要会计估计变更

本公司 2019 年度未发生重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
云宏信息科技股份有限公司	12.5%
广州航天云宏技术有限公司	12.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%、20%

(二) 税收优惠

1. 增值税税收优惠

根据财税〔2011〕100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按正常税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税税收优惠

(1) 根据财税〔2012〕27 号第三条规定，我国境内新办的软件企业经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠周期，第 1 年和第 2 年免征企业所得税；第 3 至第 5 年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。公司从 2015 年开始获利，2019 年享受 12.5% 的所得税优惠政策；广州航天云宏技术有限公司从 2016 年开始获利，2019 年度享受 12.5% 的所得税优惠政策；其余合并范围内的企业适用小型微利企业的税收优惠政策。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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），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。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的2019年1月1日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
库存现金	134,529.16	85,927.28
银行存款	12,666,917.30	14,112,943.98
合 计	12,801,446.46	14,198,871.26

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十一)1(2)之说明。

(2) 其他说明

期末银行存款中使用受限制的系用于银行借款质押的定期存款 1,622,750.00 元。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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					
按组合计提坏账准备	94,065,030.07	100.00	36,114,668.72	38.39	57,950,361.35
合 计	94,065,030.07	100.00	36,114,668.72	38.39	57,950,361.35

(续上表)

种 类	期初数[注]				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					
按组合计提坏账准备	145,782,872.07	100.00	26,095,072.78	17.90	119,687,799.29
合 计	145,782,872.07	100.00	26,095,072.78	17.90	119,687,799.29

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十

一)1(2)之说明。

2) 采用应收账款——账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,036,657.36		
1-2年	23,412,693.44	4,682,538.69	20.00
2-3年	16,367,098.47	8,183,549.23	50.00
3年以上	23,248,580.80	23,248,580.80	100.00
小 计	94,065,030.07	36,114,668.72	38.39

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	26,095,072.78	10,019,595.94					36,114,668.72	
小 计	26,095,072.78	10,019,595.94					36,114,668.72	

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广州源泰信息技术有限公司	6,434,698.51	6.85	3,790,702.26
广州东诚信息科技有限公司	5,100,000.00	5.42	2,550,000.00
云宏高科(北京)信息技术有限公司	4,658,792.46	4.95	931,758.49
兴业银行股份有限公司	4,600,000.00	4.89	
陕西至青电子科技有限公司	3,915,000.00	4.16	3,214,000.00
小 计	24,708,490.97	26.27	10,486,460.75

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1年以内	1,572,635.17	100.00		1,572,635.17	1,311,460.69	100.00		1,311,460.69
合 计	1,572,635.17	100.00		1,572,635.17	1,311,460.69	100.00		1,311,460.69

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广州市贝海信息技术有限公司	1,550,000.00	98.56
深圳市中金大通投资管理有限公司	20,000.00	1.27
戴尔(中国)有限公司	2,635.17	0.17
小计	1,572,635.17	100.00

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	3,382,003.24	100.00			3,382,003.24
合计	3,382,003.24	100.00			3,382,003.24

(续上表)

种类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	2,397,550.48	100.00			2,397,550.48
合计	2,397,550.48	100.00			2,397,550.48

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十一)1(2)之说明。

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金及暂付款组合	3,382,003.24		
小计	3,382,003.24		

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	1,861,676.05

1-2年	548,807.10
2-3年	27,570.26
3年以上	943,949.83
小计	3,382,003.24

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,902,036.82	1,359,765.82
应收暂付款	1,479,966.42	1,037,784.66
合计	3,382,003.24	2,397,550.48

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
广州市安加企业管理有限公司	押金保证金、应收暂付款	1,204,554.00	1年以内、3年以上	35.62	
华迪计算机集团有限公司	押金保证金	570,415.82	1年以内、1-2年、2-3、3年以上	16.87	
北京华云网际科技有限公司	应收暂付款	290,000.00	1-2年	8.57	
航天开元科技有限公司	押金保证金	250,000.00	3年以上	7.39	
宋小晶	押金保证金	244,300.00	1年以内	7.22	
小计		2,559,269.82		75.67	

5. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目成本	39,372,826.79		39,372,826.79	20,095,850.00		20,095,850.00
库存商品	8,458,472.16		8,458,472.16	10,721,197.47		10,721,197.47
合计	47,831,298.95		47,831,298.95	30,817,047.47		30,817,047.47

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	1,110,662.94	658,920.99

合 计	1,110,662.94	658,920.99
-----	--------------	------------

7. 固定资产

项 目	电子设备	办公设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	91,678,209.02	1,218,732.56	690,771.83	93,587,713.41
本期增加金额	9,739,387.20	1,120.00		9,740,507.20
1) 购置	9,540,109.69	1,120.00		9,541,229.69
2) 库存商品转自用	199,277.51			199,277.51
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	101,417,596.22	1,219,852.56	690,771.83	103,328,220.61
累计折旧				
期初数	39,410,269.07	839,405.78	586,134.33	40,835,809.18
本期增加金额	16,258,707.02	120,154.06	64,706.28	16,443,567.36
1) 计提	16,258,707.02	120,154.06	64,706.28	16,443,567.36
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	55,668,976.09	959,559.84	650,840.61	57,279,376.54
账面价值				
期末账面价值	45,748,620.13	260,292.72	39,931.22	46,048,844.07
期初账面价值	52,267,939.95	379,326.78	104,637.50	52,751,904.23

8. 无形资产

项 目	专利权	商标使用权	软件	合 计
账面原值				
期初数	255,597.06	103,854.53	111,156,934.98	111,516,386.57
本期增加金额	33,435.85		32,613,363.17	32,646,799.02
1) 购置	33,435.85		4,124,139.57	4,157,575.42
2) 内部研发			28,489,223.60	28,489,223.60
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	289,032.91	103,854.53	143,770,298.15	144,163,185.59
累计摊销				
期初数	20,176.36	36,287.64	34,932,456.96	34,988,920.96

本期增加金额	5,145.24	8,960.88	14,566,266.25	14,580,372.37
1) 计提	5,145.24	8,960.88	14,566,266.25	14,580,372.37
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	25,321.60	45,248.52	49,498,723.21	49,569,293.33
账面价值				
期末账面价值	263,711.31	58,606.01	94,271,574.94	94,593,892.26
期初账面价值	235,420.70	67,566.89	76,224,478.02	76,527,465.61

9. 开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
AI 智能运维项目	5,133,328.11	35,196.56	5,168,524.67		
KVM 平台项目	4,634,612.44	1,135,849.06	5,770,461.50		
政策解读工具（问芽）	2,491,090.02	1,023,963.35	3,515,053.37		
政务云盘开发项目		2,723,830.86			2,723,830.86
软件定义网络开发项目		4,848,267.20			4,848,267.20
超融合容灾管理平台		5,977,813.50	5,977,813.50		
智能分布式存储		8,057,370.56	8,057,370.56		
合 计	12,259,030.57	23,802,291.09	28,489,223.60		7,572,098.06

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,637,390.35		530,375.34		1,107,015.01
其他	84,214.89		52,605.72		31,609.17
合 计	1,721,605.24		582,981.06		1,138,624.18

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
可抵扣亏损	25,205,122.16	4,460,596.24	35,322,635.74	5,416,284.35
资产减值准备	18,521,628.62	2,953,011.95	24,131,004.98	3,678,921.85
递延收益	2,205,479.84	275,684.98	3,911,917.38	488,989.67
内部交易未实现利润	9,724,723.59	2,431,180.90		
合 计	55,656,954.21	10,120,474.07	63,365,558.10	9,584,195.87

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	77,967,160.51	14,880,936.51
资产减值准备	17,593,040.10	1,964,067.80
小 计	95,560,200.61	16,845,004.31

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020年	791,649.73	2,398,785.43	
2021年	3,295,692.20	2,797,293.65	
2022年	30,163,751.31	1,294,818.45	
2023年	12,966,916.90	8,390,038.98	
2024年	17,208,044.50		
2025年			
2026年			
2027年	2,921,194.15		
2028年	1,018,871.85		
2029年	9,601,039.87		
小 计	77,967,160.51	14,880,936.51	

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
质押及保证借款	14,406,120.64	12,990,837.00
合 计	14,406,120.64	12,990,837.00

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十一)1(2)之说明。

13. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
货款	20,543,286.78	27,593,378.70
合 计	20,543,286.78	27,593,378.70

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十一)1(2)之说明。

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
深圳利亚德光电有限公司	1,600,000.00	项目未完工
小 计	1,600,000.00	

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,281,661.70	2,018,014.38
合 计	1,281,661.70	2,018,014.38

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,273,324.41	46,799,758.33	47,363,639.37	4,709,443.37
离职后福利—设定提存计划	11,215.37	1,551,550.09	1,547,342.31	15,423.15
辞退福利		559,148.56	559,148.56	
合 计	5,284,539.78	48,910,456.98	49,470,130.24	4,724,866.52

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,224,401.35	42,975,170.35	43,517,076.57	4,682,495.13
职工福利费		546,868.21	546,868.21	
社会保险费	9,234.54	1,160,435.33	1,158,494.63	11,175.24
其中：医疗保险费	7,699.89	957,523.95	956,345.59	8,878.25

工伤保险费	115.03	17,109.47	16,916.56	307.94
生育保险费	920.05	133,112.72	132,697.10	1,335.67
重大疾病保险	499.57	52,689.19	52,535.38	653.38
住房公积金	39,688.52	2,107,100.48	2,131,016.00	15,773.00
工会经费和职工教育经费		10,183.96	10,183.96	
小计	5,273,324.41	46,799,758.33	47,363,639.37	4,709,443.37

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	10,849.78	1,512,304.69	1,508,105.36	15,049.11
失业保险费	365.59	39,245.40	39,236.95	374.04
小计	11,215.37	1,551,550.09	1,547,342.31	15,423.15

16. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,075,662.28	1,923,668.93
企业所得税	2,168.89	
代扣代缴个人所得税	310,934.17	308,971.39
城市维护建设税	80,426.08	178,949.67
印花税	41,448.14	53,979.50
教育费附加	34,468.31	67,103.36
地方教育附加	22,978.88	44,735.57
合计	1,568,086.75	2,577,408.42

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数[注]
应付股权款	43,666,766.60	45,264,884.51
应付暂收款	2,027,512.96	2,306,544.13
应付拆借款	21,164,235.40	10,114,642.3
小计	66,858,514.96	57,686,070.94

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十一）1(2)之说明。

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
航天科工资产管理有限公司	36,271,368.20	根据双方约定的还款计划尚未偿付
广州中之衡投资咨询有限公司	1,000,000.00	未到还款日期
张为杰	5,114,642.30	因资金周转需要暂未归还
广州云合资产管理企业（有限合伙）	5,000,000.00	因资金周转需要暂未支付
小 计	47,386,010.50	

18. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,911,917.38	800,000.00	2,006,437.54	2,705,479.84	
合 计	3,911,917.38	800,000.00	2,006,437.54	2,705,479.84	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益金额[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
云宏自主高 安全云基础 设施管理平 台	3,907,093.59		1,701,613.75	2,205,479.84	与资产相关
安全可控的 虚拟化管理 平台研发项 目	4,823.79	300,000.00	304,823.79		与收益相关
云浮市产学 研结合项目		500,000.00		500,000.00	与收益相关
小 计	3,911,917.38	800,000.00	2,006,437.54	2,705,479.84	

注：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

19. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	79,238,400.00						79,238,400.00

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	30,194,346.68			30,194,346.68
合 计	30,194,346.68			30,194,346.68

21. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	739,065.32	180,901.51		919,966.83
合计	739,065.32	180,901.51		919,966.83

22. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	105,616,629.42	103,021,795.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	105,616,629.42	103,021,795.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,371,385.08	3,333,899.51
减：提取法定盈余公积	180,901.51	739,065.32
期末未分配利润	70,064,342.83	105,616,629.42

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	114,874,590.19	70,565,647.71	153,996,694.97	64,624,209.79
合计	114,874,590.19	70,565,647.71	153,996,694.97	64,624,209.79

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	134,471.67	492,598.64
教育费附加	57,555.43	211,113.74
地方教育附加	38,370.31	140,742.45
印花税	41,448.14	54,639.50
车船税	3,270.00	1,950.00
合计	275,115.55	901,044.33

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

工资费用	10,228,852.20	10,393,014.11
交通及差旅费	1,840,328.14	2,526,089.76
办公费	735,622.21	947,843.42
场地租赁费	1,108,190.95	525,854.12
广告宣传费	148,803.87	248,415.33
业务招待费	1,067,806.31	1,339,602.78
汽车费用	136,640.00	19,553.43
通讯费	331.00	32,890.00
折旧及摊销	649.44	649.44
技术服务费	1,252,852.64	59,222.34
其他	75,159.90	233,186.19
合 计	16,595,236.66	16,326,320.92

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	7,371,265.95	12,599,612.67
折旧及摊销	3,629,617.98	3,526,535.94
场地租赁费	1,409,394.52	1,925,753.39
审计咨询费	636,892.54	1,905,310.54
办公及通信费	1,521,982.98	1,598,096.33
交通及差旅费	714,854.96	789,334.66
业务招待费	563,341.14	762,465.81
合 计	15,847,350.07	23,107,109.34

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,888,008.70	20,776,932.43
折旧摊销费	26,581,304.88	21,031,235.44
技术服务费	819,655.50	6,641,169.05
租赁费	974,027.22	1,220,954.37
其他	706,428.74	1,257,272.40
合 计	41,969,425.04	50,927,563.69

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,097,232.95	2,881,885.55
减：利息收入	49,686.79	56,677.82
银行手续费及其他	21,291.59	17,293.38
合 计	4,068,837.75	2,842,501.11

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注 1]	1,701,613.75	7,312,108.25	1,701,613.75
与收益相关的政府补助[注 1]	3,843,671.60	2,489,040.74	2,365,603.15[注 2]
代扣个人所得税手续费返还	5,145.36		5,145.36
合 计	5,550,430.71	9,801,148.99	4,072,362.26

[注 1]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

[注 2]：增值税即征即退款项 1,478,068.45 元为经常性损益。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		189,405.06
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-200,000.00
合 计		-10,594.94

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-10,019,595.94
合 计	-10,019,595.94

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-12,054,008.50
合 计		-12,054,008.50

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	384,000.00	1,100,000.00	384,000.00
无需支付的货款	203,272.62		203,272.62
其他	8,244.35	125,292.00	8,244.35
合 计	595,516.97	1,225,292.00	595,516.97

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,000.00	20,300.00	20,000.00
滞纳金罚款		492.63	
其他	12,800.00	7,895.83	12,800.00
合 计	32,800.00	28,688.46	32,800.00

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,168.89	-30,318.46
递延所得税费用	-536,278.20	-6,509,192.85
合 计	-534,109.31	-6,539,511.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-38,353,470.85	-5,798,905.12
按母公司适用税率计算的所得税费用	-4,794,183.86	-724,863.12
子公司适用不同税率的影响	-4,045,147.54	-125,258.26
调整以前期间所得税的影响		-30,318.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	206,796.53	248,147.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-4,811,654.45
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	10,895,105.22	1,740,138.31
研发费用加计扣除影响	-2,796,679.66	-2,835,703.24
所得税费用	-534,109.31	-6,539,511.31

(三) 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	本期数	上年同期数
收到的政府补助	3,244,779.36	6,620,914.00
利息收入	26,936.79	56,677.82
营业外收入	8,244.35	125,292.00
其他往来款	363,719.74	12,238,750.90
合 计	3,643,680.24	19,041,634.72

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付各项期间费用	13,733,604.21	22,033,663.36
支付的营业外支出	32,800.00	28,688.46
其他往来款	1,603,464.74	9,088,644.03
合 计	15,369,868.95	31,150,995.85

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股权转让款	4,000,000.00	
合 计	4,000,000.00	

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的拆借款	18,150,000.00	10,000,000.00
合 计	18,150,000.00	10,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
应付暂收股权认购款转出		22,422,400.00
支付的拆借款	8,000,000.00	10,000,000.00
银行借款质押定期存款	300,000.00	1,300,000.00
含税发行费用		450,000.00
合 计	8,300,000.00	34,172,400.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-37,819,361.54	740,606.19
加: 资产减值准备	10,019,595.94	12,054,008.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,443,567.36	13,855,475.86
无形资产摊销	14,073,648.13	12,502,765.01
长期待摊费用摊销	582,981.06	574,057.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
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)	4,097,232.95	2,881,885.55
投资损失(收益以“-”号填列)		10,594.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-536,278.20	-6,509,192.85
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)	-17,014,251.48	-6,101,221.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	54,347,540.23	-31,918,887.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,590,239.56	-7,500,949.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,604,434.89	-9,410,857.85
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	11,178,696.46	12,898,871.26
减: 现金的期初余额	12,898,871.26	44,218,955.14
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	-1,720,174.80	-31,320,083.88
--------------	---------------	----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	11,178,696.46	12,898,871.26
其中：库存现金	134,529.16	85,927.28
可随时用于支付的银行存款	11,044,167.30	12,812,943.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	11,178,696.46	12,898,871.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,622,750.00	借款质押
应收账款	20,000,000.00	借款质押 [注]
固定资产	23,032,143.69	应付股权转让款担保
合 计	44,654,893.69	

[注]：质押范围为权属于云宏信息科技股份有限公司与政府（或事业单位、国有企业、大型企业）签署的采购合同项目的所有应收账款，质押合同金额 20,000,000.00 元。

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法：

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
云宏自主高安全云基础设施	3,907,093.59		1,701,613.75	2,205,479.84	其他收益	《关于转下达 2016 年广州市新兴产业发展资金

管理平台						项目投资计划(第一批配套国家和省支持项目后补助)的通知》(穗天发改函(2016)454号)
小计	3,907,093.59		1,701,613.75	2,205,479.84		

2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
云浮市产学研结合项目补助		500,000.00		500,000.00		《云浮新区财政局文件》(新区财预(2019)92号)
安全可控的虚拟化管理平台研发项目	4,823.79	300,000.00	304,823.79		其他收益	《贵阳市科技计划项目合同书》(筑科合同(2018)5号)
小计	4,823.79	800,000.00	304,823.79	500,000.00		

3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
软件产品增值税即征即退	1,478,068.45	其他收益	《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100号文)
广州市“中国制造2025”产业发展资金	1,000,000.00	其他收益	《广州市工业和信息化局关于下达2019年广州市“中国制造2025”产业发展资金项目计划的通知》(穗工信函(2019)997号)
高新补助款	300,000.00	其他收益	《贵阳国家高新区促进大数据技术创新十条政策措施(试行)》
企业研发后补助资金	255,100.00	其他收益	《广州市企业研发经费投入后补助实施方案》(穗科规字(2019)2号)
云宏服务器虚拟化系统研发项目配套资金	200,000.00	其他收益	《广州市工业和信息化委员会广州市“中国制造2025”产业发展资金软件服务业及新业态专题》(穗府(2017)23号)
广州市天河区产业发展专项资金	100,000.00	其他收益	《广州市天河区产业发展专项资金支持天河科技园、天河软件园发展实施办法》(穗高天管规(2017)1号)
2018年度天河区企业R&D投入专项	79,100.00	其他收益	《广州市天河区支持软件业发展和企业R&D投入实施办法》(穗天科工信规(2017)3号)
创业带动就业补贴	30,000.00	其他收益	《关于印发中小企业划型标准规定的通知》(工信部联企业(2011)300号)
企业研发费用加计市财政补助资金	30,000.00	其他收益	《国家税务总局广州市天河区税务局第一税务所税务事项通知书》(穗天税一所税通(2019)288732号)
促进经济发展专项资金	20,000.00	其他收益	《广东省商务厅关于2019年促进经济发展专项资金(双向投资方向)重点工作的通知》(粤商务资函(2018)242号)
软件著作权奖励	18,000.00	其他收益	《天河科技园管委会关于2019年(2018年度)《广州市天河区产业发展专项资金支持天河科技园、天河软件园发展实施办法》奖励情况审核结果的公示》(穗高天管(2017)1号)
广州市人才补贴	17,039.02	其他收益	
稳岗补贴	11,540.34	其他收益	

项目	金额	列报项目	说明
创新创业大赛奖励	384,000.00	营业外收入	
小计	3,922,847.81		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,929,285.35 元。

六、合并范围的变更

合并范围增加：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
云宏信息科技（云浮）有限公司	新设	2019年6月26日	5,600,000.00	100.00%

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益：

1. 重要子公司的构成

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	
航天云宏技术有限公司	贵阳市	贵阳市	计算机信息技术以及软件的研究、开发、推广、和维护；计算机硬件的销售	100.00		设立
航天云宏技术贵州有限公司	贵阳市	贵阳市	计算机信息技术以及软件的研究、开发、推广和维护；计算机硬件的销售		100.00	同一控制下企业合并
广州航天云宏技术有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务		100.00	同一控制下企业合并
北京云宏信达信息科技有限公司	北京市	北京市	技术推广服务；软件开发；技术咨询；销售计算机软件及辅助设备；数据处理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）	60.00		设立
北京航天云宏技术有限公司	北京市	北京市	技术推广服务；软件开发；软件设计；销售计算机、软件及辅助设备。		100.00	同一控制下企业合并
广东云创宏扬科技发展有限公司	广州市	广州市	研究和试验发展	80.00		设立
广州云宏信息产业有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	100.00		设立
云宏信息科技（云浮）有限公司	云浮市	云浮市	软件开发；技术服务；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；计算机软件、硬件销售；整机的软硬件生产与销售（依法须经批	100.00		设立

			准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动)			
--	--	--	----------------------------	--	--	--

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京云宏信达信息科技有限公司	40.00%	-2,270,954.68		-9,222,653.30
广东云创宏扬科技发展有限公司	20.00%	-177,021.78		839,920.52
合计		-2,447,976.46		-8,382,732.78

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京云宏信达信息科技有限公司	1,699,072.46	5,822,091.28	7,521,163.74	30,577,797.01		30,577,797.01
广东云创宏扬科技发展有限公司	794,350.09	6,083,426.05	6,877,776.14	2,678,173.55		2,678,173.55

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京云宏信达信息科技有限公司	5,089,903.45	6,608,747.01	11,698,650.46	29,077,897.02		29,077,897.02
广东云创宏扬科技发展有限公司	1,259,580.55	5,704,850.93	6,964,431.48	1,879,719.99		1,879,719.99

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京云宏信达信息科技有限公司		-5,677,386.71	-5,677,386.71	-248,073.88
广东云创宏扬科技发展有限公司	3,061,855.77	-885,108.90	-885,108.90	-23,261.99

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京云宏信达信息科技有限公司	1,649,628.93	-3,504,088.25	-3,504,088.25	-190,425.23
广东云创宏扬科技发展有限公司	2,961,515.69	-2,081,999.97	-2,081,999.97	-3,027,312.19

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)1、五(一)2、五(一)4、五(一)12、五(一)13、五(一)17之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的26.27%(2018年12月31日：31.68%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款等融资手段，采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	14,406,120.64	15,108,166.30	15,108,166.30		
应付账款	20,543,286.78	20,543,286.78	20,543,286.78		
其他应付款	66,858,514.96	66,858,514.96	66,858,514.96		
小 计	101,807,922.38	102,509,968.04	102,509,968.04		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	12,990,837.00	13,558,675.58	13,558,675.58		
应付账款	27,593,378.70	27,593,378.70	27,593,378.70		
其他应付款	57,686,070.94	57,686,070.94	57,686,070.94		

小 计	98,270,286.64	98,838,125.22	98,838,125.22		
-----	---------------	---------------	---------------	--	--

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 14,406,120.64 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 12,990,837.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司无实际控制人。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张为杰	公司第一大股东
航天科工资产管理有限公司	公司持股 5%以上的股东[注]
广州中之衡投资咨询有限公司	大股东张为杰控制的公司
广州云合资产管理企业（有限合伙）	大股东张为杰控制的公司

[注]：航天科工资产管理有限公司持有公司子公司航天云宏技术有限公司 10%股权。2018 年 1 月 24 日起航天科工资产管理有限公司不再持有航天云宏技术有限公司股权。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年修订）》10.1.6 条，2018 年 1 月 25 日至 2019 年 1 月 24 日期间，公司仍将航天科工资产管理有限公司视同关联方，2019 年 1 月 25 日起，公司与航天科工资产管理有限公司不再存在关联关系，公司与其发生的交易不再属于关联交易。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张为杰	14,406,120.64	2018-06-01	2020-11-18	否

2. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	拆入偿还金额	利息	说明
拆入：				
广州中之衡投资咨询有限公司	14,000,000.00	4,000,000.00	575,917.81	年利率 6%
小计	14,000,000.00	4,000,000.00	575,917.81	

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,176,987.42	2,246,115.12

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	航天科工资产管理有限公司	38,666,766.60	40,264,884.51
其他应付款	张为杰	5,413,820.38	5,114,642.30
其他应付款	广州中之衡投资咨询有限公司[注]	15,575,917.81	5,000,000.00
其他应付款	广州云合资产管理企业(有限合伙)	5,000,000.00	5,000,000.00
小计		64,656,504.79	55,379,526.81

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

受新冠病毒疫情影响，2020 年 1-3 月，公司营业收入和归属于母公司所有者的净利润均较上年同期出现下滑。

十二、其他重要事项

(一) 本公司认缴出资 245 万元（出资比例 49%）与浩云科技股份有限公司共同设立广州浩昀宏信息技术有限公司。广州浩昀宏信息技术有限公司的注册资本为人民币 500 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未缴付前述出资款，广州浩昀宏信息技术有限公司尚未正式经营。

(二) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
软件开发与服务收入	75,093,077.54	34,104,628.61
硬件销售收入	39,781,512.65	36,461,019.10
小 计	114,874,590.19	70,565,647.71

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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					
按组合计提坏账准备	55,121,679.09	100.00	13,419,161.66	24.34	41,702,517.43
合 计	55,121,679.09	100.00	13,419,161.66	24.34	41,702,517.43

(续上表)

种 类	期初数				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					
按组合计提坏账准备	57,638,327.15	100.00	7,587,310.56	13.16	50,051,016.59
合 计	57,638,327.15	100.00	7,587,310.56	13.16	50,051,016.59

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	41,944,985.11	13,419,161.66	31.99
合并范围内的关联方组合	13,176,693.98		
小 计	55,121,679.09	13,419,161.66	24.34

3) 采用应收账款——账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内	13,376,473.60		
1-2 年	15,875,028.64	3,175,005.73	20.00
2-3 年	4,898,653.87	2,449,326.93	50.00
3 年以上	7,794,829.00	7,794,829.00	100.00
小 计	41,944,985.11	13,419,161.66	31.99

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	7,587,310.56	5,831,851.10					13,419,161.66	
小 计	7,587,310.56	5,831,851.10					13,419,161.66	

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
航天云宏技术有限公司	13,095,156.40	23.76	
广州源泰信息技术有限公司	3,871,986.51	7.02	1,735,367.94
云宏高科(北京)信息技术有限公司	3,650,792.46	6.62	730,158.49
华迪计算机集团有限公司	3,536,329.00	6.42	3,536,329.00
深圳市睿策者科技有限公司	3,250,000.00	5.90	
小 计	27,404,264.37	49.72	6,001,855.43

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	32,602,326.95	100.00			32,602,326.95
合 计	32,602,326.95	100.00			32,602,326.95

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	21,429,782.15	100.00			21,429,782.15
合计	21,429,782.15	100.00			21,429,782.15

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金及暂付款组合	1,917,116.63		
合并范围内的关联方组合	30,685,210.32		
小计	32,602,326.95		

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	12,366,609.00
1-2年	3,140,000.00
2-3年	6,192,940.45
3年以上	10,902,777.50
小计	32,602,326.95

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	928,002.00	565,553.00
往来款	30,685,210.32	20,281,802.19
应收暂付款	989,114.63	582,426.96
合计	32,602,326.95	21,429,782.15

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京云宏信达信息科技有限公司	往来款	20,661,310.32	1年以内、 1-2年、 2-3年、3 年以上	63.37	
北京航天云宏技术有限公司	往来款	9,843,900.00	1年以内	30.19	

广州市安加企业管理有限公司	押金保证金、应收暂付款	1,204,554.00	1年以内、3年以上	3.69	
北京华云网际科技有限公司	应收暂付款	290,000.00	1-2年	0.89	
广东云创宏扬科技发展有限公司	往来款	180,000.00	1年以内	0.55	
小计		32,179,764.32		98.69	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
对子公司投资	101,469,945.49		101,469,945.49	95,869,945.49		95,869,945.49
合计	101,469,945.49		101,469,945.49	95,869,945.49		95,869,945.49

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
航天云宏技术有限公司	76,669,945.49			76,669,945.49		
北京云宏信达信息科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
广东云创宏扬科技发展有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
广州云宏信息产业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
云宏信息科技(云浮)有限公司		5,600,000.00		5,600,000.00		
小计	95,869,945.49	5,600,000.00		101,469,945.49		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	69,275,978.62	28,454,701.05	66,945,423.56	20,488,028.78
合计	69,275,978.62	28,454,701.05	66,945,423.56	20,488,028.78

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,176,000.39	6,772,025.74
折旧摊销费	14,315,274.31	11,347,613.94
技术服务费	592,751.44	1,455,088.19
租赁费	962,394.06	1,209,321.23
其他	529,996.71	1,544,628.40
合 计	19,576,416.91	22,328,677.50

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		51,579.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	-200,000.00
合 计		-148,420.04

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司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）	4,451,216.90	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，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、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,716.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,145.36	
小 计	4,635,079.23	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	425,861.19	
少数股东权益影响额(税后)	780.62	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,208,437.42	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

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	-17.86	-0.45	-0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.98	-0.50	-0.50

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-35,371,385.08
非经常性损益	B	4,208,437.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-39,579,822.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	215,788,441.42
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K}$	198,102,748.88
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-17.86%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-19.98%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-35,371,385.08
非经常性损益	B	4,208,437.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-39,579,822.50
期初股份总数	D	79,238,400
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G}{K - H \times I} - J$	79,238,400.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.45
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.50

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

云宏信息科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

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：

公司董事会办公室

云宏信息科技股份有限公司

董事会

2020-4-29