

NEWGRAND
新中大科技

新中大

NEEQ : 870650

杭州新中大科技股份有限公司

HANGZHOU NEWGRAND TECHNOLOGY CO.,LTD

NEWGRAND
新中大科技

让**天下**没有难管的项目
To Make Project Management Easy



年度报告

2019

公司年度大事记

2019年1月10日，新中大荣获浙江省软件行业协会颁发的“浙江省软件行业成长型百强企业”，进一步展示了公司的实力和发展潜力。

2019年1月12日，第十三届(2018)新雇主品牌年会在北京隆重举办，新中大荣获“2018年度中国最佳雇主”称号。

2019年4月18日，由中国信息协会主办，信息化观察网、中国信息协会传媒中心、国润互联信息技术研究院共同承办的“2019中国信息技术主管大会”在北京召开，公司应邀参会并获颁“2019中国信息技术优秀产品”、“2019中国信息技术优秀解决方案”双料大奖。

2019年6月，公司荣获中国建筑装饰协会颁发的“中国建筑装饰行业信息化建设优秀品牌”荣誉证书。

2019年8月，在2019建筑业P20（厦门）峰会上，新中大研究院成立，研究院的主要研究任务包括：研究先进管理思想与方法；提炼与推广最佳管理实践；支撑管理信息化创新发展。是新中大在助推建筑企业管理进步中又一重要举措，也是推进建筑管理研发创新体制改革中的又一个重要事件。

2019年11月，公司荣获中国电子企业协会颁发的“2019年全国电子信息行业优秀企业”荣誉证书。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	24
第六节 股本变动及股东情况	34
第七节 融资及利润分配情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节 行业信息	40
第十节 公司治理及内部控制	41
第十一节 财务报告	46

释义

释义项目		释义
新中大、股份公司、公司	指	指杭州新中大科技股份有限公司
企业管理公司	指	指杭州新中大企业管理技术有限公司,系新中大全资子公司
政云数据	指	指杭州政云数据技术有限公司,系新中大全资子公司
农亲网络	指	指杭州农亲网络科技有限公司,系新中大全资子公司
厦门新中大	指	指厦门新中大科技有限公司,系新中大控股子公司
厦门政云	指	指厦门新中大政云数据技术有限公司,系厦门新中大全资子公司,新中大孙公司
建升咨询	指	指杭州建升企业管理咨询咨询有限公司
宇烈科技	指	指广州宇烈科技有限公司
新宝投资	指	指舟山新宝投资管理合伙企业(有限合伙),系新中大股东
智宝投资	指	指德清智宝投资管理合伙企业(有限合伙),系新中大股东
鲁班投资	指	指上海鲁班投资管理有限公司,系新中大股东
华政税务	指	指北京华政税务师事务所有限公司,系新中大股东
纳拜佳	指	指上海纳拜佳投资管理中心(有限合伙),系新中大股东
主办券商	指	指中信证券股份有限公司
会计师事务所	指	指天健会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	指人民币元、人民币万元
上年同期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日

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。

公司负责人石钟韶、主管会计工作负责人张璠及会计机构负责人（会计主管人员）王松涛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
一、下游行业增速下滑风险	由于工程项目管理软件主要使用者为建筑企业和业主方,建筑行业整体盈利能力的高低和盈利质量将与本行业及本公司的发展息息相关。而建筑行业整体景气程度受国家城镇化建设、固定资产投资和宏观经济周期影响较为明显,如果未来国家城镇化规模和固定资产投资增速下滑,宏观经济较为萧条,可能导致建筑企业盈利能力下降进而影响其信息化投入,这将给本公司的业绩产生不利影响。
二、行业竞争风险	本公司可能面临较高的行业竞争风险,一方面,由于工程项目管理软件行业进入门槛较高,软件研发初期投入较大,这导致已经进入该行业的软件企业面临较高的沉没成本和退出成本。未来工程项目管理软件行业内部竞争可能趋于激烈。另一方面,随着国外通用型软件厂商如 SAP、Oracle 等知名国际软件企业进入国内建筑业信息化市场,国外厂商凭借较强的技术优势、品牌知名度和较为先进的管理技术,将给国内工程项目管理软件行业带来较大的冲击,虽然目前公司占据工程项目管理软件市场较高的市场份额,但如果未来行业竞争日趋激烈,可能对公司业绩产生不利影响。
三、技术风险	软件行业技术更新迭代过快,如果公司不能持续地引领行业技术的发展方向,可能在未来日趋激烈的竞争和日新月异的技术

	<p>升级中无法保持优势,由于工程项目管理软件属于软件行业和建筑行业的交叉行业,亦可能面临一般软件企业所拥有的技术升级和更新换代较快的风险。虽然公司当前在技术平台、数据引擎等多个技术领域具有较强的市场竞争力,占据了较大的市场先发优势,但由于软件行业技术更新迭代过快,如果公司不能持续地引领行业技术的发展方向,可能在未来日趋激烈的竞争和日新月异的技术升级中无法保持优势地位,进而对公司业绩产生不利影响。</p>
四、知识产权风险	<p>随着网络技术的发展,计算机软件盗版产品越来越多,其低廉的价格对消费者来说具有极强的吸引力,因此,由盗版软件造成的软件市场侵权现象经常发生。在我国当前的市场环境下,知识产权保护方面的法律法规尚不完善,消费者对于知识产权保护的意识也比较薄弱,尽管公司申请了软件著作权并采取了一系列措施来保护自己的知识产权,但依然面临知识产权被侵害的风险。</p>
五、应收账款无法收回产生的流动性风险	<p>报告期期末公司应收账款账面价值为 25,307,593.75 元,占资产总额的比例 18.94%。应收账款占比较大,虽然公司已根据既定坏账准备计提政策对各期末的应收账款计提了坏账准备,并加强对应收账款的催收管理,且从历史情况看,公司的回款情况总体良好,但仍存在应收账款无法收回、发生坏账,从而影响公司流动性的风险。</p>
六、控股子公司管理不当或缺失的风险	<p>截至期末,公司共有 5 家子公司和 1 家孙公司,及 15 家分公司,虽然目前公司已制定《杭州新中大科技股份有限公司控股子公司管理制度》,由公司各职能部门对控股子公司的组织、财务、经营与投资决策、重大事项决策、内部审计、行政、人事及绩效考核等进行指导、管理及监督,但仍存在因对控股子公司管理失当或者失控,导致公司整体运营不善的风险。</p>
七、公司实际控制人无法有效控制的风险	<p>公司股东石钟韶先生通过直接持有 10.63%的股份,通过中和投资、新宝投资间接持有以及与韩爱生、李伯鸣、新宝投资签署《一致行动协议》的方式控制公司共计 49.65%的股份。且石钟韶为公司的主要创始人,目前担任公司董事长,能够对公司的经营决策事项产生重大影响,为实际控制人。然而因实际控制人石钟韶并非公司绝对控股股东,且公司股权结构较为分散,实际控制人股权相对不集中,如果进行增资扩股导致股权被稀释或者一致行动人解除行动协议,则存在无法有效控制公司而影响公司经营的风险。</p>
八、高级管理人员、核心技术人员流失和技术泄密的风险	<p>公司在发展过程中积累了一定的成果和技术,其中部分经验和技 术由公司的高级管理人员及核心技术人员掌握。虽然公司已与上述高级管理人员、核心技术人员签订《竞业禁止协议》、《保密协议》等约束性文件,但仍存在公司高级管理人员、核心技术人员离职导致技术泄密的风险,对公司生产经营造成不利影响。</p>
九、税收优惠政策变动带来的业绩波动风险	<p>公司根据财政部、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)享受软件产品增值税即征即退优惠</p>

	<p>政策。税收优惠对公司利润的贡献较大。虽然公司积极拓展业务,合同签订量有了明显增长,但公司业绩目前对税收优惠政策仍具有依赖性,受税收优惠政策影响较大,不排除未来税收优惠政策变动,对公司业绩产生波动的风险。</p>
十、公司治理的风险	<p>股份有限公司设立之后,公司建立了董事会和监事会,公司按照规范化公司管理的体系及相关的要求,完善并制定了股份公司《公司章程》,报告期内,公司已建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《防止股东及关联方资金占用制度》等内控制度,但仍存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展。</p>
十一、政府补助不可持续带来的业绩波动风险	<p>报告期内公司获得政府补助 7,451,011.99 元,虽然公司设立了专人专岗管理项目申报和政府补助申请工作,但政府补助收益受政策影响较大,具有不可持续性和偶发性,如不能持续性获取政府补助将对公司业绩带来较大的波动风险。</p>
十二、关于新冠肺炎疫情带来的业绩波动风险	<p>因 2020 年 1 月突发的新冠肺炎疫情,公司及客户复工时间晚,人员流动受到较大限制,给公司正常业务开展带来了一定的影响,2020 年第一季度实现收入 16,849,448.33 元,公司已采取应对措施,积极开展线上业务和云产品的销售,且取得了较好的成效,也获取了较多的客户。4 月份预计业绩有较大回升,但仍不排除疫情未来会对公司的业绩造成影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州新中大科技股份有限公司
英文名称及缩写	HANGZHOU NEWGRAND TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	新中大
证券代码	870650
法定代表人	石钟韶
办公地址	杭州市拱墅区祥园路 88 号 1 号楼 9 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	严峻
职务	董事会秘书
电话	0571-88270588-889
传真	0571-88270217
电子邮箱	yanjun@newgrand.cn
公司网址	http://www.newgrand.cn/
联系地址及邮政编码	杭州市拱墅区祥园路 88 号中国(杭州)智慧信息产业园 1 号楼 9 层(310007)
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	杭州市拱墅区祥园路 88 号中国(杭州)智慧信息产业园 1 号楼 9 层,公司董事会秘书办公室

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	1999 年 2 月 9 日
挂牌时间	2017 年 1 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业 I—软件和信息技术服务业 65—软件开发 6510
主要产品与服务项目	计算机软件开发、销售及技术服务
普通股股票转让方式	集中竞价
普通股总股本（股）	65,730,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杭州中和科技投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	石钟韶、韩爱生、李伯鸣、舟山新宝投资管理合伙企业(有限合伙)

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	91330000712535433D	否
注册地址	浙江省杭州市滨江区江陵路 88 号 3 幢 312 室	否
注册资本	65,730,000.00	是
注：公司 2018 年底定向增发，2019 年 1 月公司工商注册资本变更为 65,730,000 元。		

五、 中介机构

主办券商	中信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场(二期)北座
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	陈世薇、孙岩
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座 30 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	171,102,968.67	159,869,687.15	7.03%
毛利率%	70.44%	73.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,652,437.99	1,705,013.59	-255.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,491,274.71	7,769,484.60	-247.90%
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）	-2.60%	1.86%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.27%	8.46%	-
基本每股收益	-0.04	0.03	-233.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	133,615,085.02	136,173,187.64	-1.88%
负债总计	27,573,813.27	29,097,513.56	-5.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,633,458.42	103,285,896.41	-2.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.57	-2.55%
资产负债率%（母公司）	30.74%	29.85%	-
资产负债率%（合并）	20.64%	21.37%	-
流动比率	4.49	4.31	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,150,138.18	16,417,097.08	-107.01%
应收账款周转率	6.62	6.47	-
存货周转率	89.00	454.10	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.88%	14.96%	-
营业收入增长率%	7.03%	22.77%	-
净利润增长率%	-87.03%	-7.91%	-

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	65,730,000	65,730,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-6,954.17
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)	7,451,011.99
委托他人投资或管理资产的损益	1,677,123.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-153,713.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,236.70
非经常性损益合计	8,972,704.48
所得税影响数	120,453.34
少数股东权益影响额(税后)	13,414.42
非经常性损益净额	8,838,836.72

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 (空) □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	27,526,206.46		23,866,252.69	
应收票据		1,150,000		800,000.00
应收账款		26,376,206.46		23,066,252.69
应付票据及应付账款	1,865,638.63		2,606,999.99	
应付票据				
应付账款		1,865,638.63		2,606,999.99
应收票据	1,150,000.00			
应收款项融资		1,150,000.00		
其他流动资产	38,907,560.39	807,560.39		
交易性金融资产		38,100,000.00		

1.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。详见第十一节财务报告附注三中(二十三)-1 重要会计政策变更。

（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。详见第十一节财务报告附注三中(二十三)-2 重要会计政策变更。

（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。详见第十一节财务报告附注三中(二十三)-3 重要会计政策变更。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要持续从事项目管理研究和咨询，和相关管理软件的开发及销售，新中大在项目管理信息化领域中形成了以“全程项目管理”思想为核心，涵盖项目投资、项目建造、项目制造、项目服务四大业务类型的产品和解决方案，并服务于业主投资、工程建设、工程监理、装备制造及现代服务业等企业，为工程施工类企业提供一套完整的项目管理信息化解决方案。随着中国建筑企业的整体生态环境和管理模式的不断变革，公司汇聚众多优秀建筑企业管理实践经验，5年磨一剑，打造出智慧建造4.0时代的战略产品 i8 软件，为移动互联时代建筑企业转型升级提供一站式信息化解决方案。公司推出 SaaS 云产品 mi8，专为中小型建筑企业提供简洁高效的信息化管理服务。

公司持续推进数字工地业务的深入发展，综合利用移动互联、智能物联、大数据、云计算、BIM 等新技术，推出了工地芯、劳务实名制管理系统、可视化数字工地等产品方案，帮助中国建筑企业实现工程项目部人、机、料、法、环等相关数据的智能感知及实时采集，并实现数字化工地与企业级综合项目管理平台融合，构建人工智能时代的数字工地管理体系。

公司以直销为主，分销为辅，建立了完善的销售渠道。收入来源包括但不限于管理软件销售、终端产品的销售、SaaS 软件的服务收入。同时通过与同济大学等国内高等院校合作，构建绿色智能的工程管理信息化生态圈。

报告期内公司的商业模式较上年未发生明显变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

本年度公司新签合同额 211,172,934.73 元，较上年同期增长 15.69%；公司实现营业收入 171,102,968.67 元，较上年同期增长 7.03%；净利润 505,597.67 元，较上年同期降低 87.03%，扣除非经常性损益后的净利润-8,346,653.47 元，较上年下降 183.87%，原因主要系公司本年度加大对新产品的研发投入和市场推广的数字工地产品和财税产品、及全新设计的 SaaS 产品的研发投入，其中数字工

地业务所销售的终端硬件销售额上升，对应的采购成本上升，与资产软件的销售收入比较，利润率下降；同时本期人数较上年增加 78 人，人力成本增长较快，故导致本年利润下降。截止报告期末，公司总资产 133,615,085.02 元，较上年同期下降 1.88%；经营活动产生的现金净流量-1,150,138.18 元，较上年同期下降 107.01%。

本年度公司持续保持较高水平的研发投入，以提高软件产品的技术水平和市场竞争力。同时利用自身行业优势，运用大数据、云计算等技术，开展数字工地产品的研究和开发，投入开发 saas 应用，优化产品结构，不断提升行业信息化水平，同时加大市场宣传力度，整合行业生态联盟圈，提升公司品牌形象，以此保持公司收入的增长。

本年度公司新签合同额 211,172,934.73 元，较上年同期增长 15.69%；公司实现营业收入 171,102,968.67 元，较上年同期增长 7.03%；净利润 505,597.67 元，较上年同期降低 87.03%，扣除非经常性损益后的净利润-8,346,653.47 元，较上年下降 183.87%，公司利润下降的原因主要系公司本年度加大对新产品的研发投入和市场推广的投入，同时收入结构在发生变化；首先，研发投入新产品包括新的数字工地 4.0 系列产品和基于全新税务模式下的财税产品、及全新设计的 SaaS 产品 mi8 的研发投入，为支撑新产品和新技术的研发投入，本年新增研发人员工资支出 1106 万；其次，为推广新产品，公司增加销售人员和市场费用投入；再次，数字工地业务所销售的终端硬件销售额上升，对应的采购成本上升，与自产软件的销售收入比较，利润率下降；上述投入皆为对未来市场形势的判断和公司长远经营的考虑，对应的收益效应会逐步体现，故会阶段性增加公司的成本，影响公司的利润。截止报告期末，公司总资产 133,615,085.02 元，较上年同期下降 1.88%；经营活动产生的现金净流量-1,150,138.18 元，较上年同期下降 107.01%。

本年度公司持续保持较高水平的研发投入，以提高软件产品的技术水平和市场竞争力。同时利用自身行业优势，运用大数据、云计算等技术，开展数字工地产品的研究和开发，投入开发 saas 应用，优化产品结构，不断提升行业信息化水平，同时加大市场宣传力度，整合行业生态联盟圈，提升公司品牌形象，为长期稳定的发展提供良好的基础。

（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	49,822,257.16	37.29%	50,478,963.52	37.07%	-1.30%
应收票据	638,260.00	0.48%	1,150,000.00	0.84%	-44.50%
应收账款	25,307,593.75	18.94%	26,376,206.46	19.37%	-4.05%
存货	971,221.42	0.73%	165,517.24	0.12%	486.78%
投资性房地产	-		-		
长期股权投资	-		-		
固定资产	7,855,025.37	5.88%	4,940,839.37	3.63%	58.98%
在建工程	-		-		

短期借款	-		-		
长期借款	-		-		
交易性金融资产	31,120,000.00	23.29%	0.00		
预收款项	15,311,494.76	11.46%	0.00	11.40%	-1.34%
预付账款	2,236,184.19	1.67%	2,228,927.57	1.64%	0.33%
其他应收款	5,084,049.49	3.80%	6,162,685.39	4.53%	-17.50%
应收款项融资	3,026,000.00	2.26%	-	0.00%	
其他流动资产	5,629,302.54	4.21%	38,907,560.39	28.57%	-85.53%
无形资产	1,513,782.73	1.13%	2,378,801.53	1.75%	-36.36%
长期待摊费用	411,408.37	0.31%	195,136.17	0.14%	110.83%
其他非流动资产	-	0.00%	3,188,550.00	2.34%	-100.00%
应付账款	2,087,448.53	1.56%	1,865,638.63	1.37%	11.89%
应付职工薪酬	1,274,706.73	0.95%	1,788,982.65	1.31%	-28.75%
应交税费	4,845,776.68	3.63%	6,582,404.98	4.83%	-26.38%
其他应付款	4,054,386.57	3.03%	3,340,854.86	2.45%	21.36%
股本	65,730,000.00	49.19%	65,730,000.00	48.27%	0.00%
资本公积	66,476,421.94	49.75%	66,476,421.94	48.82%	0.00%
资产总计	133,615,085.02	100.00%	136,173,187.64	100.00%	-1.88%

资产负债项目重大变动原因：

1. 交易性金融资产和其他流动资产，本期交易性金融资产31,120,000.00元，为理财产品，再加上列其他流动资产的理财产品5,050,000.00元，合计理财产品36,170,000.00元，与上年同期列其他流动资产的理财产品38,100,000.00元相比，减少1,930,000.00元，基本持平。

2. 本期应收票据638,260.00元，比上年同期减少了511,740元，减少比例44.50%，系年底未兑付的商业汇票比上年减少。

3. 本期应收账款25,307,593.75元，比上年同期减少了1,068,612.71元，减少比例4.05%，系年底未回收的货款比上年同期略有下降。

4. 本期其他应收款5,084,049.49元，比上年同期减少了1,078,635.90元，减少比例17.50%，系报告期押金保证金回收。

5. 本期存货971,221.42元，比上年同期增加了805,704.18元，增加比例486.78%，主要原因系公司增加了硬件产品的库存备货。

6. 本期固定资产7,855,025.37元，比上年同期增加了2,914,186.00元，增加比例58.98%，主要原因系公司本期新购置了福州房产及电脑等资产。

7. 本期无形资产1,513,782.73元，比上年同期减少了865,018.80元，减少比例36.36%，主要原因系无形资产摊销。

8. 本期应付账款2,087,448.53元，比上年同期增加了221,809.90元，增加比例11.89%，主要原因系数字工地销售增长相应采购应付款增长。

9. 本期应付职工薪酬1,274,706.73元，比上年同期减少了514,275.92元，减少比例28.75%，主要原因

系期末应付职工薪酬减少。

10.本期应交税费4,845,776.68元，比上年同期减少了1,736,628.30元，减少比例26.38%，主要原因系期末应交增值税有所下降。

11.本期其他应付款4,054,386.57元，比上年同期增加了713,531.71元，增加比例21.36%，主要原因系尚未支付的员工报销、新代理商加盟的保证金增加等。

12.本期预收款项余额15,311,494.76元，比上年同期减少208,137.68元，减少比例1.34%，主要系预收的渠道分销商货款，与上年基本持平。

13、本期长期待摊411,408.37元，比上年同期增加216,272.20元，增加比例110.83%，主要系本期增加装修费的摊销。

14、其他非流动资产本期为0，上期期末余额3,188,550.00元，是房产购置款，本期已转入固定资产。本期交易性金融资产31,120,000.00元，为理财产品，再加上列其他流动资产的理财产品5,050,000.00元，合计理财产品36,170,000.00元，与上年同期列其他流动资产的理财产品38,100,000.00元相比，减少1,930,000.00元，基本持平。

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	171,102,968.67	-	159,869,687.15	-	7.03%
营业成本	50,586,522.00	29.56%	41,945,994.56	26.24%	20.60%
毛利率	70.44%	-	73.76%	-	-
销售费用	58,916,933.18	34.43%	46,120,253.31	28.85%	27.75%
管理费用	30,303,512.23	17.71%	32,841,701.63	20.54%	-7.73%
研发费用	45,998,650.64	26.88%	41,995,934.39	26.27%	9.53%
财务费用	-23,637.84	-0.01%	-35,266.78	-0.02%	32.97%
信用减值损失	-804,408.11	-0.47%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-2,015,646.43	-1.26%	-
其他收益	17,194,492.17	10.05%	12,327,514.51	7.71%	39.48%
投资收益	1,677,123.45	0.98%	1,350,739.41	0.84%	24.16%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-19,865.84	-0.01%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,601,524.35	0.94%	6,600,759.05	4.13%	-75.74%
营业外收入	5,409.62	0.00%	18,529.84	0.01%	-70.81%
营业外支出	166,077.28	0.10%	1,097,521.93	0.69%	-84.87%
净利润	505,597.67	0.30%	3,898,054.04	2.44%	-87.03%

项目重大变动原因：

1. 营业收入金额171,102,968.67元，较上年同期增长11,233,281.52元，增长率7.03%，原因系公司

主营业务在行业市场的品牌地位逐渐提升，订单量增加，同时数字工地业务在市场销售上崭露头角，业务收入稳步提升。

2. 营业成本金额50,586,522.00元，较上年同期增长8,640,527.44元，增长20.60%，原因系营业收入增加，相应的采购成本及项目实施投入成本相应增加。

3. 销售费用金额58,916,933.18元，较上年同期增长12,796,679.87元，增长率27.75%，原因系销售业务的扩张，销售人员增加较快，同时对市场广告宣传和渠道开拓投入增加。

4. 研发费用金额45,998,650.64元，较上年同期增长4,002,716.25元，增长率9.53%，原因系公司为提高产品的技术先进性，获得市场的先发优势，加大研发投入和saas软件的开发，增加研发人员人数。

5. 信用减值损失金额-804,408.11元，因新会计准则科目调整，将资产减值损失调整为本科目，较上年资产减值损失降低-1,211,238.32元，原因系上一年度已计提过资产减值损失，本期计提金额是账龄增长和新增应收账款补提的坏账准备，因本年应收账款规模比上年有所下降，故补提坏账准备金额减少。

6. 其他收益17,194,492.17元，较上年同期增长4,866,977.66元，增长比例39.48%，系本年政府补贴收入增加所致。

7. 投资收益金额1,677,123.45元，较上年同期增长326,384.04元，增长率24.16%，原因系本年购买银行理财产品利息增加带来的收益。

8. 营业外支出金额166,077.28元，较上年同期减少931,444.65元，减少84.87%，原因系公司向上海同济大学教育发展基金会捐赠人民币100,000.00元，较上年捐赠金额减少900,000.00元。

9. 营业利润 1,601,524.35 元，较上年同期减少 4,999,234.70 元，减少 75.74%，原因系本年成本增长大于业绩增长使得营业利润有所下降。

(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	169,813,681.88	158,668,128.91	7.02%
其他业务收入	1,289,286.79	1,201,558.24	7.30%
主营业务成本	49,241,484.27	40,776,150.75	20.76%
其他业务成本	1,345,037.73	1,169,843.81	14.98%

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%	
工程项目管理软件	125,585,831.27	73.40%	120,400,095.23	75.31%	4.31%
制造与服务软件	9,842,545.94	5.75%	8,620,175.39	5.39%	14.18%
政务信息化软	34,385,304.67	20.10%	29,647,858.29	18.55%	15.98%

件					
合计	169,813,681.88	99.25%	158,668,128.91	99.25%	7.02%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

本期主营业务收入按产品分类分析，工程项目管理软件本期收入占营业收入比例比上年同期降低1.91%，变化不大，主要原因系政府类收入本期增长较快占比上升；制造与服务业软件本期收入占营业收入比例与上年基本持平；政务信息化软件本期收入占营业收入比例比上年同期占比上升1.55%，主要原因系政府类产品的订单量增加。

(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	上海建工集团股份有限公司	3,667,558.42	2.14%	否
2	中启胶建集团有限公司	2,492,520.80	1.46%	否
3	江苏省建设集团有限公司	2,126,614.30	1.24%	否
4	特变电工股份有限公司	1,961,975.69	1.15%	否
5	龙泉市财政局财政国库支付中心	1,953,685.84	1.14%	否
	合计	12,202,355.05	7.13%	-

(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	杭州海康威视科技有限公司	3,734,263.00	7.38%	否
2	上海飞未信息技术有限公司	2,108,374.36	4.17%	否
3	内蒙古新中大网络科技有限公司	1,200,000.00	2.37%	否
4	上海帅江信息工程有限公司	899,750.00	1.78%	否
5	浙江旭鑫信息系统有限公司	675,600.00	1.34%	否
	合计	8,617,987.36	17.04%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,150,138.18	16,417,097.08	-107.01%
投资活动产生的现金流量净额	2,191,859.32	-27,097,113.84	108.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,780,000.00	3,223,584.91	-155.22%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期金额-1,150,138.18 元与上年相较减少 107.01%原因为：公司业务扩展，人数增长较快带来的人工成本大幅上升，经营支出大幅增长。

2、投资活动产生的现金流量净额本期金额 2,191,859.32 元与上年相较上涨 108.09%原因为：本期

支付的理财产品金额减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额-1,780,000.00 元与上年期末相较减少 155.22%原因为：上期增资 3,450,000 元，本期子公司分配股利 1,540,000.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司报告期内主要控股和参股公司共有 6 家，具体情况如下：

1、杭州新中大企业管理技术有限公司，注册资本 1000 万元，经营范围为：服务；项目管理软件、电子计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；公司持股比例 100%。报告期内，营业收入 7,322,532.15 元，净利润为 101,782.45 元。

2、杭州政云数据技术有限公司，注册资本 1000 万元，经营范围为：物联网技术、云计算技术、计算机软硬件的技术开发、技术服务、成果转让；计算机软硬件的销售。公司持股比例 100%。报告期内，营业收入 19,630,412.73 元，净利润为 1,390,338.28 元。

3、厦门新中大科技有限公司，注册资本 200 万元，经营范围为：软件开发；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、软件及辅助设备零售。公司持股比例 55%。报告期内，营业收入 18,291,768.81 元，净利润为 4,283,418.14 元。

4、杭州农亲网络科技有限公司，注册资本 500 万元，经营范围为：网络技术、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；计算机软硬件的销售；初级食用农产品（除食品、药品）的网上销售。公司持股比例 100%。报告期内，营业收入 0 元，净利润为-823.54 元。

5、杭州建升企业管理咨询有限公司，注册资本 500 万元，经营范围为：企业管理咨询；投资咨询（除证券、期货）（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）；企业营销策划。公司持股比例 45%。报告期内，营业收入 4,122,641.39 元，净利润为 2,237,268.18 元。

6、厦门新中大政云数据技术有限公司，注册资本 200 万，经营范围：软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）；提供税务服务；从事会计代理记账业务。厦门政云是厦门新中大全资子公司，新中大的孙公司，公司通过厦门新中大间接持有其 55% 股份。报告期内，营业收入 3,090,279.66 元，净利润为 2,580,642.14 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1.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。。详见附注三中(二十三)-1重要会计政策变更。

(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。详见附注三中(二十三)-2重要会计政策变更。

(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。详见附注三中(二十三)-3重要会计政策变更。

三、 持续经营评价

1、财务方面,截止报告期末,公司总资产133,615,085.02,同比下降1.88%,营业收入171,102,968.67,同比增长7.03%,公司净利润505,597.67,同比下降87.03%,经营活动现金净流量-1,150,138.18,同比下降107.01%,因公司报告期人数较上年增加较多,公司加大软件研发投入用以开发新的SaaS产品;同时收入结构中终端设备销售收入逐渐上升,对应的成本也随之增加,所以本期经营性净现金流量减和利润均下降,但均是为公司持续转型提供长期的结构性调整提供支撑。

2、产品及经营方面,公司持续保持并提高对新产品新技术的研发投入,不断推出适应市场形势的新产品,随着公司数字工地集成解决方案和SaaS系统的深入推广,市场规模进一步扩大,同时客户黏性也不断加强,为持续良好经营打下坚实的基础。

3、管理方面,公司拥有专业的研发、营销和管理团队,核心管理团队和骨干技术人员稳定,业绩持续增长,整体经营状况稳定。

因此公司具备持续经营和适应市场的能力,不存在影响持续经营能力的重大风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、下游行业增速下滑风险

由于工程项目管理软件主要使用者为建筑企业和业主方,建筑行业整体盈利能力的高低和盈利质量将与本行业及本公司的发展息息相关。而建筑行业整体景气程度受国家城镇化建设、固定资产投资和宏观经济周期影响较为明显,如果未来国家城镇化规模和固定资产投资增速下滑,宏观经济较为萧条,可能导致建筑企业盈利能力下降进而影响其信息化投入,这将给本公司的业绩产生不利影响。

应对措施:一方面公司将通过优秀的产品和推广继续提高行业内竞争水平,力争通过扩大市场占

有率，以保持业绩的稳步增长。另一方面公司会持续关注国家政策方向及行业发展动态，积极开发新的产品和技术以便及时应对市场变化风险，同时加大数字工地、SaaS 软件等新业务的投入，加大对政府线和企业线业务的战略调整，以分散该风险。

二、行业竞争风险

本公司可能面临较高的行业竞争风险，一方面，由于工程项目管理软件行业进入门槛较高，软件研发初期投入较大，这导致已经进入该行业的软件企业面临较高的沉没成本和退出成本。未来工程项目管理软件行业内部竞争可能趋于激烈。另一方面，随着国外通用型软件厂商如 SAP、Oracle 等知名国际软件企业进入国内建筑业信息化市场，国外厂商凭借较强的技术水平、品牌知名度和较为先进的管理技术，将给国内工程项目管理软件行业带来较大的冲击，虽然目前公司占据工程项目管理软件市场较高的市场份额，但如果未来行业竞争日趋激烈，可能对本公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将持续不断的加大研发投入力度，保持技术的持续更新和产品的迭代，并不断优化售后技术服务，以提高公司产品知名度和市场占有率，同时随着软件信息系统国产化的市场背景变化，会进一步降低国外产品带来的竞争风险。

三、技术风险

由于工程项目管理软件属于软件行业和建筑行业的交叉行业，亦可能面临一般软件企业所拥有的技术升级和更新换代较快的风险。虽然公司当前在技术平台、数据引擎等多个技术领域在行业内比较成熟，但由于软件行业技术更新迭代过快，如果公司不能持续地推进行业信息化技术的发展，可能在未来日趋激烈的竞争和日新月异的技术升级中无法保持技术优势，进而对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将紧跟市场，增加技术和产品研发的投入，保持产品的迭代在市场上的及时性，同时持续引进行业内高端人才，满足市场需求。

四、知识产权风险

随着网络技术的发展，计算机软件盗版产品越来越多，其低廉的价格对消费者来说具有极强的吸引力，因此，由盗版软件造成的软件市场侵权现象经常发生。在我国当前的市场环境下，知识产权保护方面的法律法规尚不完善，消费者对于知识产权保护的意识也比较薄弱，尽管公司申请了软件著作权并采取了一系列措施来保护自己的知识产权，但依然面临知识产权被侵害的风险。

应对措施：公司将通过技术手段，减少盗版的风险，同时根据国家现有法律，严厉打击侵权行为，维护自身合法权益。

五、应收账款无法收回产生的流动性风险

报告期期末公司应收账款账面价值为 25,307,593.75 元，占资产总额的比例 18.94%。应收账款占比较大，虽然公司已根据既定坏账准备计提政策对各期期末的应收账款计提了坏账准备，并加强对应收账款的催收管理，且从历史情况看，公司的回款情况总体良好，但仍存在应收账款无法收回、发生坏账，从而影响公司流动性的风险。

应对措施：公司成立了应收账款小组，持续排查和监督应收账款回收情况，同时加强售后服务，提升客户满意度，以此促进应收账款的回收，应收账款占比逐年下降。

六、控股子公司管理不当或缺失的风险

截至期末，公司共有 5 家子公司，及 15 家分公司，虽然目前公司已制定《杭州新中大科技股份有限公司控股子公司管理制度》，由公司各职能部门对控股子公司的组织、财务、经营与投资决策、重大事项决策、内部审计、行政、人事及绩效考核等进行指导、管理及监督，但仍存在因对控股子公司管理失当或者失控，导致公司整体运营不善的风险。

应对措施：公司将进一步完善内控制度建设，加强内审力度，出台考核办法，通过定期或抽检方式对分支机构进行巡视、检查，降低对分、子公司的管理风险。

七、公司实际控制人无法有效控制的风险

公司股东石钟韶先生通过直接持有 10.63% 的股份，通过中和投资、新宝投资间接持有以及与韩爱生、李伯鸣、新宝投资签署《一致行动协议》的方式控制公司共计 49.65% 的股份。且石钟韶为公司的主要创始人，目前担任公司董事长，能够对公司的经营决策事项产生重大影响，为实际控制人。然而因实际控制人石钟韶并非公司绝对控股股东，且公司股权结构较为分散，实际控制人股权相对不集中，如果进行增资扩股导致股权被稀释或者一致行动人解除行动协议，则存在无法有效控制公司而影响公司经营的风险。

应对措施：公司将谨慎采取增资扩股行为，尽量减少股权稀释，平衡股权结构。

八、高级管理人员、核心技术人员流失和技术泄密的风险

公司在发展过程中积累了一定的成果和技术，其中部分经验和技能由公司的高级管理人员及核心技术人员掌握。虽然公司已与上述高级管理人中、核心技术人员签订《竞业禁止协议》、《保密协议》等约束性文件，但仍存在公司高级管理人员、核心技术人员离职导致技术泄密的风险，对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：公司将严格执行《竞业禁止协议》、《保密协议》，必要时以法律维护公司利益。同时加强公司文化建设，利用员工持股等方式，吸引和保留优秀人才，使得员工与公司共同成长，降低人员流失率。

九、税收优惠政策变动带来的业绩波动风险

公司根据财政部、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）享受软件产品增值税即征即退优惠政策。税收优惠对公司利润的贡献较大。虽然公司积极拓展业务，公司合同签订量持续增长，但公司业绩目前对税收优惠政策仍具有依赖性，受税收优惠政策影响较大，不排除未来税收优惠政策变动，对公司业绩产生波动的风险。

应对措施：公司一方面完善产品功能，努力提升公司业务规模和盈利水平，尽量降低税收优惠政策变动对业绩带来的波动。另一方面将持续关注国家税收政策，维持公司的税收优惠资质。

十、公司治理的风险

股份有限公司设立之后，公司建立了董事会和监事会，公司按照规范化公司管理的体系及相关的要求，完善并制定了股份公司《公司章程》，报告期内，公司已建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《防止股东及关联方资金占用制度》

等内控制度，但仍存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展。

应对措施：针对以上风险，公司通过内控制度的建设来积极改进可能存在的内部管理不适应发展需要情况，对公司合同管理、销售管理、应收账款管理、成本管理、预算管理等内控制度不断进行完善改进。

（二） 报告期内新增的风险因素

一、报告期内公司获得政府补助 7,451,011.99 元，虽然公司设立了专人专岗管理项目申报和政府补助申请工作，但政府补助收益受政策影响较大，具有不可持续性和偶发性，如不能持续性获取政府补助将对公司业绩带来较大的波动风险。无

应对措施：公司设立专业的人员进行政府补助项目申报管理，并建立了对应的考核激励措施，同时努力提升公司实力，以更多的获得政府补助。

二、因 2020 年 1 月突发的新冠肺炎疫情，公司及客户复工时间晚，人员流动受到较大限制，给公司正常业务开展带来了一定的影响，2020 年第一季度实现收入 16,849,448.33 元，公司已采取应对措施，积极开展线上业务和云产品的销售，且取得了较好的成效，也获取了较多的客户。4 月份预计业绩有较大回升，但仍不排除疫情未来会对公司的业绩造成影响。

应对措施：本次疫情对公司既是挑战也是机遇，公司积极推进线上云产品的宣传和销售，线上业务表现突出，快速的实现产品交付，一定程度上降低了疫情的影响。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.一
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.三
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.四
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.五
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.六
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	9,500,000.00	2,442,452.80
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

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
浙江浙大新宇物业集团有限公司	销售软件	750,000	99,557.53	已事前及时履行	2019年12月25日
潘琦刚	投资设立合资公司	3,100,000	0	已事后补充履行	2020年4月30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：

公司与关联方发生的关联交易业务，其交易价格由双方根据市场行情商定，定价公允合理，遵循有偿公平、自愿的原则，不存在损害公司利益的情形。

公司与潘琦刚合资设立“杭州浩联智能科技有限公司”的投资事项，在审议投资事项时未确认为关联交易事项，该关联交易已于 2020 年 4 月 29 日第七届董事会第八次会议补充确认并通过董事会决议；该关联交易本期尚未实际发生，该子公司实际于 2020 年 1 月设立。

三、 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019 年 8 月 19 日	2019 年 8 月 20 日	潘琦刚	杭州浩联智能科技有限公司	现金	3,100,000 元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次公司对外投资设立控股子公司“杭州浩联智能科技有限公司”，公司股份占比 62%，子公司主要从事数字工地产品的开发及销售、智能终端产品的销售等业务，该项投资能更好对的应对日益兴起的智慧工地数字管理业务，独立深入的进行产品研发和市场布局，有利于公司整体业务的发展。

四、 股权激励情况

2019 年 5 月，公司召开 2018 年度股东大会并决议通过《关于子公司股权激励的议案》，并于 2019 年 5 月 21 日公告，公告编号 2019-004。本次股权激励无业绩约定，截至报告期末尚未开始执行。

四、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 26 日	-	挂牌	同业竞争承诺	(1)其并未以任何方式直接或间接从事与新中大相竞争的业务,并未拥有从事与新中大可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益; (2)其在被依法认定为新中大控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术期间,不会在中国境内	正在履行中

					或境外,以任何方式直接或间接从事与新中大相竞争的业务,不会直接或间接对新中大的竞争企业进行收购或进行有重大影响(或共同控制)的投资,也不会以任何方式为新中大的竞争企业提供任何业务上的帮助;(3)如从任何第三方获得的任何商业机会与新中大经营的业务有竞争或可能有竞争,则其将立即通知新中大,并将该商业机会让予新中大;(4)如因其违反本承诺函而给新中大造成损失的,本人同意全额赔偿新中大因此遭受的所有损失。	
董监高	2016年8月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	(1)其并未以任何方式直接或间接从事与新中大相竞争的业务,并未拥有从事与新中大可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益;(2)其在被依法认定为新中大控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术期间,不会在中国境内或境外,以任何	正在履行中

					方式直接或间接从事与新中大相竞争的业务,不会直接或间接对新中大的竞争企业进行收购或进行有重大影响(或共同控制)的投资,也不会以任何方式为新中大的竞争企业提供任何业务上的帮助;(3)如从任何第三方获得的任何商业机会与新中大经营的业务有竞争或可能有竞争,则其将立即通知新中大,并将该商业机会让予新中大;(4)如因其违反本承诺函而给新中大造成损失的,本人同意全额赔偿新中大因此遭受的所有损失。	
其他股东	2016年8月26日	-	挂牌	其他承诺(请自行填写)	为保障公司及其他中小股东的合法权益,公司挂牌前股东出具了《规范关联交易承诺函》,承诺(1)其在作为新中大的股东期间,其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用新中大的资金,不与新中大之间发生非交易性资金往来。在任何情况下,不	正在履行中

					<p>要新中大向本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业提供任何形式的担保;</p> <p>(2)其在作为新中大的股东期间,其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将尽量避免和减少与新中大之间发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业承诺将遵循市场化的定价原则,依法签订协议,严格按照新中大《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》等有关规定履行关联交易审议程序,履行回避表决和信息披露义务,保证不通过关联交易损害新中大及其他股东的合法权益;(3)如因其违反本承诺函而给新中大造成损失的,其同意全额赔偿新中大因此遭受的所有损失,并承担由此产生的一切法律责任。</p>	
董监高	2016年8	-	挂牌	其他承诺	为保障公司及	正在履行中

	月 26 日			(请自行填写)	其他中小股东的合法权益,公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》,承诺:(1)其在作为新中大的董事/监事/高级管理人员期间,其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用新中大的资金,不与新中大之间发生非交易性资金往来。在任何情况下,不要新中大向其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业提供任何形式的担保。(2)其在作为新中大的董事/监事/高级管理人员期间,其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将尽量避免和减少与新中大之间发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业承诺将遵循市场化的定价原则,依法签订协议,严格按照新中大《公司章	
--	--------	--	--	---------	--	--

					<p>程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》等有关规定履行关联交易审议程序,履行回避表决和信息披露义务,保证不通过关联交易损害新中大及其他股东的合法权益。</p> <p>(3)如因其违反本承诺函而给新中大造成损失的,其同意全额赔偿新中大因此遭受的所有损失,并承担由此产生的一切法律责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利,控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益,不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。</p>	
董监高	2016年8月15日	-	挂牌	限售承诺	股份公司董事、监事、高管在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%,并在离职后半年内,不得转让其所	正在履行中

					持有的公司股份。	
实际控制人或控股股东	2018年11月27日	2021年1月27日	其他(自行填写)	一致行动承诺	公司自然人股东韩爱生、李伯鸣分别与实际控制人石钟韶签署了《一致行动协议》，约定在本协议有效期内，韩爱生、李伯鸣作为新中大股东/董事期间，在新中大董事会或者股东大会上行使表决权时，均与石钟韶或石钟韶委托参会的人的意见保持一致。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年7月20日	2022年7月20日	挂牌	限售承诺	公司合伙企业股东新宝投资与实际控制人石钟韶签署了《一致行动协议》，约定在本协议有效期内，作为新中大股东/董事期间，在新中大董事会或者股东大会上行使表决权时，均与石钟韶或石钟韶委托参会的人的意见保持一致。	正在履行中
其他股东	2016年8月26日	-	挂牌	其他承诺(请自行填写)	如果新中大及其分子公司所在地有关社保主管部门及住房公积金主管部门要求新中大及其分子公司对其申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股份之前任何期间内应缴的员工社会保险费用或住房公积金进行	正在履行中

					补缴,本公司/本人将按主管部门核定的金额,无偿代新中大及其分子公司补缴,并承担相关费用。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况:

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已经出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或参与和公司存在同业竞争的行为。并承诺：（1）其并未以任何方式直接或间接从事与新中大相竞争的业务，并未拥有从事与新中大可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；（2）其在被依法认定为新中大控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员期间，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与新中大相竞争的业务，不会直接或间接对新中大的竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为新中大的竞争企业提供任何业务上的帮助；（3）如从任何第三方获得的任何商业机会与新中大经营的业务有竞争或可能有竞争，则其将立即通知新中大，并将该商业机会让予新中大；（4）如因其违反本承诺函而给新中大造成损失的，本人同意全额赔偿新中大因此遭受的所有损失。

2、为保障公司及其他中小股东的合法权益，公司挂牌时的股东出具了《规范关联交易承诺函》，承诺（1）其在作为新中大的股东期间，其本人及其控制（含共同控制）或施加重大影响的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用新中大的资金，不与新中大之间发生非交易性资金往来。在任何情况下，不要新中大向本人及本人控制（含共同控制）或施加重大影响的企业提供任何形式的担保；（2）其在作为新中大的股东期间，其本人及其控制（含共同控制）或施加重大影响的企业将尽量避免和减少与新中大之间发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，其本人及其控制（含共同控制）或施加重大影响的企业承诺将遵循市场化的定价原则，依法签订协议，严格按照新中大《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》等有关规定履行关联交易审议程序，履行回避表决和信息披露义务，保证不通过关联交易损害新中大及其他股东的合法权益；（3）如因其违反本承诺函而给新中大造成损失的，其同意全额赔偿新中大因此遭受的所有损失，并承担由此产生的一切法律责任。

为保障公司及其他中小股东的合法权益，公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺：（1）其在作为新中大的董事/监事/高级管理人员期间，其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用新中大的资金，不与新中大之间发生非交易性资金往来。在任何情况下，不要新中大向其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业提供任何形式的担保。（2）其在作为新中大的董事/监事/高级管理人员期间，其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将尽量避免和减少与新中大之间发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，其本人及其控制(含共同控制)或施加重大影响的企业承

诺将遵循市场化的定价原则，依法签订协议，严格按照新中大《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》等有关规定履行关联交易审议程序，履行回避表决和信息披露义务，保证不通过关联交易损害新中大及其他股东的合法权益。（3）如因其违反本承诺函而给新中大造成损失的，其同意全额赔偿新中大因此遭受的所有损失，并承担由此产生的一切法律责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

3、公司控股股东中和投资及实际控制人石钟韶承诺：在挂牌前持有的新中大股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持新中大股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。前述股票限售安排符合《公司法》、《业务规则》的有关规定。

公司合伙企业股东新宝投资、自然人股东韩爱生、李伯鸣分别与实际控制人石钟韶签署了《一致行动协议》，约定在本协议有效期内，新宝投资、韩爱生、李伯鸣作为新中大股东/董事期间，在新中大董事会或者股东大会上行使表决权时，均与石钟韶或石钟韶委托参会的人的意见保持一致。且新宝投资、韩爱生、李伯鸣出具《承诺》：在持有股份的限售安排上与石钟韶保持一致，即在本次挂牌前持有的新中大股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持新中大股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

股份公司董事长石钟韶、董事韩爱生、监事会主席李伯鸣、董事会秘书严峻在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，并在离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。

4、公司挂牌时的股东出具承诺，如果新中大及其分子公司所在地有关社保主管部门及住房公积金主管部门要求新中大及其分子公司对其申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股份之前任何期间内应缴的员工社会保险费用或住房公积金进行补缴，本公司/本人将按主管部门核定的金额，无偿代新中大及其分子公司补缴，并承担相关费用。

截止报告期末，未发生违背承诺的情况。

五、 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	冻结	冻结	1,174,851.20	0.88%	向客户出具的保函保证金
总计	-	-	1,174,851.20	0.88%	-

第六节 股本变动及股东情况

六、普通股股本情况

(二) 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	40,959,433	62.31%	7,613,333	48,572,766	73.90%
	其中：控股股东、实际控制人	6,544,370	9.96%	5,202,500	11,746,870	17.87%
	董事、监事、高管	2,861,300	4.35%	480,000	3,341,300	5.08%
	核心员工			0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,770,567	37.69%	-7,613,333	17,157,234	26.10%
	其中：控股股东、实际控制人	15,443,110	23.49%	-5,202,500	10,240,610	15.58%
	董事、监事、高管	10,503,900	15.98%	-480,000	10,023,900	15.25%
	核心员工				0	0.00%
总股本		65,730,000	-	0	65,730,000	-
普通股股东人数		18				

1、石钟韶先生既是公司实际控制人，又是公司董事长，故“董事、监事、高管”与“控股股东、实际控制人”部分重复，期初无限售条件股份 1,544,370.00 股，期末无限售条件股份 1,746,870.00 股，期初有限售条件股份 5,443,110.00 股，期末有限售条件股份 5,240,610.00 股。

股本结构变动情况：

适用 不适用

(三) 普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杭州中和科技投资有限公司	15,000,000	0	15,000,000	22.82%	5,000,000	10,000,000
2	上海纳拜佳投资管理有限公司（有限合伙）	7,700,000	0	7,700,000	11.71%	0	7,700,000
3	梅家宇	7,001,500	0	7,001,500	10.65%	0	7,001,500
4	石钟韶	6,987,480	0	6,987,480	10.63%	5,240,610	1,746,870
5	舟山新宝投资管理合伙企业（有限合伙）	6,400,000	0	6,400,000	9.74%	2,133,334	4,266,666
合计		43,088,980	0	43,088,980	65.55%	12,373,944	30,715,036
普通股前五名股东间相互关系说明：自然人股东石钟韶为法人股东中和投资的实际控制人，其持有中和投资 67.99%的股权和新宝投资 2.1875%的股权；自然人股东石钟韶的配偶虞钢为法人股东中和投资的法定代表人；新宝投资、韩爱生、李伯鸣与石钟韶为一致行动人，在公司决策上							

与石钟韶保持一致。此外，公司股东之间不存在其他关联关系。

七、 优先股股本基本情况

适用 不适用

八、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

控股股东杭州中和科技投资有限公司，成立于 1995 年 12 月 11 日，法定代表人虞钢，组织机构代码 913301061432466813，注册资本 500 万，截止报告期末，持有新中大 1,500 万股股份，占公司股份总额的 22.82%，为公司创始股东，自 2000 年 12 月公司改制以来一直为公司第一大股东，其所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。控股股东报告期内未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人石钟韶先生，董事长，1963 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，身份证号 33010719631101****。1983 年 7 月毕业于北京大学；1983 年 9 月至 1986 年 7 月在浙江丝绸工学院（现浙江理工大学）任教；1986 年 9 月至 1989 年 7 月在浙江大学攻读硕士研究生学位；1989 年 7 月至 1991 年 10 月在杭州制氧机集团公司担任信息中心工程师；1991 年 10 月至 1993 年 1 月在杭州先锋电子技术有限公司担任销售经理；1993 年 2 月至 1993 年 8 月在杭州民信科技有限公司担任总经理；1993 年 8 月至 1995 年 12 月创建并任职于杭州新中大电脑系统研究所；1995 年 12 月至 2000 年 5 月在中和投资担任执行董事兼经理；1999 年 2 月至 2000 年 12 月在新中大有限担任董事长兼总经理、副董事长兼总经理；2000 年 12 月至今在新中大历任副董事长兼总经理、董事长兼总经理、董事长。公司股东石钟韶先生通过直接持有 10.63% 的股份，通过中和投资、新宝投资间接持有以及与韩爱生、李伯鸣、新宝投资签署《一致行动协议》的方式控制公司共计 49.65% 的表决权，公司实际控制人在报告期内一直为石钟韶先生，未发生变化。

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	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2018年第一次	2018年12月3日	2019年2月20日	1.5	2,300,000	-	3,450,000	1	0	0	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
第一次	2017年9月4日	2,880,000	1,349.15	否	无变动	0	已事前及时履行
第二次	2019年1月10日	3,450,000	3,453,971.15	否	无变动	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

- 1、两次募集资金使用均严格按照公开披露的资金用途使用，未发生用途变更；
- 2、其中第一次募集资金报告期内使用的金额 1349.15 元是该次募集资金产生的利息，至报告期末已经全部使用完毕；第二次募集资金报告期内使用的金额 3,453,971.15 元，其中 3,971.15 元是本次募集资金产生的利息，至报告期末本次募集资金账户尚有期末账户利息余额 1 元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

四、 可转换债券情况

□适用 √不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

□适用 √不适用

六、 权益分派情况**（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二）权益分派预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况**一、 董事、监事、高级管理人员情况****（一） 基本情况**

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
石钟韶	董事长	男	1963年1月	硕士研究生	2017年5月18日	2020年5月17日	是
韩爱生	董事兼总经理	男	1979年2月	大专	2017年5月18日	2020年5月17日	是
潘琦刚	董事	男	1975年3月	本科	2017年5月18日	2019年7月8日	是
马俊杰	董事	男	1981年5月	硕士研究生	2018年9月12日	2019年7月8日	否
陈传武	董事	男	1975年8月	本科	2019年7月8日	2020年5月17日	否
阮立新	董事	男	1966年8月	本科	2017年5月18日	2020年5月17日	否
华进建	董事	男	1954年6月	大专	2017年5月18日	2020年5月17日	否
任伟泉	独立董事	男	1962年7月	硕士研究生	2017年5月18日	2020年5月17日	否
董国云	董事	男	1971年7月	硕士研究生	2017年5月18日	2020年5月17日	否
李伯鸣	监事会主席	男	1957年7月	硕士研究生	2017年5月18日	2020年5月17日	是
陶志红	监事	男	1965年9月	博士	2017年5月18日	2020年5月17日	否
孙越东	董事	男	1977年2月	本科	2019年7月8日	2020年5月17日	是
严峻	董事、董事会	男	1969年3月	本科	2017年5月	2020年5月	是

	秘书		月		月 18 日	月 17 日	
张璠	财务总监	男	1974 年 1 月	本科	2017 年 6 月 16 日	2020 年 5 月 17 日	是
陈林	监事	男	1976 年 5 月	本科	2019 年 6 月 14 日	2020 年 5 月 17 日	是
董事会人数：							9
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：

- 1、石钟韶是公司实际控制人，同时是控股股东中和科技投资的股东，其他人员之间无关联关系。
- 2、石钟韶、韩爱生、李伯鸣是一致行动人。

(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
石钟韶	董事长	6,987,480	0	6,987,480	10.63%	0
韩爱生	董事兼总经理	3,800,000	0	3,800,000	5.78%	0
李伯鸣	监事会主席	450,000	0	450,000	0.68%	0
严峻	董事会秘书	2,127,720	0	2,127,720	3.24%	0
合计	-	13,365,200	0	13,365,200	20.33%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
孙越东	职工监事	新任	董事	股东提名
潘琦刚	董事	离任	-	辞去董事职务
陈林	-	新任	职工监事	职工代表大会选举
陈传武	-	新任	董事	股东提名
马俊杰	董事	离任	-	辞去董事职务

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、陈传武，男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，主要履历：2009.6-2012.9任上海汇聚实业有限公司财务总监；2012.9-2014.10任爱康国宾健康体检上海大区财务总监；2014.10-2016.5任上海承泰科技股份有限公司财务总监；2016.6至今任上海鲁班软件股份有限公司财务总监。

2、孙越东，男，1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：2000年9月至2008年6月历任新中大实施工程师、咨询顾问、Gsoft产品经理、政府线产品总监、工程线实施总监；2008年7月至2012年8月在金蝶国际软件集团研发中心产品管理部担任产品经理、系统规划师；2012年9月至今历任新中大客户管理中心总经理、产品中心总经理。

3、陈林，男，1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：历任新中大南京分公司销售经理、南京大区总经理。

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	97	76
研发人员	182	232
技术人员	227	236
销售人员	82	122
员工总计	588	666

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	17	20
本科	466	533
专科	101	110
专科以下	3	3
员工总计	588	666

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司依照相关法律法规要求建立了较规范的治理结构，设有股东大会、董事会、监事会，制定了内容完备的公司章程、三会议事规则及其他管理制度，董事会设立董事会秘书，明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工。报告期内，公司依据《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、法规以及规范性文件的要求，公司不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系。公司将继续密切关注行业发展及监管机构出台新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司设立了股东大会、董事会、监事会、高管层会议，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，形成了完备的现代公司治理体系，符合《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、法规及规范性文件的要求。通过对上述体系和制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规的要求履行各自的权利和义务，公司重大的经营决策，财务决策等重大决策均按《公司章程》及有关内控制度规定和规则进行，经过公司“三会”讨论、审议通过。在公司重要的对外投资等事项上，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，公司运作规范。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>(1)2019年4月24日公司召开了第七届董事会第十四次会议,审议通过《2018年度董事会工作报告》、《2018年度总经理工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度报告全文及摘要》、《2018年度利润分配方案》、《关于续聘天健会计师事务所的议案》、《独立董事述职报告》、《关于预计2019年度公司日常性关联交易的议案》、《关于授权公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于<公司2018年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于审议子公司股权激励计划的议案》、《关于全资子公司投资设立控股孙公司的议案》、《关于子公司利润分配的议案》、《召开2018年度股东大会通知》。</p> <p>(2)2019年6月13日公司召开了第七届董事会第十五次会议,审议通过《关于董事任免的议案》、《关于提议召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>(3)2019年8月19日公司召开了第七届董事会第十六次会议,审议通过《关于公司2019年半年度报告的议案》、《杭州新中大科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司拟投资设立智慧建造业务子公司的议案》、《关于政云子公司利润分配的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提议召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>(4)2019年12月23日公司召开了第七届董事会第十七次会议,审议通过《关于变更经营范围并修订公司章程的议案》。</p>
监事会	2	<p>(1)2019年4月24日公司召开了第五届监事会第七次会议,审议通过《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度报告全文及摘要》、《2018年度利润分配方案》、《关于续聘天健会计师事务所的议案》、《关于预计2019年度公司日常性关联交易的议案》、《关于授权公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于<公司2018年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于审议子公司股权激励计划的议案》、《关于全资子公司投资设立控股孙公司的议案》、《关于子公司利润分配的议案》</p> <p>(2)2019年8月19日公司召开了第五届监事会第八次会议,审议通过《关于公司2019年</p>

		半年度报告的议案》、《杭州新中大科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。
股东大会	3	<p>(1)2019年5月17日公司召开了2018年度股东大会,审议通过《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度报告全文及摘要》、《2018年度利润分配方案》、《关于续聘天健会计师事务所的议案》、《独立董事述职报告》、《关于预计2019年度公司日常性关联交易的议案》、《关于授权公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于<公司2018年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于审议子公司股权激励计划的议案》、《关于全资子公司投资设立控股孙公司的议案》、《关于子公司利润分配的议案》</p> <p>(2)2019年7月7日公司召开了2019年第一次临时股东大会,审议通过《关于董事任免的议案》;</p> <p>(3)2019年9月6日公司召开了2019年第二次临时股东大会,审议通过《关于公司拟投资设立智慧建造业务子公司的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司主要面向工程建设行业,提供整体信息化管理平台软件和全面解决方案产品,公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及独立的研发、采购、市场、营销,公司业务独立。

2、资产独立性

公司所拥有的全部资产产权清晰。公司的设备，软件著作权等与经营相关的资产在公司的控制和支配下，公司不存在资产被股东占用的情形，公司资产独立。

3、人员独立性

公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬。公司与员工签订有劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与高级管理人员及核心技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户，不存在其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

5、机构独立性

公司设有研发中心、人事行政部、财务部等职能部门，完全拥有机构设置自主权，公司不存在合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

综上所述，公司主业突出，拥有独立的经营系统，做到了业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立。公司的财务、机构、人员、业务、资产均独立于控股股东、实际控制人的其他公司，不影响公司的持续经营能力，公司具有完整的业务体系及面向市场的独立经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月25日公司第六届董事会第十五次会议审议通过《新中大年报信息披露重大差错责任

追究制度》，报告期内公司未发生重大会计差错更正事项。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2020〕3186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	杭州市钱江路1366号华润大厦B座30层
审计报告日期	2020年4月29日
注册会计师姓名	陈世薇、孙岩
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	9
会计师事务所审计报酬	350,000

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2020〕3186号

杭州新中大科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州新中大科技股份有限公司（以下简称新中大公司）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。

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，公允反映了新中大公司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。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新中大公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

新中大公司管理层（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。

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

论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估新中大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。

新中大公司治理层（以下简称治理层）负责监督新中大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，就可能导致对新中大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新中大公司不能持续经营。

（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）就新中大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·杭州

中国注册会计师：陈世薇

中国注册会计师：孙岩

二〇二〇年四月二十九日

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	49,822,257.16	50,478,963.52
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五(一)2	31,120,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五(一)3	638,260.00	1,150,000.00
应收账款	五(一)4	25,307,593.75	26,376,206.46
应收款项融资	五(一)5	3,026,000.00	-
预付款项	五(一)6	2,236,184.19	2,228,927.57
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)7	5,084,049.49	6,162,685.39
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五(一)8	971,221.42	165,517.24
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)9	5,629,302.54	38,907,560.39
流动资产合计		123,834,868.55	125,469,860.57
非流动资产：			

发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五(一)10	7,855,025.37	4,940,839.37
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五(一)11	1,513,782.73	2,378,801.53
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五(一)12	411,408.37	195,136.17
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产	五(一)13	-	3,188,550.00
非流动资产合计		9,780,216.47	10,703,327.07
资产总计		133,615,085.02	136,173,187.64
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五(一)14	2,087,448.53	1,865,638.63
预收款项	五(一)15	15,311,494.76	15,519,632.44
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)16	1,274,706.73	1,788,982.65
应交税费	五(一)17	4,845,776.68	6,582,404.98
其他应付款	五(一)18	4,054,386.57	3,340,854.86
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		27,573,813.27	29,097,513.56
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		27,573,813.27	29,097,513.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(一)19	65,730,000.00	65,730,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五(一)20	66,476,421.94	66,476,421.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五(一)21	783,367.83	783,367.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	五(一)22	-32,356,331.350	-29,703,893.360
归属于母公司所有者权益合计		100,633,458.42	103,285,896.41
少数股东权益		5,407,813.33	3,789,777.67
所有者权益合计		106,041,271.75	107,075,674.08
负债和所有者权益总计		133,615,085.02	136,173,187.64

法定代表人：石钟韶 主管会计工作负责人：张璠 会计机构负责人：王松涛

（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		32,776,192.61	37,754,249.12
交易性金融资产		15,000,000.00	-
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		638,260.00	1,150,000.00

应收账款	十三(一)1	40,584,677.95	36,008,852.32
应收款项融资		3,006,000.00	-
预付款项		2,022,949.10	1,984,277.64
其他应收款	十三(一)2	5,828,077.11	7,202,960.07
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		971,221.42	165,517.24
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		5,425,299.77	28,268,698.19
流动资产合计		106,252,677.96	112,534,554.58
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	16,174,295.51	16,174,295.51
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		3,072,478.37	3,202,806.45
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		1,513,782.73	2,378,801.53
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		20,760,556.61	21,755,903.49
资产总计		127,013,234.57	134,290,458.07
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		21,291,520.13	17,463,260.69
预收款项		6,978,517.53	9,844,938.28
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		629,915.53	533,120.85
应交税费		4,196,897.25	4,821,647.81

其他应付款		5,951,322.62	7,416,043.09
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		39,048,173.06	40,079,010.72
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		39,048,173.06	40,079,010.72
所有者权益：			
股本		65,730,000.00	65,730,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		66,476,421.94	66,476,421.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		783,367.83	783,367.83
一般风险准备		-	-
未分配利润		-45,024,728.26	-38,778,342.42
所有者权益合计		87,965,061.51	94,211,447.35
负债和所有者权益合计		127,013,234.57	134,290,458.07

法定代表人：石钟韶

主管会计工作负责人：张璠

会计机构负责人：王松涛

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		171,102,968.67	159,869,687.15
其中：营业收入	五(二)1	171,102,968.67	159,869,687.15
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		187,568,651.83	164,911,669.75
其中：营业成本	五(二)1	50,586,522.00	41,945,994.56

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	1,786,671.62	2,043,052.64
销售费用	五(二)3	58,916,933.18	46,120,253.31
管理费用	五(二)4	30,303,512.23	32,841,701.63
研发费用	五(二)5	45,998,650.64	41,995,934.39
财务费用	五(二)6	-23,637.84	-35,266.78
其中：利息费用		-	-
利息收入		83,772.21	88,686.67
加：其他收益	五(二)7	17,194,492.17	12,327,514.51
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8	1,677,123.45	1,350,739.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)9	-804,408.11	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)10	-	-2,015,646.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)11	-	-19,865.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,601,524.35	6,600,759.05
加：营业外收入	五(二)12	5,409.62	18,529.84
减：营业外支出	五(二)13	166,077.28	1,097,521.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,440,856.69	5,521,766.96
减：所得税费用	五(二)14	935,259.02	1,623,712.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		505,597.67	3,898,054.04
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）		505,597.67	3,898,054.04
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）		3,158,035.66	2,193,040.45
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,652,437.99	1,705,013.59
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		505,597.67	3,898,054.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,652,437.99	1,705,013.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,158,035.66	2,193,040.45
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.04	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：石钟韶

主管会计工作负责人：张璠

会计机构负责人：王松涛

(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	132,782,175.26	127,006,886.21
减：营业成本	十三(二)1	42,766,763.81	33,979,870.77
税金及附加		1,382,257.78	1,655,077.72
销售费用		49,280,867.31	38,437,138.85
管理费用		26,127,485.04	29,436,210.56
研发费用	十三(二)2	35,257,075.85	32,791,294.29
财务费用		-19,545.63	-27,418.88
其中：利息费用		-	-
利息收入		83,772.21	66,241.66
加：其他收益		14,241,190.33	10,281,354.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十三(二)3	2,521,771.21	1,118,504.03
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）		-836,095.66	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-1,832,164.45

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-19,865.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,085,863.02	282,541.37
加：营业外收入		5,129.62	17,557.10
减：营业外支出		165,652.44	1,087,148.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,246,385.84	-787,049.66
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,246,385.84	-787,049.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,246,385.84	-787,049.66
（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		-6,246,385.84	-787,049.66
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：石钟韶

主管会计工作负责人：张璠

会计机构负责人：王松涛

（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		183,469,290.32	177,435,853.23
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		9,735,701.42	12,154,832.02
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	11,244,635.79	3,361,781.17
经营活动现金流入小计		204,449,627.53	192,952,466.42
购买商品、接受劳务支付的现金		21,303,534.18	24,163,670.63
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		117,715,005.84	91,280,828.96
支付的各项税费		19,570,897.93	19,825,700.88
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	47,010,327.76	41,265,168.87
经营活动现金流出小计		205,599,765.71	176,535,369.34
经营活动产生的现金流量净额		-1,150,138.18	16,417,097.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	400,000.00
取得投资收益收到的现金		-	1,350,739.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		207.70	8,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(三)3	153,189,123.45	209,660,000.00
投资活动现金流入小计		153,189,331.15	211,419,239.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,415,471.83	5,756,353.25
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	149,582,000.00	232,760,000.00
投资活动现金流出小计		150,997,471.83	238,516,353.25
投资活动产生的现金流量净额		2,191,859.32	-27,097,113.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	3,450,000.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	3,450,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,540,000.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,540,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三)5	240,000.00	226,415.09
筹资活动现金流出小计		1,780,000.00	226,415.09
筹资活动产生的现金流量净额		-1,780,000.00	3,223,584.91
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		-738,278.86	-7,456,431.85
加：期初现金及现金等价物余额		49,385,684.82	56,842,116.67
六、期末现金及现金等价物余额		48,647,405.96	49,385,684.82

法定代表人：石钟韶 主管会计工作负责人：张璠 会计机构负责人：王松涛

（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		132,965,050.57	142,171,058.38
收到的税费返还		7,632,578.96	10,135,041.27
收到其他与经营活动有关的现金		9,846,319.04	4,550,415.14
经营活动现金流入小计		150,443,948.57	156,856,514.79
购买商品、接受劳务支付的现金		17,763,047.78	14,760,395.96
支付给职工以及为职工支付的现金		91,281,768.75	70,618,473.18
支付的各项税费		13,550,165.84	14,699,670.78
支付其他与经营活动有关的现金		42,394,675.31	47,769,004.52
经营活动现金流出小计		164,989,657.68	147,847,544.44
经营活动产生的现金流量净额		-14,545,709.11	9,008,970.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	400,000.00
取得投资收益收到的现金		1,260,000.00	1,118,504.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		207.70	8,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		121,261,771.21	190,000,000.00
投资活动现金流入小计		122,521,978.91	191,527,004.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		745,898.81	2,182,136.59
投资支付的现金		-	-
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		112,050,000.00	203,000,000.00
投资活动现金流出小计		112,795,898.81	205,182,136.59
投资活动产生的现金流量净额		9,726,080.10	-13,655,132.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	3,450,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	3,450,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		240,000.00	403,199.06

筹资活动现金流出小计		240,000.00	403,199.06
筹资活动产生的现金流量净额		-240,000.00	3,046,800.94
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		-5,059,629.01	-1,599,361.27
加：期初现金及现金等价物余额		36,660,970.42	38,260,331.69
六、期末现金及现金等价物余额		31,601,341.41	36,660,970.42

法定代表人：石钟韶

主管会计工作负责人：张璠

会计机构负责人：王松涛

(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	65,730,000.00	-	-	-	66,476,421.94	-	-	-	783,367.83	-	-29,703,893.36	3,789,777.67	107,078,567.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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	65,730,000.00	-	-	-	66,476,421.94	-	-	-	783,367.83	-	-29,703,893.36	3,789,777.67	107,078,567.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,652,437.99	1,618,035.66	-1,034,402.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,652,437.99	3,158,035.66	505,597.67
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,540,000.00	-1,540,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	65,730,000.00	-	-	-	66,476,421.94	-	-	-	783,367.83	-	-32,356,331.35	5,407,813.33	106,041,271.75

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	63,430,000.00	-	-	-	58,192,837.03	-	-	-	783,367.83	-	-31,408,906.95	1,596,737.22	92,594,035.13
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	63,430,000.00	-	-	-	58,192,837.03	-	-	-	783,367.83	-	-31,408,906.95	1,596,737.22	92,594,035.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,300,000.00	-	-	-	8,283,584.91	-	-	-	-	-	1,705,013.59	2,193,040.45	14,481,638.95
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,705,013.59	2,193,040.45	3,898,054.04
(二) 所有者投入和减少资本	2,300,000.00	-	-	-	8,283,584.91	-	-	-	-	-	-	-	10,583,584.91
1. 股东投入的普通股	2,300,000.00	-	-	-	923,584.91	-	-	-	-	-	-	-	3,223,584.91
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	-	-	-	-	7,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,360,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	65,730,000.00	-	-	-	66,476,421.94	-	-	-	783,367.83	-	-29,703,893.36	3,789,777.67	107,075,674.08

法定代表人：石钟韶 主管会计工作负责人：张璠 会计机构负责人：王松涛

(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	65,730,000.00	-	-	-	66,476,421.94	-	-	-	783,367.83	-	-38,778,342.42	94,211,447.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	65,730,000.00	-	-	-	66,476,421.94	-	-	-	783,367.83	-	-38,778,342.42	94,211,447.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,246,385.84	-6,246,385.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,246,385.84	-6,246,385.84
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	65,730,000.00	-	-	-	66,476,421.94	-	-	-	783,367.83	-	-45,024,728.26	87,965,061.51

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	63,430,000.00	-	-	-	58,192,837.03	-	-	-	783,367.83	-	-37,991,292.76	84,414,912.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	63,430,000.00	-	-	-	58,192,837.03	-	-	-	783,367.83	-	-37,991,292.76	84,414,912.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,300,000.00	-	-	-	8,283,584.91	-	-	-	-	-	-787,049.66	9,796,535.25
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-787,049.66	-787,049.66
（二）所有者投入和减少资本	2,300,000.00	-	-	-	8,283,584.91	-	-	-	-	-	-	10,583,584.91
1. 股东投入的普通股	2,300,000.00	-	-	-	923,584.91	-	-	-	-	-	-	3,223,584.91
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	-	-	-	-	7,360,000.00	-	-	-	-	-	-	7,360,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	65,730,000.00	-	-	-	66,476,421.94	-	-	-	783,367.83	-	-38,771,292.76	94,211,912.10

	000.00			421.94				7.83		8,342.42	447.35
--	--------	--	--	--------	--	--	--	------	--	----------	--------

法定代表人：石钟韶

主管会计工作负责人：张璠

会计机构负责人：王松涛

杭州新中大科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州新中大科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名杭州新中大软件股份有限公司，前身系杭州新中大软件有限公司（以下简称新中大有限公司）。新中大有限公司系由杭州中和科技投资有限公司和自然人楼激扬共同出资组建，于 1999 年 2 月 9 日在杭州市工商行政管理局登记注册，以 2000 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2000 年 12 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000712535433D 的营业执照，注册资本 6,573.00 万元，股份总数 6,573 万股（每股面值 1 元）。2017 年 1 月 25 日，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

本公司属软件行业。经营范围：测绘（范围详见《测绘资质证书》），计算机软件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务及销售，计算机硬件的销售，信息技术、网络技术开发。机械设备、电子产品、通信设备的销售；信息系统集成服务；企业管理咨询；工程项目管理。主要经营活动为项目管理软件的研发和销售。产品方案主要有：新中大 i8 工程企业管理软件、新中大智慧建造解决方案、新中大智能印控解决方案、新中大建筑业“营改增”解决方案、新中大财税共享中心解决方案、新中大业主投资解决方案、新中大中小微企业 ERP 解决方案等。

本财务报表业经公司 2020 年 04 月 29 日七届十八次董事会批准对外报出。

本公司将杭州新中大企业管理技术有限公司、厦门新中大科技有限公司、厦门新中大政云数据技术有限公司、杭州政云数据技术有限公司、杭州农亲网络科技有限公司及杭州建升企业管理咨询有限公司等 6 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

（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。

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——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	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

(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
银行承兑汇票	票据类型	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
商业承兑汇票	账龄	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，编制原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——账龄组合	账龄	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——合并范围内关联往来组合	客户类型	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

2) 应收款项的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率(%)
-----	------------

1 年以内（含，下同）	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3 年以上	50.00

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以及采购的办公用光盘、纸张等消耗性物料。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(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(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	5	4-5	19.20-19.00
运输工具	年限平均法	5	4-5	19.20-19.00

(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. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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)
软件	3

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：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

已经资本化的开发阶段研发支出在资产负债表上列示为开发支出，自项目达到预定用途之日起转换为无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十四）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、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

(1) 软件产品式销售收入

软件产品式销售，是指公司自主研发的软件产品，具有通用性、可批量复制。在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。其收入确认的具体时点为：客户收到公司邮寄的软件光盘及加密狗时确认收入。

(2) 软件方案式销售收入

软件方案式销售，是指基于特定单个用户的管理模式及流程，提供包括软件产品、信息化咨询与实施的整体解决方案，其交易的结果能够可靠估计的，即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。具体为：(1) 软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入；(2) 软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成进度能够可靠地确定，与项目相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（项目实施进度）确认软件销售收入；(3) 对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的，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。

软件方案式销售收入确认的具体时点为：对于在同一会计年度内开始并完成的软件项目，在软件成果的使用权已经提供并取得收取款项的证据时确认收入；对于跨期的软件项目，根据合同约定的项目节点完成确认收入，其中在系统上线阶段根据经客户确认的新中大项目阶段确认书确认收入；以系统上线终验报告作为项目全部收入确认的依据。

(3) 软件维护式服务收入

在劳务已经提供，收到价款时，确认收入。

(4) 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(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。

(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) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十三) 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	27,526,206.46	应收票据	1,150,000.00
		应收账款	26,376,206.46
应付票据及应付账款	1,865,638.63	应付票据	
		应付账款	1,865,638.63

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 日财务报表的主要影响如下：

目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31	新金融工 具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日

	日		
应 收 票 据	1,150,0 00.00	- 1,150,00 0.00	
应 收 款 项 融 资		1,150,0 00.00	1,150,0 00.00
其 他 流 动 资 产	38,907, 560.39	- 38,100,0 00.00	807,560 .39
交 易 性 金 融 资 产		38,100, 000.00	38,100, 000.00

(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	贷款和应收款项	50,478,963.52	摊余成本计量	50,478,963.52
交易性金融资产			公允价值计量且其变动计入当期损益	38,100,000.00
应收票据	贷款和应	1,150,000.00		

	收款项			
应收账款	贷款和应收款项	26,376,206.46	摊余成本计量	26,376,206.46
应收款项融资			公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,150,000.00
其他应收款	贷款和应收款项	6,162,685.39	摊余成本计量	6,162,685.39
其他流动资产	公允价值	38,100,000.00		

流动资产—理财产品	值计量且其变动计入当期损益			
应付账款	其他金融负债	1,865,638.63	摊余成本计量	1,865,638.63
其他应付款	其他金融负债	3,340,854.86	摊余成本计量	3,340,854.86

(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				
a. 摊余成本				
货币资金	50,478,963.52			50,478,963.52
应收	1,150,000.00	-1,150,000.00		

票据				
应收账款	26,376,206.46			26,376,206.46
其他应收款	6,162,685.39			6,162,685.39
以摊余成本计量的金融资产	84,167,855.37	-1,150,000.00		83,017,855.37

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

其他流动资产-理财产品	38,100,000.00	-	38,100,000.00	
交易性金融资产		38,100,000.00		38,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	38,100,000.00			38,100,000.00

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

应收款项融资		1,150,000.00		1,150,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		1,150,000.00		1,150,000.00

B. 金融负债

a. 摊余成本				
应付账款	1,865,638.63			1,865,638.63
其他应付款	3,340,854.86			3,340,854.86
以摊余成本计量的总金融负债	5,206,493.49			5,206,493.49

(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：

目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018年12月31日)			按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	10,189,196.02			10,189,196.02
其他应收款	925,158.42			925,158.42

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。

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	16%、13%、6%、3%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
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	[注 2]

[注 1]：公司本部及子公司杭州新中大企业管理技术有限公司（以下简称企业管理公司）、杭州政云数据技术有限公司（以下简称杭州政云公司）、厦门新中大科技有限公司（以下简称厦门新中大公司）以及厦门新中大政云数据技术有限公司（以下简称厦门政云公司）软件销售适用增值税一般纳税人 13% 的税率，软件服务适用增值税 6% 的税率；子公司杭州农亲网络科技有限公司（以下简称农亲网络公司）适用小规模纳税人 3% 的税率，杭州建升企业管理咨询有限公司（以下简称建升咨询公司）适用增值税 6% 的税率；其他承担增值税纳税义务的分公司适用小规模纳税人 3% 的税率。

[注 2] 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
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	[注 3]

[注 3] 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），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。本公司的子公司企业管理公司、杭州政云公司、厦门新中大公司、厦门政云公司、农亲网络公司以及建升咨询公司享受上述优惠。

(二) 税收优惠

1. 增值税

(1) 根据财政部、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），自 2011 年 1 月 1 日起，本公司、子公司企业管理公司、子公司杭州政云公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税字〔2012〕71 号）以及《关于在上海市开展交通运输业和现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税字〔2011〕111 号），子公司厦门新中大公司以及厦门政云公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入经政府部门认定后免征增值税。

(2) 根据税务总局 2019 年第 39 号文件《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。子公司厦门新中大公司、厦门政云公司以及建升咨询公司享受上述政策。

2. 企业所得税

(1) 2017 年 11 月 13 日，本公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201733002233 的高新技术企业证书，有效期三年，在此期间减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 2018 年 11 月 30 日，子公司杭州政云公司通过高新技术企业评审，取得编号为 GR201833003955 的高新技术企业证书，有效期三年，在此期间减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(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
库存现金	26,860.14	165,664.31
银行存款	48,620,545.82	49,220,020.51
其他货币资金	1,174,851.20	1,093,278.70
合 计	49,822,257.16	50,478,963.52

(2) 其他说明

期末货币资金余额中包括保函保证金 1,174,851.20 元，期初货币资金余额中包括保函保证金 1,093,278.70 元，该等货币资金使用受限。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数[注]
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,120,000.00	38,100,000.00
其中：理财产品	31,120,000.00	38,100,000.00

合 计	31,120,000.00	38,100,000.00
-----	---------------	---------------

[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（二十三）重要会计政策变更之说明。

3. 应收票据

(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	658,000.00	100.00	19,740.00	3.00	638,260.00
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	658,000.00	100.00	19,740.00	3.00	638,260.00
合 计	658,000.00	100.00	19,740.00	3.00	638,260.00

(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：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
合 计					

[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（二十三）重要会计政策变更之说明。

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	658,000.00	19,740.00	3.00
小 计	658,000.00	19,740.00	3.00

(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	
商业承兑汇票		19,740.00						19,740.00
小 计		19,740.00						19,740.00

(3) 期末公司无已质押的应收票据情况

(4) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

4. 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	455,800.00	1.27	455,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	35,496,107.41	98.73	10,188,513.66	28.70	25,307,593.75
合 计	35,951,907.41	100.00	10,644,313.66	29.61	25,307,593.75

(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	455,800.00	1.25	455,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	36,109,602.48	98.75	9,733,396.02	26.96	26,376,206.46
合 计	36,565,402.48	100	10,189,196.02	27.87	26,376,206.46

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西晟腾软件技术服务有限公司	455,800.00	455,800.00	100.00	预计款项收回可能性较小
小 计	455,800.00	455,800.00	100.00	

3) 采用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	12,287,151.98	368,614.56	3.00
1-2 年	3,491,756.92	349,175.69	10.00
2-3 年	1,292,919.53	258,583.91	20.00
3 年以上	18,424,278.98	9,212,139.50	50.00
小 计	35,496,107.41	10,188,513.66	28.70

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额

1 年以内	12,287,151.98
1-2 年	3,491,756.92
2-3 年	1,292,919.53
3 年以上	18,880,078.98
小 计	35,951,907.41

(3) 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	455,800.00							455,800.00
按组合计提坏账准备	9,733,396.02	455,117.64						10,188,513.66
小 计	10,189,196.02	455,117.64						10,644,313.66

(4) 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
南郑县农业局	1,750,750.00	4.87	197,150.00
中国有色金属工业西安勘察设计研究院	1,083,790.60	3.01	541,895.30
甘肃省建设投资(控股)集团总公司	1,077,500.00	3.00	538,750.00
山西太行建设开发有限公司	1,032,608.97	2.87	516,304.49
山西省第五建筑工程公司	979,211.12	2.72	489,605.56
小 计	5,923,860.69	16.47	2,283,705.35

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准
应收票据	3,026,000.00				3,026,000.00	
合 计	3,026,000.00				3,026,000.00	

(续上表)

项	期初数[注]
---	--------

目	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准
应收票据	1,150,000.00				1,150,000.00	
合计	1,150,000.00				1,150,000.00	

[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（二十三）重要会计政策变更之说明。

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	3,026,000.00		
小 计	3,026,000.00		

(2) 期末公司无已质押的应收票据情况。

(3) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,390,000.00
小 计	1,390,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

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	553,231.69	24.74		553,231.69	772,024.43	34.64		772,024.43
1-2 年	240,000.00	10.73		240,000.00	1,414,902.50	63.48		1,414,902.50
2-3 年	1,404,902.50	62.83		1,404,902.50	8,550.00	0.38		8,550.00
3 年以上	38,050.00	1.70		38,050.00	33,450.64	1.50		33,450.64
合 计	2,236,184.19	100.00		2,236,184.19	2,228,927.57	100.00		2,228,927.57

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因

杭州日美开开电子科技有限公司	1,100,500.00	预付设备开发费,开发未完成。
上海鲁班软件股份有限公司	388,802.50	未达到公司约定的结算条件。
小 计	1,489,302.50	

(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(%)
杭州日美开开电子科技有限公司	1,100,500.00	49.21
上海鲁班软件股份有限公司	388,802.50	17.39
杭州北部软件园发展有限公司	205,701.82	9.20
吕志健	125,267.22	5.60
百望股份有限公司	80,000.00	3.58
小 计	1,900,271.54	84.98

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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	6,336,201.32	100.00	1,252,151.83	19.76	5,084,049.49
其中：其他应收款	6,336,201.32	100.00	1,252,151.83	19.76	5,084,049.49
合 计	6,336,201.32	100.00	1,252,151.83	19.76	5,084,049.49

(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	7,087,843.81	100.00	925,158.42	13.05	6,162,685.39
其中：其他应收款	7,087,843.81	100.00	925,158.42	13.05	6,162,685.39
合 计	7,087,843.81	100.00	925,158.42	13.05	6,162,685.39

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(%)
账龄组合	6,336,201.32	1,252,151.83	19.76

其中：1 年以内	2,877,411.31	86,322.35	3.00
1-2 年	802,993.15	80,299.32	10.00
2-3 年	807,894.24	161,578.85	20.00
3 年以上	1,847,902.62	923,951.31	50.00
小 计	6,336,201.32	1,252,151.83	19.76

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
期初数	118,522.20	95,115.40	711,520.82	925,158.42
期初数在本期				
--转入第二阶段	-24,089.79	24,089.79		
--转入第三阶段		-80,789.42	80,789.42	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-8,110.06	41,883.55	293,219.92	326,993.41
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	86,322.35	80,299.32	1,085,530.16	1,252,151.83

(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	4,918,985.93	5,979,600.78
备用金	451,528.26	212,177.39
其他	965,687.13	896,065.64
合 计	6,336,201.32	7,087,843.81

(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
------	------	------	----	---------------------	------

杭州北部软件园发展有限公司	押金保证金	510,584.11	1年以内	8.06	15,317.52
南郑县农业局	押金保证金	300,000.00	3年以上	4.73	150,000.00
龙泉市财政局非税收入待清算户	押金保证金	256,453.00	3年以上	4.05	128,226.50
宁城县财政局预算单位资产管理账户	押金保证金	200,000.00	2-3年	3.16	40,000.00
徐州诺鼎企业管理咨询有限公司	押金保证金	200,000.00	1年以内	3.16	6,000.00
小计		1,467,037.11		23.16	339,544.02

8. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准	账面价值	账面余额	跌价准	账面价值
库存商品	971,221.42		971,221.42	165,517.24		165,517.24
合计	971,221.42		971,221.42	165,517.24		165,517.24

9. 其他流动资产

项目	期末数	期初数[注]
银行理财产品	5,050,000.00	
待摊房屋租金	573,434.01	389,873.56
待摊物业管理费	3,164.64	
待抵扣进项税额	2,703.89	417,686.83
合计	5,629,302.54	807,560.39

[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（二十三）重要会计政策变更之说明。

10. 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	合计
账面原值				
期初数	2,784,668.85	6,218,768.97	2,653,672.14	11,657,109.96
本期增加金额	3,188,550.00	834,892.63		4,023,442.63
1) 购置	3,188,550.00	834,892.63		4,023,442.63
本期减少金额		70,591.90		70,591.90

1) 处置或报废		70,591.90		70,591.90
期末数	5,973,218.85	6,983,069.70	2,653,672.14	15,609,960.69
累计折旧				
期初数	1,322,718.00	4,520,114.65	873,437.94	6,716,270.59
本期增加金额	233,242.52	454,415.92	414,436.32	1,102,094.76
1) 计提	233,242.52	454,415.92	414,436.32	1,102,094.76
本期减少金额		63,430.03		63,430.03
1) 处置或报废		63,430.03		63,430.03
期末数	1,555,960.52	4,911,100.54	1,287,874.26	7,754,935.32
账面价值				
期末账面价值	4,417,258.33	2,071,969.16	1,365,797.88	7,855,025.37
期初账面价值	1,461,950.85	1,698,654.32	1,780,234.20	4,940,839.37

11. 无形资产

项 目	自行研发软件	合 计
账面原值		
期初数	4,829,659.44	4,829,659.44
本期增加金额		
1) 购置		
2) 内部研发		
3) 企业合并增加		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	4,829,659.44	4,829,659.44
累计摊销		
期初数	2,450,857.91	2,450,857.91
本期增加金额	865,018.80	865,018.80
1) 计提	865,018.80	865,018.80
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	3,315,876.71	3,315,876.71
账面价值		

期末账面价值	1,513,782.73	1,513,782.73
期初账面价值	2,378,801.53	2,378,801.53

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 100.00%。

12. 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
办 公 楼 装 修 费	195,136.17	484,038.84	267,766.64		411,408.37
合 计	195,136.17	484,038.84	267,766.64		411,408.37

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
长期资产购置款		3,188,550.00
合 计		3,188,550.00

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	2,005,718.53	1,790,958.63
其他	81,730.00	74,680.00
合 计	2,087,448.53	1,865,638.63

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
软件款	15,311,494.76	15,519,632.44
合 计	15,311,494.76	15,519,632.44

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收账款。

16. 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	1,625,332.88	113,359,019.38	113,916,590.31	1,067,761.95
离职后福利—设定提存计划	163,649.77	3,968,977.41	3,925,682.40	206,944.78
合 计	1,788,982.65	117,327,996.79	117,842,272.71	1,274,706.73

(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	1,227,942.77	104,710,427.63	105,303,986.10	634,384.30
职工福利费		864,175.12	864,175.12	
社会保险费	167,898.57	2,825,757.73	2,790,251.19	203,405.11
其中：医疗保险费	115,145.14	2,489,516.83	2,459,744.72	144,917.25
工伤保险费	3,266.95	50,183.68	49,579.63	3,871.00
生育保险费	49,486.48	286,057.22	280,926.84	54,616.86
住房公积金	219,303.12	4,733,117.38	4,732,636.38	219,784.12
工会经费和职工教育经费	10,188.42	225,541.52	225,541.52	10,188.42
小 计	1,625,332.88	113,359,019.38	113,916,590.31	1,067,761.95

(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	156,205.97	3,828,954.82	3,787,039.74	198,121.05
失业保险费	7,443.80	140,022.59	138,642.66	8,823.73
小 计	163,649.77	3,968,977.41	3,925,682.40	206,944.78

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,724,719.59	4,383,677.07
企业所得税	228,567.81	1,288,200.99
代扣代缴个人所得税	493,047.06	367,188.38
城市维护建设税	209,195.77	293,327.35
教育费附加	89,655.30	125,184.76

地方教育附加	59,770.21	84,337.75
残疾人保障金	16,614.84	13,840.23
印花税	11,293.74	12,596.50
房产税	11,695.61	12,531.01
土地使用税	1,216.75	1,520.94
合 计	4,845,776.68	6,582,404.98

18. 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应计未付费用	1,892,857.42	1,714,678.86
押金保证金	1,839,148.26	1,445,697.10
其他	322,380.89	180,478.90
合 计	4,054,386.57	3,340,854.86

2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

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	65,730,000						65,730,000

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	40,645,521.94			40,645,521.94
其他资本公积	25,830,900.00			25,830,900.00
合 计	66,476,421.94			66,476,421.94

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	783,367.83			783,367.83
合 计	783,367.83			783,367.83

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-29,703,893.36	-31,408,906.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,652,437.99	1,705,013.59
期末未分配利润	-32,356,331.35	-29,703,893.36

(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	169,813,681.88	49,241,484.27	158,668,128.91	40,776,150.75
其他业务收入	1,289,286.79	1,345,037.73	1,201,558.24	1,169,843.81
合 计	171,102,968.67	50,586,522.00	159,869,687.15	41,945,994.56

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	996,214.34	1,143,885.55
教育费附加	426,728.31	490,236.64
地方教育附加	283,496.14	326,851.41
印花税	54,408.11	53,975.14
房产税	23,391.22	25,062.02
土地使用税	2,433.50	3,041.88
合 计	1,786,671.62	2,043,052.64

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	33,497,218.12	25,578,694.12
服务费	10,297,990.36	7,325,076.50
办公、差旅及邮寄费	5,294,700.87	4,984,465.54

会务费	4,857,749.47	2,819,589.51
业务招待费	3,275,733.56	2,183,508.90
广告及业务宣传费	1,150,529.76	2,128,385.85
折旧及摊销	173,691.86	101,477.11
房租、物管及水电费	74,302.71	359,403.71
汽车费用	53,318.67	179,782.62
其他	241,697.80	459,869.45
合 计	58,916,933.18	46,120,253.31

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,055,570.19	11,977,960.60
办公费、差旅费及招待费	6,716,646.85	3,969,297.04
房租、物管及水电费	4,137,568.41	3,710,928.60
中介机构费	1,662,072.26	845,571.79
会务费	1,239,009.90	986,390.91
折旧及摊销	784,898.67	568,959.17
服务费	653,052.63	1,299,982.00
股份支付		7,360,000.00
其他	2,054,693.32	2,122,611.52

合 计	30,303,512.23	32,841,701.63
-----	---------------	---------------

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	41,739,552.39	30,712,995.60
委外研发费	1,655,815.65	1,470,425.58
房租、物管及水电费	1,338,192.61	842,446.14
折旧及摊销	1,034,662.28	8,133,560.23
其他	230,427.71	836,506.84
合 计	45,998,650.64	41,995,934.39

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-83,772.21	-88,686.67
手续费	60,134.37	53,419.89
合 计	-23,637.84	-35,266.78

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
增值税超税负退税	9,738,243.48	12,154,832.02	
与收益相关的政府补助[注]	7,451,011.99		7,451,011.99
代扣个人所得税手续费返还	5,236.70	172,682.49	5,236.70
合 计	17,194,492.17	12,327,514.51	7,456,248.69

[注]：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。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	1,677,123.45	1,350,739.41
合 计	1,677,123.45	1,350,739.41

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-804,408.11

合 计	-804,408.11
-----	-------------

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-2,015,646.43
合 计		-2,015,646.43

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-19,865.84	
合 计		-19,865.84	

12. 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
其他	5,409.62	18,529.84	5,409.62
合 计	5,409.62	18,529.84	5,409.62

13. 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
非流动资产毁损报废损失	6,954.17	5,231.07	6,954.17
捐赠支出	100,000.00	1,000,000.00	
税收滞纳金		3,598.21	
其他	59,123.11	88,692.65	159,123.11
合 计	166,077.28	1,097,521.93	166,077.28

14 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	935,259.02	1,623,712.92
合 计	935,259.02	1,623,712.92

(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	1,440,856.69	5,521,766.96
按母公司适用税率计算的所得税费用	216,128.51	828,265.04
子公司适用不同税率的影响	-373,690.25	331,145.42
调整以前期间所得税的影响		178,408.86
权益法确认投资收益的影响	189,000.00	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	498,777.10	404,648.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-264,841.52
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	5,547,142.97	4,252,275.66
研发费用加计扣除	-5,142,099.31	-4,106,189.44
所得税费用	935,259.02	1,623,712.92

(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
收到保证金	1,507,775.17	613,655.49
政府补助	7,451,011.99	
存款利息收入	83,772.21	88,686.67
收回备用金		620,231.39
其他	2,202,076.42	2,039,207.62
合 计	11,244,635.79	3,361,781.17

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
付现销售费用	25,250,415.83	20,204,703.99
付现管理及研发费用	19,221,203.02	15,537,357.49
备用金	239,350.87	
银行手续费	60,134.37	53,419.89
支付保证金		852,465.18
其他		4,617,222.32

	2,239,223.67	
合 计	47,010,327.76	41,265,168.87

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回银行理财产品	153,189,123.45	209,660,000.00
合 计	153,189,123.45	209,660,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品	149,582,000.00	232,760,000.00
合 计	149,582,000.00	232,760,000.00

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
融资费用	240,000.00	226,415.09
合 计	240,000.00	226,415.09

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	505,597.67	3,898,054.04
加：资产减值准备	804,408.11	2,015,646.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,102,094.76	763,003.26
无形资产摊销	865,018.80	8,013,315.79
长期待摊费用摊销	267,766.64	287,847.28
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)		19,865.84
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	6,954.17	5,231.07
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		

财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,677,123.45	-1,350,739.41
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
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)	-805,704.18	-146,292.99
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-1,119,003.40	-8,143,986.80
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,100,147.30	3,695,152.57
其他		7,360,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,150,138.18	16,417,097.08
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	48,647,405.96	49,385,684.82
减: 现金的期初余额	49,385,684.82	56,842,116.67
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	-738,278.86	-7,456,431.85
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	48,647,405.96	49,385,684.82
其中: 库存现金	26,860.14	165,664.31
可随时用于支付的银行存款	48,620,545.82	49,220,020.51
可随时用于支付的其他货币资金		
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	48,647,405.96	49,385,684.82

(2) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

资产负债表期末货币资金余额中包含使用受到限制的保函保证金 1,174,851.20 元，期初货币资金余额中包含使用受到限制的保函保证金 1,093,278.70 元，该等资金不属于现金及现金等价物。

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	3,795,000.00	
其中：支付货款	3,795,000.00	
支付固定资产等长期资产购置款		

(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	1,174,851.20	保函保证金
合 计	1,174,851.20	

2. 政府补助

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
2019 年杭州市国际级软件名城创建项目补助资金	5,000,000.00	其他收益	《关于开展 2019 年杭州市国际级软件名城创建项目申报工作的通知》(杭经信软件(2019)71 号)
2018 年瞪羚企业资助资金	775,200.00	其他收益	《关于下达 2018 年瞪羚企业资助资金的通知》(区经信(2019)40 号)
国家高新政府补助	600,000.00	其他收益	《关于下达 2018 年申报国家重点扶持领域高新技术企业补助资金的通知》(杭科高(2018)199 号、杭财教会(2018)289 号)以及《关于下达 2018 年国家重点扶持领域高新技术企业认定奖励资金的通知》(杭财教(2019)12 号)
2019 年第二批中小微企业研发费用投入补助资金	566,000.00	其他收益	《关于下达 2019 年第二批中小微企业研发费用投入补助资金的通知》(杭科计(2019)155 号)
研发项目补助资金	250,000.00	其他收益	
浙江名牌产品奖励	150,000.00	其他收益	
2018 年企业社会责任建设 A 级企业补	100,000.00	其他收益	《关于认定杭州市企业社会责任建设暨发展和谐劳动关系先进单位的通

助			报》(杭社和谐(2019)2号)
稳岗补贴	9,811.99	其他收益	
小 计	7,451,011.99		

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 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
厦门新中大政云数据技术有限公司[注]	新设子公司	2019.9.2	100,000.00	100.00%

[注]：厦门新中大政云数据技术有限公司是由厦门新中大科技有限公司投资设立。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
杭州新中大企业管理技术有限公司	杭州	杭州	软件业	100%		设立
厦门新中大科技有限公司	厦门	厦门	软件业	55%		设立
厦门新中大政云数据技术有限公司	厦门	厦门	软件业		55%[注]	设立
杭州政云数据技术有限公司	杭州	杭州	软件业	100%		设立
杭州农亲网络科技有限公司	杭州	杭州	软件业	100%		设立
杭州建升企业管理咨询有限公司	杭州	杭州	企业管理	45%		设立

(2) 其他说明

1) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

本公司持有建升咨询公司的股权比例为 45%，系该公司第一大股东，该公司董事会成员由三人组成，本公司派驻两人。根据建升咨询公司章程规定，董事按一人一票表决权，董事会每项决议均需经三分之二以上的董事表决通过，因此本公司在建升咨询董事会表决权的比例为 66.67%，能够对其经营管理与财务实施控制，由此将其纳入本公司合并报表范围。

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

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
厦门新中大科技有限公司	45%	1,927,538.16		3,025,999.33
杭州建升企业管理咨询有限公司	55%	1,230,497.50	1,540,000.00	2,381,814.00

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
厦门新中大科技有限公司	19,654,360.84	4,718,086.54	24,372,447.38	17,008,004.44		17,008,004.44
杭州建升企业管理咨询有限公司	5,312,122.84	11,346.85	5,323,469.69	992,898.78		992,898.78

(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
厦门新中大科技有限公司	9,448,027.55	5,023,764.76	14,471,792.31	11,390,767.51		11,390,767.51
杭州建升企业管理咨询有限公司	6,909,829.31	14,365.92	6,924,195.23	2,030,892.50		2,030,892.50

(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
厦门新中大科技有限公司	18,291,768.81	4,283,418.14	4,283,418.14	10,401,992.46
杭州建升企业管理咨询有限公司	4,122,641.39	2,237,268.18	2,237,268.18	1,080,748.78
(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
厦门新中大科技有限公司	13,388,576.05	423,357.26	423,357.26	-23,576.21
杭州建升企业管理咨询有限公司	11,278,008.70	3,640,963.06	3,642,347.94	3,650,664.15

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）3 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

本公司持续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 16.47%(2018 年 12 月 31 日：16.51%)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，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

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
应付账款	2,087,448.53	2,087,448.53	2,087,448.53		
其他应付款	4,054,386.57	4,054,386.57	4,054,386.57		
小 计	6,141,835.10	6,141,835.10	6,141,835.10		
(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
应付账款	1,865,638.63	1,865,638.63	1,865,638.63		
其他应付款	3,340,854.86	3,340,854.86	3,340,854.86		
小 计	5,206,493.49	5,206,493.49	5,206,493.49		

(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。

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。

本公司期末无外币货币性资产和负债。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计

持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动资产			31,120,000.00	31,120,000.00
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			31,120,000.00	31,120,000.00
理财产品			31,120,000.00	31,120,000.00
2. 其他流动资产-理财产品			5,050,000.00	5,050,000.00
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,050,000.00	5,050,000.00
理财产品			5,050,000.00	5,050,000.00
3. 应收款项融资			3,026,000.00	3,026,000.00
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			3,026,000.00	3,026,000.00
银行承兑汇票			3,026,000.00	3,026,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			39,196,000.00	39,196,000.00

(二) 持续的第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性和定量信息

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

2. 本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 36,170,000.00 元，系公司本期购买且尚未到期的银行理财产品及结构性存款，银行理财产品及结构性存款的公允价值按照其历史成本确定公允价值。

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
杭州中和科技投资有限公司	杭州	软件业	500 万元	22.82	22.82

本公司的母公司情况的说明

杭州中和科技投资有限公司系由石钟韶、上海晟欧软件有限公司、楼昕及其他 15 位自然人股东共同投资设立的有限公司，于 1995 年 12 月 11 日在杭州市工商行政管理局登记注册并取得注册号为 330106000029599 的企业法人营业执照，现有注册资本 5,000,000.00 元，其中石钟韶出资 3,399,687.50 元，占 67.99%，上海晟欧投资发展有限公司出资 666,250.00 元，占 13.32%，楼昕出资 257,500.00 元，占 5.15%，其他 12 位自然人股东合计出资 676,562.50 元，占 13.54%。法定代表人：虞钢。该公司主要经营业务：以自有资金投资高科技项目或企业。

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

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
石钟韶	实际控制人
孙越东	董事
任伟泉	独立董事
梅家宇	持股 5%以上的股东
上海鲁班投资管理有限公司	持股 5%以上的股东
上海鲁班软件股份有限公司	公司股东鲁班投资控制的公司
广州宇烈科技有限公司	公司股东梅家宇控制的公司
广州宇烈建筑设计院有限公司	公司股东梅家宇控制的公司
上海鲁班企业管理咨询有限公司	公司股东鲁班投资控制的公司
浙江浙大新宇物业集团有限公司	公司独立董事孙越东控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
上海鲁班软件股份有限公司	购买软件		99,643.40
广州宇烈科技有限公司	接受劳务		475,849.05
小 计			575,492.45

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
上海鲁班软件股份有限公司	销售软件	178,301.88	488,793.12
广州宇烈建筑设计	提供劳务	1,415,094.34	

院有限公司			
广州宇烈科技有限 公司	提供劳务	849,056.58	1,359,223.32
浙江浙大新宇物业 集团有限公司	销售软件	99,557.53	
小 计		2,542,010.33	1,848,016.44

2. 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	4,928,059.99	4,381,221.98

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项 目 名 称	关 联 方	期 末 数		期 初 数	
		账 面 余 额	坏 账 准 备	账 面 余 额	坏 账 准 备
应收账款					
	上海鲁班软件股份有 限公司	189,000.00	5,670.00	378,000.00	11,340.00
	广州宇烈建筑设计院 有限公司	84,905.66	2,547.17		
小 计		273,905.66	8,217.17	378,000.00	11,340.00
预付款项					
	上海鲁班软件股份有 限公司	388,802.50		388,802.50	
小 计		388,802.50		388,802.50	
其他应收 款					
	上海鲁班企业管理咨询 有限公司			100,000.00	3,000.00
小 计				100,000.00	3,000.00

2. 应付关联方款项

项 目 名 称	关 联 方	期 末 数	期 初 数
应付账款			
	广州宇烈科技有限公司		250,000.00
小 计			250,000.00
预收款项			
	广州宇烈科技有限公司		300,000.00
	浙江浙大新宇物业集团	331,858.42	

	有限公司		
小 计		331,858.42	300,000.00
其他应付款			
	孙越东	321.38	4,199.00
小 计		321.38	4,199.00

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 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
工程项目管理软件	125,585,831.27	37,768,720.93
政务信息化软件	34,385,304.67	8,857,173.84
制造与服务软件	9,842,545.94	2,615,589.50
小 计	169,813,681.88	49,241,484.27

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	455,800.00	0.90	455,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	50,462,619.01	99.10	9,877,941.06	19.57	40,584,677.95
合 计	50,918,419.01	100.00	10,333,741.06	20.29	40,584,677.95

(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	455,800.00	0.99	455,800.00	100.00	

按组合计提坏账准备	45,401,676.54	99.01	9,392,824.22	20.69	36,008,852.32
合 计	45,857,476.54	100.00	9,848,624.22	21.48	36,008,852.32

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江西晟腾软件技术服务有限公司	455,800.00	455,800.00	100.00	公司预计该款项收回可能性较小
小 计	455,800.00	455,800.00	100.00	

3) 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	33,378,057.41	9,877,941.06	29.59
合并范围内关联往来组合	17,084,561.60		
小 计	50,462,619.01	9,877,941.06	19.57

4) 采用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	10,838,831.98	325,164.96	3.00
1-2年	3,349,026.92	334,902.69	10.00
2-3年	1,257,419.53	251,483.91	20.00
3年以上	17,932,778.98	8,966,389.50	50.00
小 计	33,378,057.41	9,877,941.06	29.59

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	18,732,459.52
1-2年	12,539,960.98
2-3年	1,257,419.53
3年以上	18,388,578.98
小 计	50,918,419.01

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

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	455,800.00							455,800.00

按组合计提坏账准备	9,392,824.22	485,116.84						9,877,941.06
小计	9,848,624.22	485,116.84						10,333,741.06

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 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
厦门新中大科技有限公司	10,974,561.60	21.55	
杭州政云数据技术有限公司	6,110,000.00	12.00	
南郑县农业局	1,750,750.00	3.44	197,150.00
中国有色金属工业西安勘察设计研究院	1,083,790.60	2.13	541,895.30
甘肃省建设投资(控股)集团总公司	1,077,500.00	2.12	538,750.00
小计	20,996,602.20	41.24	1,277,795.30

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	7,056,506.19	100.00	1,228,429.08	14.71	5,828,077.11
其中：其他应收款	7,056,506.19	100.00	1,228,429.08	14.71	5,828,077.11
合计	7,056,506.19	100.00	1,228,429.08	14.71	5,828,077.11

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	8,102,707.39	100.00	899,747.32	11.10	7,202,960.07
其中：其他应收款	8,102,707.39	100.00	899,747.32	11.10	7,202,960.07
合计	8,102,707.39	100.00	899,747.32	11.10	7,202,960.07

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 (%)

合并范围内关联往来组合	1,408,805.67		
账龄组合	5,647,700.52	1,228,429.08	21.75
其中：1年以内	2,225,591.93	66,767.76	3.00
1-2年	771,311.73	77,131.17	10.00
2-3年	802,894.24	160,578.85	20.00
3年以上	1,847,902.62	923,951.30	50.00
小计	7,056,506.19	1,228,429.08	14.71

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	3,600,097.60
1-2年	771,311.73
2-3年	802,894.24
3年以上	1,882,202.62
小 计	7,056,506.19

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	111,428.30	94,598.20	693,720.82	899,747.32
期初数在本期				
--转入第二阶段	-23,139.35	23,139.35		
--转入第三阶段		-80,289.42	80,289.42	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-21,521.20	39,683.04	310,519.92	328,681.76
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末数	66,767.75	77,131.17	1,084,530.16	1,228,429.08
-----	-----------	-----------	--------------	--------------

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况

(5) 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	4,664,359.07	5,788,509.78
往来款	1,408,806.27	1,322,098.85
备用金	120,488.75	189,298.58
其他	862,852.10	802,800.18
合 计	7,056,506.19	8,102,707.39

(6) 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
厦门新中大科技有限公司	内部往来	1,253,217.13	1 年以内	17.76	
杭州北部软件园发展有限公司	押金保证金	300,357.25	1 年以内	4.26	9,010.72
南郑县农业局	押金保证金	300,000.00	3 年以上	4.25	150,000.00
龙海市财政局非税收入待清算户	押金保证金	256,453.00	3 年以上	3.63	128,226.50
宁城县财政局预算单位资产管理账户	押金保证金	200,000.00	2-3 年	2.83	40,000.00
小 计		2,310,027.38		32.73	327,237.22

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	16,174,295.51		16,174,295.51	16,174,295.51		16,174,295.51
合 计	16,174,295.51		16,174,295.51	16,174,295.51		16,174,295.51

(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
杭州新中大项目管理技术有限公司	2,984,295.51			2,984,295.51		
厦门新中大科技有限公司	1,740,000.00			1,740,000.00		

杭州政云数据技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州农亲网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州建升企业管理咨询有限公司	450,000.00			450,000.00		
小 计	16,174,295.51			16,174,295.51		

(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	131,640,654.47	41,520,752.03	125,922,641.00	32,810,026.96
其他业务收入	1,141,520.79	1,246,011.78	1,084,245.21	1,169,843.81
合 计	132,782,175.26	42,766,763.81	127,006,886.21	33,979,870.77

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	31,763,866.58	21,874,784.17
委外研发费	1,655,815.65	1,470,425.58
办公费、差旅费及招待费	62,056.27	550,130.29
房租、物管及水电费	737,078.45	606,566.91
折旧及摊销	1,013,030.22	8,125,279.03
其他	25,228.68	164,108.31
合 计	35,257,075.85	32,791,294.29

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	1,261,771.21	1,118,504.03
成本法核算的长期股权投资收益	1,260,000.00	
合 计	2,521,771.21	1,118,504.03

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

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	-6,954.17	
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）	7,451,011.99	
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	1,677,123.45	
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	-153,713.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,236.70	
小 计	8,972,704.48	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	120,453.34	

少数股东权益影响额(税后)	13,414.42	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,838,836.72	

(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	-2.60	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.27	-0.17	-0.17

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	-2,652,437.99
非经常性损益	B	8,838,836.72
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	-11,491,274.71
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	103,285,896.41
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	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	101,959,677.42
加权平均净资产收益率	M=A/L	-2.60%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-11.27%

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	-2,652,437.99
非经常性损益	B	8,838,836.72
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	-11,491,274.71

期初股份总数	D	65,730,000
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	65,730,000
基本每股收益	$M=A/L$	-0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.17

(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。

杭州新中大科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十九日

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：

杭州市拱墅区祥园路 88 号 N 坐 9 楼公司档案室