



维数软件

NEEQ:870743

南京维数软件股份有限公司

NanJingDimensoftCo.,Ltd.

维度千百 数据智能

专业大数据产品及解决方案提供商



年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年度累计获得 20 项软件著作权；

2019 年度累计获得 10 软件产品；

2019 年度累计获得 3 项企业商标。

2019 年 11 月 1 日取得 AAA 资信等级证书；

2019 年 6 月 20 日取得 AAA 企业信用等级证书；

2019 年 12 月 1 日取得南京市“守合同重信用”企业公示证明。

2019 年度顺利通过 ISO9001 质量管理体系监督审核；

2019 年度顺利通过 ISO27001 信息安全管理体系统监督审核；

2019 年度顺利通过 ISO20000 信息技术服务管理体系监督审核。

2019 年 10 月 18 日中标湖北省公安厅违法犯罪资金查控平台（1234 工程）系统项目，公司首次中标千万级项目；

2019 年 10 月 25 日中标海南省打击洗钱、资恐、逃税犯罪情报研判系统项目，公司第二次中标千万级项目。

2019 年 8 月在江苏省保密协会举办的网络安全技能大赛中荣获三等奖。

目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、维数软件	指	南京维数软件股份有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
董监高、董、监、高管人员	指	董事、监事和高级管理人员
三会、“三会”会议	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
章程、公司章程、《公司章程》、《股份公司章程》	指	南京维数软件股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《避免同业竞争承诺函》	指	《南京维数软件股份有限公司持股5%以上的股东关于避免同业竞争的承诺函》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券业协会、协会	指	中国证券业协会
发起人	指	共同发起设立股份有限公司的股东
推荐主办券商、主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
中兴华会所、申报会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让
审计报告	指	中兴财光华审会字（2020）第 103076 号
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上期、上年、上年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
年度报告、本年度报告、年报	指	2019 年年度报告
QB	指	情报
FK	指	反恐
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合, 具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低四大特征。
云计算	指	基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式, 通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。

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。

公司负责人胡芑、主管会计工作负责人罗力行及会计机构负责人（会计主管人员）胡芑保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
实际控制人不当控制风险	公司自然人股东胡芑，直接持有公司股份 6,101,300 股，占公司总股本的 60.66%，为公司实际控制人，对公司的生产经营重大决策具备绝对的决定权。虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中仍不能排除实际控制人利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形，公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。
技术更新风险	公司所处软件和信息技术行业属于技术创新行业，行业技术发展迅速，新技术不断推出，公司若要保持在行业内的竞争优势，需要紧跟技术发展，不断设计研发新的产品，来满足客户日益增长的对信息技术的需求。若企业无法及时追踪行业发展动态，在技术升级上落后，产品的发展方向把握不当，或没有及时开发出符合客户需求的新产品，则会对公司的发展造成一定不利影响，存在一定的技术更新风险。

应收账款发生坏账的风险	公司的应收账款主要来自国内公安部门客户，其采购数额较大，但由于公安部门的政府采购需经采购中心集中招标、财政支付中心统一付款，付款速度较慢，虽然发生坏账的可能性较小，但是不排除部分应收款项不能收回、形成坏账的风险。应对措施:随着国家改革的进一步推进，公安的行政审批速度会大大加快。公司在扩大对公安系统销售的同时，逐步拟将技术运用于开发非政府部门使用的软件产品。同时，公司继续重视对应收账款的管理，划分客户信用等级，着力培养与公司往来密切的优质客户。对信用评级较低的客户，加大催款力度或者终止与其合作关系。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京维数软件股份有限公司
英文名称及缩写	NanjingDimensoftCo., Ltd.
证券简称	维数软件
证券代码	870743
法定代表人	胡芑
办公地址	南京市鼓楼区山西路 67 号世贸大厦 A1 座 2009 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李文雯
职务	董事会秘书
电话	025-86610680
传真	025-86610670
电子邮箱	hr@dimensoft.com.cn
公司网址	www.dimensoft.com.cn
联系地址及邮政编码	南京市鼓楼区山西路 67 号世贸大厦 A1 座 2009 室 210000
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	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	2010 年 11 月 29 日
挂牌时间	2017 年 2 月 13 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-软件和信息技术服务业-软件开发(I6510)
主要产品与服务项目	从事大数据分析处理、云计算的集软件开发、系统集成和软件服务为一体的研发销售、实施与运维服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,058,900
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡芑
实际控制人及其一致行动人	胡芑

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	91320113562883036F	否
注册地址	南京市栖霞区尧化街道甘家边东 108 号 02 幢 401 室	否
注册资本	10,058,900	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王飞、潘倩倩
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 2 号 22 层 A24

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	60,755,332.95	40,533,367.37	49.89%
毛利率%	43.29%	52.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,378,409.63	1,974,062.01	223.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,534,489.15	1,295,168.50	172.90%
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）	30.72%	11.90%	-
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）	17.02%	7.81%	-
基本每股收益	0.63	0.20	223.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	94,376,151.77	57,430,429.16	64.33%
负债总计	70,424,459.96	39,857,146.98	76.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,951,691.81	17,573,282.18	36.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.38	1.75	36.30%
资产负债率%（母公司）	74.62%	69.40%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	130.82%	137.84%	-
利息保障倍数	6.19	2.52	-

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	-11,580,039.28	-11,824,541.07	2.07%
应收账款周转率	207.90%	199.09%	-
存货周转率	99.43%	118.47%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	64.33%	52.52%	—
营业收入增长率%	49.89%	5.46%	—
净利润增长率%	223.11%	-60.21%	—

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	10,058,900	10,058,900	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	-1,946.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,259,329.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,459.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目	94,828.34
非经常性损益合计	3,346,752.20
所得税影响数	502,831.72
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,843,920.48

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于软件和信息技术服务业，是专业从事大数据分析处理、云计算的集软件开发、系统集成和软件服务为一体的高新技术企业。公司是数据多维度即时处理解决方案供应商，专注于为各大数据使用领域提供综合解决方案，依靠领先的技术、多品类丰富的产品线、高效的实施团队、优秀的本地化服务及规模化交付能力，运用数据整合、挖掘、机器学习和数据预测技术帮助用户解决信息资源共享和综合应用的一揽子解决方案。目前已在公安大数据、FK 大数据、证券大数据、消防大数据等方面得到应用并处于领先地位，未来会在更多大数据应用领域得到更广泛的应用。

1、采购模式

公司实行“以销定采”的采购模式，根据客户需求、交付需求完成项目设计方案后，编制采购计划及清单；商务部工作人员根据采购计划及清单在综合考虑所需软件及硬件的设备性能、质量、价格等多种因素比较选取供应商，签订采购合同；供应商供货，检测合格后入库。

2、销售模式

公司产品目前已在公安大数据、FK 大数据、证券大数据、消防大数据等领域得到应用，公司通过深入了解行业发展趋势及用户需求，通过招投标方式取得项目，并在项目全过程中为客户提供项目现场服务及高效即时的技术支持服务，获得了客户的信赖与认可，从而形成持续的销售能力；针对已有用户，建立跟踪服务模式，对已建成系统提供全面的技术服务和运维服务，并对有升级改造和扩容需求的用户提供不间断的服务，不断通过过硬的软件产品和技术服务获得客户信赖。

3、研发模式

公司历来重视软件产品和解决方案的研发升级，设有大数据研发中心，主抓公司新产品、新技术的开发可行性论证、项目立项、研发设计与测试工作的实施。公司始终坚持以市场需求为导向，于 2013 年通过了 ISO9001 质量管理体系认证，并于 2018 年 3 月顺利通过年度体系监督审核换发新证，认证覆盖的范围为政务软件、系统集成的设计开发及技术服务，进一步规范整体产品研发、系统集成项目服务过程。

为了适应当前信息技术快速发展做好信息安全管理及信息技术服务，公司建立信息安全管理体系和信息技术服务管理体系，并于 2019 年度顺利通过 ISO27001 监督审核及 ISO20000 信息技术服务监督审核。

诚实守信是公司的立足之本，公司非常重视信用体系建设，并于 2019 年先后取得“3A 资信等级证书”、“3A 企业信用等级证书”、南京市“守合同重信用”企业。

公司重视研发投入，加强研发人才激励，进一步打造产品化市场服务体系，2019 年新增 20 项软件著作权，10 项软件产品登记证书。截止 2019 年 12 月 31 日公司累计拥有 96 项计算机软件著作权、37 项软件产品登记证书。

公司在不断发展过程中，利用掌握的关键资源要素为客户提供软件信息化咨询规划、设计、开发、实施和运营维护服务。

4、盈利模式

公司一直致力于为客户提供数据多维度即时处理解决方案及软件产品，依靠领先的技术、多品类丰富的产品线、高效的实施团队、优秀的本地化服务及规模化交付能力，运用数据整合、挖掘、机器学习和数据预测技术帮助用户解决信息资源共享和综合应用的一揽

子解决方案。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化，未对公司的经营情况产生影响。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年公司持续扩张业务规模，在政府行业市场取得一定成果，公司整体经营业绩显著提升。

1、经营成果

报告期内公司实现收入 6075.53 万元，较上年同期增长 49.89%；利润总额 638.06 万元，较上年同期增长 554.51%；净利润 637.84 万元，较上年同期增长 223.11%。

2、财务状况

报告期末公司总资产 9437.62 万元，较上年同期增加 64.33%；净资产 2395.17 万元，较上年同期增加 36.30%。

2019 年毛利率下降但是净利润有较大增长的原因有：

①营业收入较上年增长 2022.20 万元，虽然毛利率下降，但毛利金额较上年增长 485.94 万元；②期间费用及研发费用合计较上年增长 262.63 万元，增长幅度为 13.13%；③其他收益较上年增加 469.97 万元，其中软件产品退税金额 177.11 万元，各类政府补助 300.93 万元。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	6,166,754.76	6.53%	7,766,263.83	13.52%	-20.60%
应收票据					
应收账款	36,298,138.94	38.46%	22,149,433.31	38.57%	63.88%
存货	46,426,519.80	49.19%	22,878,636.00	39.84%	102.93%

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	851,897.46	0.90%	977,018.51	1.70%	-12.81%
在建工程	0		0		
短期借款	22,031,567.71	23.34%	18,006,000.00	31.35%	22.36%
长期借款					
应付账款	5,936,322.99	6.29%	3,628,782.78	6.32%	63.59%
预收款项	14,052,294.54	14.89%	4,447,006.29	7.74%	215.99%
应付职工薪酬	13,037,651.46	13.81%	8,368,713.64	14.57%	55.79%
其他应付款	14,031,921.68	14.87%	3,861,120.32	6.72%	263.42%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款较 2018 年期末增长 63.88%，一方面是由于完工验收项目持续增加导致的质保金增加，另一方面是由于大部分项目验收时间集中在年末，从验收到付款存在账期导致；
- 2、存货较 2018 年期末增长 102.93%，主要是由于公司实施中项目增加，未完工项目成本持续增加，同时公司加大市场开拓力度，项目前期投入增加所致。
- 3、短期借款较 2018 年期末增长 22.36%，其中南京银行贷款金额增加 280 万元，江苏银行贷款金额增加 119.40 万元。
- 4、预收款项较 2018 年期末增长 215.99%，是由于未完工项目的合同预付款增加所致。
- 5、应付职工薪酬较 2018 年期末增长 55.79%，是由于公司人员数量增加，平均薪酬上升所致。
- 6、其他应付款较 2018 年期末增长 263.42%，主要是由于股东胡芑垫资金额较上年增加 687.64 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	60,755,332.95	-	40,533,367.37	-	49.89%
营业成本	34,455,195.66	56.71%	19,092,676.41	47.10%	80.46%
毛利率	43.29%	-	52.90%	-	-
销售费用	5,632,704.47	9.27%	4,507,236.74	11.12%	24.97%
管理费用	5,410,370.35	8.91%	4,158,011.40	10.26%	30.12%
研发费用	10,359,339.35	17.05%	10,591,378.49	26.13%	-2.19%
财务费用	1,229,049.65	2.02%	748,503.32	1.85%	64.20%
信用减值损	-1,972,455.80	-3.25%	0.00	0.00%	-

失					
资产减值损失	0.00	0.00%	-948,342.59	2.34%	-100.00%
其他收益	4,875,278.02	8.02%	175,626.61	0.43%	2,675.93%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-1,946.00	0.01%	-353.20	0.00%	450.96%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	6,136,028.31	10.10%	350,441.05	0.86%	1,650.94%
营业外收入	250,000.14	0.41%	630,099.52	1.55%	-60.32%
营业外支出	5,459.29	0.01%	5,673.48	0.01%	-3.78%
净利润	6,378,409.63	10.50%	1,974,062.01	4.87%	223.11%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增长 49.89%，是由于公司业务规模持续增长，完工项目增加所致。
- 2、营业成本较上年同期增长 80.46%，毛利率下降 10.12 个百分点，一方面是由于人工成本持续上升，项目平均毛利降低，另一方面是由于项目配套硬件设备的比例增加，而销售硬件的毛利率较低，拉低了整体毛利率。
- 3、研发费用较上年同期减少 2.19%，是由于 3 个研发项目均于 2019 年结束，后期大部分研发人员撤出项目，导致全年支出略有降低。
- 4、其他收益较上年同期增加 469.97 万元，其中软件产品退税金额 177.11 万元，各类政府补助 300.93 万元，均较上年有较大幅度增长。
- 5、营业利润较上年同期增加 578.56 万元，是由于毛利润增加 485.94 万元、其他收益增加 469.97 万元，而期间费用及减值损失只增加了 388.25 万元，使得营业利润有较大增长。
- 6、净利润较上年同期增加 440.43 万元，增长金额低于营业利润的主要原因是利润总额增长导致所得税费用较上年增加了 100.14 万元。

(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	60,755,332.95	40,533,367.37	49.89%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	34,455,195.66	19,092,676.41	80.46%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析:

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期	上年同期	本期与上年
-------	----	------	-------

	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	同期金额变动比例%
软件技术开发收入	47,833,829.32	78.73%	37,330,391.63	92.10%	28.14%
软件技术服务收入	934,167.69	1.54%	686,596.42	1.69%	36.06%
软件产品销售收入	11,987,335.94	19.73%	2,516,379.32	6.21%	376.37%
					-

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

- 1、软件销售收入的增加是因为公司推进软件产品化进程，加大产品化力度，推广通用软件产品，取得了初步成效。
- 2、软件销售收入的增加导致了技术开发收入占整体收入比例的下降。

(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	江苏伊瓦信息科技有限公司	8,114,586.49	13.36%	否
2	苏州市公安局	7,893,349.04	12.99%	否
3	中国联合网络通信有限公司江苏省分公司	5,981,132.08	9.84%	否
4	江苏省公安厅	5,546,278.93	9.13%	否
5	盐城市公安局	3,725,412.09	6.13%	否
合计		31,260,758.63	51.45%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	深圳市齐普生科技股份有限公司	2,948,089.38	32.28%	否
2	江苏洛基特信息技术有限公司	2,169,811.32	23.76%	否
3	紫光数码（苏州）集团有限公司	1,146,703.54	12.55%	否
4	苏州罗盘网络科技股份有限公司	833,128.30	9.12%	否
5	北京神州数码有限公司	679,181.42	7.44%	否
合计		7,776,913.96	85.15%	-

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	-11,580,039.28	-11,824,541.07	2.07%
投资活动产生的现金流量净额	-504,227.29	-591,210.00	14.71%
筹资活动产生的现金流量净额	11,825,310.50	11,858,386.00	-0.28%

现金流量分析:

1、经营活动现金流量净额为-1158.00万元，较上年同期变动2.07%，原因有：①2019年公司签订合同总额增加，收到的预付款、验收款增加，使“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年同期增加1738.82万元；②公司销售软件产品收到退税款，使“收到的税费返还”较上年同期增加177.11万元；③公司收到的政府补助款以及收到退回的保证金使“收到其他与经营活动有关的现金”较上年增加307.99万元；④项目软硬件采购以及差旅、交通等相关费用支出增加使“购买商品、接受劳务支付的现金”较上年增加1058.13万元；⑤公司员工数量增加导致工资薪酬、社保公积金等人工成本增加，使“支付给职工以及为职工支付的现金”较上年增加1090.64万元；⑥2019年缴纳的增值税、附加税增加使“支付的各项税费”较上年增加249.60万元；⑦支付的保证金、保函金额减少使“支付其他与经营活动有关的现金”较上年减少198.89万元。综上各项目使经营活动现金流量净额较上年同期增加24.45万元。

2、2019年公司新购入固定资产较上年略有减少，使投资活动产生的现金流量净额较上年增加8.70万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低0.28%，原因有：①银行贷款总额增加使“取得借款收到的现金”较上年增加599.4万元，但增速较2018年降低，使得银行借款产生的筹资活动现金流量净额较上年减少561.2万元；②关联方拆借资金总额增加使得其他与筹资活动有关的现金流量净额较上年增加599.80万元；③银行贷款利息增加使“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”较上年增加41.91万元；综上各项目使筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少3.31万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

① 执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

② 执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③ 采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

④ 执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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—套期会计》和《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”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务机构等完全独立。保持有良好的公司独立自

主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务业务等经营指标健康，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法违规行，公司经营业绩稳定，资产负债结构合理，外部环境未发生重大不利变化。因此，公司拥有良好的持续经营能力，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

公司自然人股东胡芑，直接持有公司股份 6,101,300 股，占公司总股本的 60.66%，为公司实际控制人，对公司的生产经营重大决策具备绝对的决定权。虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中仍不能排除实际控制人利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形，公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。应对措施：为降低实际控制人不当控制的风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

2、技术更新风险

公司所处软件和信息技术行业属于技术创新行业，行业技术发展迅速，新技术不断推出，公司若要保持在行业内的竞争优势，需要紧跟技术发展，不断设计研发新的产品，来满足客户日益增长的对信息技术的需求。若企业无法及时追踪行业发展动态，在技术升级上落后，产品的发展方向把握不当，或没有及时开发出符合客户需求的新产品，则会对公司的发展造成一定不利影响，存在一定的技术更新风险。应对措施：公司管理层清楚地认识到保持技术先进性对公司生存和发展的重要性，并时刻关注国内外 IT 技术的发展趋势，积极将软件行业新技术、新成果运用到实践工作中，运用到公司软件产品的更新换代中，以保持公司时刻处于行业的最前端。

3、应收账款发生坏账的风险

公司的应收账款主要来自国内公安部门客户，其采购数额较大，但由于公安部门的政府采购需经采购中心集中招标、财政支付中心统一付款，付款速度较慢，虽然发生坏账的可能性较小，但是不排除部分应收款项不能收回、形成坏账的风险。应对措施：着国家改革的进一步推进，公安的行政审批速度会大大加快。公司在扩大对公安系统销售的同时，逐步拟将技术运用于开发非政府部门使用的软件产品。同时，公司继续重视对应收账款的管理，划分客户信用等级，着力培养与公司往来密切的优质客户。对信用评级较低的客户，加大催款力度或者终止与其合作关系。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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）	10,000,000	10,000,000

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	25,000,000	22,000,000
6. 其他		

本公司向中国银行股份有限公司南京江宁支行借款 2000000 元，借款期限为 2019 年 1 月 30 日至 2019 年 7 月 9 日，此借款已于报告期内归还；向中国银行股份有限公司南京江宁支行借款 2000000 元，借款期限为 2019 年 7 月 10 日至 2020 年 1 月 8 日，均由胡芑、唐传文提供保证担保。

本公司向招商银行南京分行借款 3000000 元，借款期限为 2019 年 10 月 17 日至 2020 年 10 月 16 日，由胡芑、唐传文提供保证担保。

本公司向南京银行股份有限公司汉中西路支行借款 2000000 元，借款期限为 2019 年 1 月 30 日至 2020 年 1 月 30 日；向南京银行股份有限公司珠江支行借款 1000000 元，借款期限为 2019 年 10 月 18 日至 2020 年 10 月 17 日，由胡芑提供保证担保。

本公司向江苏银行总行营业借款 4000000 元，借款期限为 2019 年 3 月 25 日至 2020 年 3 月 10 日；由胡芑、唐传文提供保证担保。

本公司向江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行 1800000 元，借款期限为 2019 年 5 月 9 日-2020 年 5 月 6 日；向江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行 1200000 元，借款期限为 2019 年 8 月 7 日-2020 年 5 月 7 日，均由胡芑提供保证担保。

本公司向中国银行股份有限公司南京江宁支行借款 3,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 6 月 18 日至 2020 年 6 月 17 日；向中国银行股份有限公司南京江宁支行借款 2,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 6 月 25 日至 2020 年 6 月 24 日；均由胡芑、唐传文、南京紫金融资担保有限责任公司提供保证担保。

本南京银行股份有限公司汉中西路支行借款 2000000 元，借款期限为 2019 年 1 月 30 日至 2020 年 1 月 30 日，由南京开阳融资担保有限公司和胡芑提供保证担保。

内容详见公司于 2019 年 3 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《南京维数软件股份有限公司关于预计公司 2019 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2019-005）。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
胡芑	公司向关联方无偿拆借资金	3,356,000.00	3,356,000.00	已事后补充履行	2019 年 3 月 29 日
胡芑	公司向关联方无偿拆借资金	2,746,000.00	2,746,000.00	已事后补充履行	2019 年 8 月 23 日
胡芑	公司向关联方无偿拆借资金	7,717,000.00	7,717,000.00	已事后补充履行	2020 年 4 月 20 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：

公司因临时资金需求向董事长胡芑共拆入资金 3,356,000.00 元，借款期限均为 1 年期，不计利息，借款协议中同时约定在公司资金充裕的情况下，公司可以随时归还借款。以上关联交易已经由公司 2019 年 3 月 29 日召开第一届董事会第十二次会议追认审议通过，并议

案提交 2018 年年度股东大会审议。相关公告详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站（www.neeq.com.cn）。

公司因临时资金需求向董事长胡芑共拆入资金 2,746,000.00 元, 借款期限均为 1 年期, 不计利息, 借款协议中同时约定在公司资金充裕的情况下, 公司可以随时归还借款。以上关联交易已经由公司 2019 年 8 月 22 日召开第一届董事会第十三次会议追认审议通过, 并议案提交 2019 年第一次临时股东大会审议。相关公告详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站（www.neeq.com.cn）。

公司因临时资金需求向董事长胡芑共拆入资金 7,717,000.00 元, 借款期限均为 1 年期, 不计利息, 借款协议中同时约定在公司资金充裕的情况下, 公司可以随时归还借款。以上关联交易已经由公司 2020 年 4 月 20 日召开第二届董事会第三次会议追认审议通过, 并议案提交 2020 年第二次临时股东大会审议。相关公告详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站（www.neeq.com.cn）。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	115,800.00	0.12%	其他货币资金中有保函金额 115800.00 元
货币资金	货币资金	冻结	80,000.00	0.085%	法院冻结银行资金 80000.00 元
总计	-	-	195,800.00	0.205%	-

（五） 自愿披露其他重要事项

无

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,133,100	31.15%	0	3,133,100	31.15%
	其中：控股股东、实际控制人	1,525,325	15.16%	0	1,525,325	15.16%
	董事、监事、高管	453,475	4.51%	0	453,475	4.51%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,925,800	68.85%	0	6,925,800	68.85%
	其中：控股股东、实际控制人	4,575,975	45.49%	0	4,575,975	45.49%
	董事、监事、高管	1,360,425	13.52%	0	1,360,425	13.52%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,058,900	—	0	10,058,900	—
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡芑	6,101,300	0	6,101,300	60.66%	4,575,975	1,525,325
2	胡琦	1,484,100	0	1,484,100	14.75%	1,113,075	371,025
3	南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	1,484,100	0	1,484,100	14.75%	989,400	494,700
4	熊健	329,800	0	329,800	3.28%	247,350	82,450
5	丁娟	494,600	0	494,600	4.92%	0	494,600
6	黄懋钿	165,000	0	165,000	1.64%	0	165,000
合计		10,058,900	0	10,058,900	100.00%	6,925,800	3,133,100

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东胡芑与胡琦为兄妹关系。公司股东胡芑为南京鹏越企业管理中心（有限合伙）的普通合伙人。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司自然人股东胡芑，直接持有公司股份 6,101,300 股，占公司总股本的 60.66%，通过南京鹏越企业管理中心间接控制公司 14.75%的股份，同时担任公司的董事长兼总经理，为公司控股股东、实际控制人。

胡芑，男，汉族，1974 年 10 月出生，1996 年 7 月毕业于江西财经大学会计电算化专业。主要工作经历：1996 年 7 月至 1997 年 10 月任协和石油化工（中国）有限公司工程师；1997 年 10 月至 2001 年 10 月任上海巴士拓华科技发展有限公司技术开发工程师；2001 年 10 月至 2003 年 10 月任齐辉信息技术（上海）有限公司产品经理；2003 年 10 月至 2007 年 6 月任捷汇信息技术（上海）有限公司项目总监；2007 年 7 月至 2010 年 9 月任东湖软件产业股份有限公司副总经理；2010 年 10 月至 2016 年 8 月任南京维数软件技术有限公司总经理；2016 年 9 月至今任南京维数软件股份有限公司总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	中国银行股份有限公司南京江宁支行	银行	2,000,000	2019年1月30日	2019年7月9日	4.35%
2	保证借款	中国银行股份有限公司南京江宁支行	银行	3,000,000	2019年6月18日	2020年6月13日	4.83%
3	保证借款	中国银行股份有限公司南京江宁支行	银行	2,000,000	2019年6月21日	2020年6月20日	4.83%
4	保证借款	中国银行股份有限公司	银行	2,000,000	2019年7月10日	2020年1月8日	4.83%

		有限公司南京江宁支行					
5	保证借款	招商银行南京分行	银行	3,000,000	2019年10月17日	2020年10月16日	5.59%
6	保证借款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行	1,000,000	2019年10月18日	2020年10月17日	5.66%
7	保证借款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行	2,000,000	2019年1月30日	2020年1月30日	4.35%
8	保证借款	南京银行股份有限公司珠江支行	银行	2,000,000	2019年1月30日	2020年1月30日	4.35%
9	保证借款	江苏银行总行营业部	银行	4,000,000	2019年3月25日	2020年3月10日	4.35%
10	保证借款	江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行	银行	1,800,000	2019年5月9日	2020年5月6日	4.35%
11	保证借款	江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行	银行	1,200,000	2019年8月7日	2020年5月7日	4.35%
合计	-	-	-	24,000,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0	11	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
胡芑	董事长兼总经理	男	1974 年 10 月	专科	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日	是
程华云	董事	男	1982 年 9 月	本科	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日	是
李文雯	董事兼董事 会秘书	女	1984 年 3 月	本科	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日	是
王冲	董事兼副总 经理	男	1983 年 10 月	本科	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日	是
朱锋	董事	男	1986 年 11 月	本科	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日	是
闫国亮	监事会主席	男	1986 年 3 月	本科	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日	是
朱云	监事	女	1988 年 8 月	本科	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日	是
李跃奎	监事	男	1986 年 9 月	本科	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	是
罗力行	财务负责人	男	1985 年 11 月	本科	2019 年 12 月 18 日	2022 年 12 月 17 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司控股股东、实际控制人胡芑，担任公司的董事长兼总经理。胡芑与胡琦系兄妹关系。除此之外，公司的其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
胡芑	董事长兼总经理	6,101,300	0	6,101,300	60.66%	0
胡琦	董事	1,484,100	0	1,484,100	14.75%	0
熊健	监事会主席	329,800	0	329,800	3.28%	0
合计	-	7,915,200	0	7,915,200	78.69%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 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
齐静	财务总监	离任		辞职
罗力行	财务主管	新任	财务总监	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：√适用 ☐不适用

罗力行，男，1985年11月出生，中国籍，无境外永久居留权；2007年毕业于南京大学，俄语专业，本科学历；2014年毕业于南京大学网络教育学院，会计学专业，本科（网络教育）学历。2008年1月至2010年12月在阳光国际商务有限公司海外项目部担任翻译；2011年1月至2013年6月在阳光国际商务有限公司海外项目部担任会计；2014年3月至2017年4月在南京塔可餐饮文化管理有限公司担任总账会计；2017年5月至2019年2月在江苏智推数据科技有限公司担任总账会计；2019年3月-2019年12月在南京维数软件股份有限公司担任财务经理，2019年12月18日起在南京维数软件股份有限公司担任财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
总经理	1	1
副总经理	1	1
行政管理人员	5	5
销售部	9	10
研发中心	75	86
项目管理部	175	173
财务人员	3	3
员工总计	269	279

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	121	135
专科	144	140
专科以下	1	1
员工总计	269	279

(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

本公司董事会于2020年6月9日收到董事李文雯递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。辞职后不再担任公司其它职务。内容详见公司于2020年6月9日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《南京维数软件股份有限公司董事辞职公告》（公告编号：2020-040）。

本公司监事会于2020年6月9日收到职工代表监事朱云女士递交的辞职报告，自职工代表大会选举产生新任职工代表监事之日起辞职生效。辞职后继续担任南京维数软件股份有限公司科技管理部经理职务。内容详见公司于2020年6月9日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《南京维数软件股份有限公司职工代表

监事辞职公告》（公告编号：2020-042）。

第二届董事会第六次会议提名李名杰先生为公司董事，任职期限自公司2019年年度股东大会审议通过之日起，至公司第二届董事会任期届满之日止。

第二届董事会第六次会议拟聘任朱云女士为公司董事会秘书。

公司2020年第一次职工代表大会于2020年6月15日审议并通过选举胡正元先生为公司职工代表监事，任职期限本次会议审议通过之日起至第二届监事会届满之日止，自2020年6月15日起生效。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司目前已制定的内部规章制度包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《信息披露管理制度》和《年报信息披露重大错误责任追究制度》。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效地运作，严格按照有关规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利。

公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《信息披露管理制度》的要求进行充分的信息披露。并通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。

经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，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，能够最大限度地促进公司的规范运作。

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	审议《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》；《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》；《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》；《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》；《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易公告的议案》；《追认向关联方拆借资金的偶发性交易公告的议案》；《关于 2018 度利润分配预案的议案》；《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》；《关于公司 2019 半年度报告》议案；《关于追认向银行申请贷款进行软件著作权质押》议案；《关于追认超出预计金额的日常性关联交易》议案；《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会》议案；《关于拟向招商银行股份有限公司南京分行申请小企业高新贷暨关联交易》议案；《关于续聘会计师事务所》议案；《关于公司董事会换届选举》议案；《任命财务负责人》议案；《关于召开 2020 年第一次临时股东大会》议案。
监事会	3	审议《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》；《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》；过《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》；《追认向关联方拆借资金的偶发性交易公告的议案》；《关于 2018 度利润分配预案的议案》；《关于公司 2019 半年度报告》议案；《关于公司 2019 半年度报告》议案；《关于追认超出预计金额的日常性关联交易》议案；《关于公司监事会换届选举》议案。
股东大会	3	审议《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》；《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》；《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》；《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易公告的议案》；《追认向关联方拆借资

		金的偶发性交易公告的议案》；《关于2018 度利润分配预案的议案》；《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》；《关于追认超出预计金额的日常性关联交易》议案；《关于追认超出预计金额的日常性关联交易》议案。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

（1）公司业务独立。除本公司外，公司实际控制人未投资其他企业；公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的供应、销售部门和渠道；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

（2）公司资产独立。公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被非法占用的情况。

（3）公司人员独立。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司与员工签订有劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

（4）公司财务独立。公司成立了独立的财务部门，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，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立地做出财务决策。

（5）公司机构独立。公司已建立健全的现代企业管理制度，按照《公司法》的要求，设立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，建立了适应自身发展需要的内部组织机构，各机构、部门按规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司设立了较为健全、完善的会计核算体系和财务管理制度，并能得到有效执行，能满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展需求，不断更新和完善相关管理制度，保障公司健康、平稳、持续运行。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。公司建立已《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，在第一届董事会第九次会议上通过《南京维数软件股份有限公司信息披露管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	中兴财光华审会字（2020）第 103076 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2020 年 6 月 15 日
注册会计师姓名	王飞、潘倩倩
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	100000 元

审计报告正文：

南京维数软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京维数软件股份有限公司（以下简称维数软件公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了维数软件公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

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，我们独立于维数软件公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

维数软件公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括维数软件公司

2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估维数软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算维数软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督维数软件公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的

有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对维数软件公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致维数软件公司不能持续经营。

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

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

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：王飞
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：潘倩倩

中国·北京

2020 年 6 月 15 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		6,166,754.76	7,766,263.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		36,298,138.94	22,149,433.31
应收款项融资			
预付款项		1,262,445.55	500,889.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,978,048.73	1,644,621.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		46,426,519.80	22,878,636.00
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			
流动资产合计		92,131,907.78	54,939,844.83
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		851,897.46	977,018.51
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		79,145.09	198,204.85
递延所得税资产		1,313,201.44	1,315,360.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,244,243.99	2,490,584.33
资产总计		94,376,151.77	57,430,429.16
流动负债：			

短期借款		22,031,567.71	18,006,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			823,703.00
应付账款		5,936,322.99	2,805,079.78
预收款项		14,052,294.54	4,447,006.29
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		13,037,651.46	8,368,713.64
应交税费		727,148.25	1,012,810.54
其他应付款		14,031,921.68	3,861,120.32
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		607,553.33	532,713.41
流动负债合计		70,424,459.96	39,857,146.98
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		70,424,459.96	39,857,146.98
所有者权益（或股东权益）：			

股本		10,058,900.00	10,058,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,371.91	5,371.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,883,718.29	1,245,877.33
一般风险准备			
未分配利润		12,003,701.61	6,263,132.94
归属于母公司所有者权益合计		23,951,691.81	17,573,282.18
少数股东权益			
所有者权益合计		23,951,691.81	17,573,282.18
负债和所有者权益总计		94,376,151.77	57,430,429.16

法定代表人：胡芑主管会计工作负责人：罗力行会计机构负责人：胡芑

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		60,755,332.95	40,533,367.37
其中：营业收入		60,755,332.95	40,533,367.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,520,180.86	39,409,857.14
其中：营业成本		34,455,195.66	19,092,676.41
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		433,521.38	312,050.78
销售费用		5,632,704.47	4,507,236.74
管理费用		5,410,370.35	4,158,011.40
研发费用		10,359,339.35	10,591,378.49
财务费用		1,229,049.65	748,503.32

其中：利息费用		1,042,000.25	639,450.64
利息收入		8,485.09	5,917.54
加：其他收益		4,875,278.02	175,626.61
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,972,455.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-948,342.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,946.00	-353.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,136,028.31	350,441.05
加：营业外收入		250,000.14	630,099.52
减：营业外支出		5,459.29	5,673.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,380,569.16	974,867.09
减：所得税费用		2,159.53	-999,194.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,378,409.63	1,974,062.01
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）		6,378,409.63	1,974,062.01
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,378,409.63	1,974,062.01
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,378,409.63	1,974,062.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.63	0.20
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.63	0.20

法定代表人：胡芑主管会计工作负责人：罗力行会计机构负责人：胡芑

(三) 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		57,892,043.54	40,503,810.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,771,120.67	
收到其他与经营活动有关的现金		6,497,383.35	3,417,493.64
经营活动现金流入小计		66,160,547.56	43,921,304.07
购买商品、接受劳务支付的现金		22,866,779.46	12,285,515.37
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		45,303,862.79	34,397,497.17
支付的各项税费		3,557,420.40	1,061,425.50
支付其他与经营活动有关的现金		6,012,524.19	8,001,407.1
经营活动现金流出小计		77,740,586.84	55,745,845.14
经营活动产生的现金流量净额		-11,580,039.28	-11,824,541.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00	3,815.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		800.00	3,815.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		505,027.29	595,025.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		505,027.29	595,025.00
投资活动产生的现金流量净额		-504,227.29	-591,210.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,000,000.00	18,006,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,276,000.00	9,311,000.00

筹资活动现金流入小计		53,276,000.00	27,317,000.00
偿还债务支付的现金		20,006,000.00	8,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,033,593.48	614,524.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		20,411,096.02	6,444,090.00
筹资活动现金流出小计		41,450,689.50	15,458,614.00
筹资活动产生的现金流量净额		11,825,310.50	11,858,386.00
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		-258,956.07	-557,365.07
加：期初现金及现金等价物余额		6,229,910.83	6,787,275.90
六、期末现金及现金等价物余额		5,970,954.76	6,229,910.83

法定代表人：胡芑主管会计工作负责人：罗力行会计机构负责人：胡芑

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	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								所有者权益合 计
一、上年期末余额	10,058,900.00				5,371.91				1,245,877.33		6,263,132.94	17,573,282.18
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,058,900.00				5,371.91				1,245,877.33		6,263,132.94	17,573,282.18
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									637,840.96		5,740,568.67	6,378,409.63
（一）综合收益总额											6,378,409.63	6,378,409.63
（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									637,840.96		-637,840.96	

1. 提取盈余公积									637,840.96		-637,840.96		
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	10,058,900.00				5,371.91				1,883,718.29		12,003,701.61		23,951,691.81

项目	2018 年										少数 股东	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分配利润			

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	10,058,900.00				5,371.91				1,048,471.13		4,486,477.13		15,599,220.17
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	10,058,900.00				5,371.91				1,048,471.13		4,486,477.13		15,599,220.17
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									197,406.20		1,776,655.81		1,974,062.01
（一）综合收益总额											1,974,062.01		1,974,062.01
（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									197,406.20		-197,406.20		
1．提取盈余公积									197,406.20		-197,406.20		
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	10,058,900.00				5,371.91				1,245,877.33		6,263,132.94		17,573,282.18

法定代表人：胡芑主管会计工作负责人：罗力行会计机构负责人：胡芑

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

南京维数软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由南京维数软件技术有限公司（以下简称维数软件有限）整体变更设立的股份有限公司。公司由胡芑、胡琦、南京鹏越企业管理中心（有限合伙）、熊健、刘冬梅作为发起人共同发起设立，并经维数软件有限股东会决议通过，维数软件有限公司将截止 2016 年 6 月 30 日经审计后的净资产折合股份整体变更设立股份公司，于 2016 年 9 月 21 日取得了南京市工商行政管理局换发的、统一社会信用代码为 91320113562883036F 的营业执照。现注册资本和股本 10,058,900.00 元。股票代码为 870743。

公司法定代表人：胡芑。

公司地址和注册地址：南京市栖霞区尧化街道甘家边东 108 号 02 幢 401 室。

所处行业：软件和信息技术服务业。

经营范围：计算机软硬件技术及产品的研发、销售、相关产品应用及技术咨询；网络工程设计、安装；投资咨询；计算机、电子产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 6 月 15 日批准报出。

本公司主要经营活动为：计算机软硬件技术及产品的研发、销售、相关产品应用及技术咨询，网络工程设计、安装。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、10“长期股权投资”或本附注三、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 按账龄组合计提坏账准备的应收款项

应收账款组合 2 关联方等低风险应收款项

项目	确定组合的依据	
应收账款组合 1	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合 2	关联组合	关联方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，该组合预期信用损失率为 0%

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 按账龄组合计提坏账准备的应收款项

其他应收款组合 2 关联方等低风险的应收款项

项目	确定组合的依据	
其他应收账款组合 1	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收账款组合 2	关联组合	关联方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，该组合预期信用损失率为 0%

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、周转材料、在产品（项目成本）、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用个别成本法确定其实际成本。公司周转材料领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**(2)**本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为

持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，

作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的

股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告

但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入

当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账

面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转计入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减

值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧 率%
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

(4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资

产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司的硬件销售，于发出商品取得购买方的验收单时，确认收入。

(2) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

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

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，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。

本公司的软件技术开发、安装、销售以及其他服务，于提供服务取得购买方的验收合格单时，确认收入。

本公司的维运服务，根据合同约定的服务期间及合同金额，按月平均分配确认收入。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

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

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

22、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

采用新的财务报表格式，2019年1月1日受影响的资产负债表项目和金额如下：

受影响报表项目	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	22,149,433.31	-22,149,433.31	
应收账款		22,149,433.31	22,149,433.31
应付票据及应付账款	3,628,782.78	-3,628,782.78	
应付票据		823,703.00	823,703.00
应付账款		2,805,079.78	2,805,079.78

④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《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—套期会计》和《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”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018 年 12 月 31 日 账面价值	2019 年 1 月 1 日 账面价值
负债		
其中：短期借款	18,006,000.00	18,030,926.64
其他应付款	3,861,120.32	3,836,193.68

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：

无。

C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：

无。⑤其他会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、公司主要税种及税率

税种	计税依据	税（费）率%	备注
增值税	应税收入	6、16 或 13	注（1）、（2）、
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7	
教育费附加	应纳流转税额	3	
地方教育费附加	应纳流转税额	2	
企业所得税	应纳税所得额	15	高新技术企

注（1）：根据财政部国家税务总局于 2019 年 3 月 22 日颁布的《关于调整增值税税率的通知》（【2019】39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

（2）根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号），和财政部、国家税务局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)，自 2014 年 1 月 1 日起，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入免征增值税的规定。本公司经江苏省科学技术厅、或南京市科技技术局认定的技术开发合同、技术服务合同，免征增值税。

（3）根据依据国务院下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）和《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）规定，经财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知，本公司自行开发生产销售的软件产品-维数情报采集研判平台软件 V1.0、维数大数据管理平台软件 V2.0、维数大数据可视化智能分析挖掘工具软件 V1.0、维数可视化运营管理平台软件 V1.0、维数大数据汇聚治理平台软件 V1.0、维数数据多维可视化分析智能报表工具软件 V1.0，按适用

税率计提增值税的销项税，扣除相应的进项税后，实际税负超过 3% 的部分，享受即征即退的政策。

2、优惠税负及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于 2015 年 7 月 3 日批复的《关于公示江苏省 2015 年第一批拟定高新技术企业名单的通知》，本公司于 2015 年 7 月 6 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的编号为 GR201532000952 的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年。2018 年 11 月 28 日，本公司取得了通过高新技术企业复审后的高新技术企业证书，证书编号 GR201832002044，有效期三年。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，以及江苏省南京地方税务局征收税务所的《税务事项告知书》，2019 年度享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 12 月 31 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
现金	69,000.00	30,000.00
银行存款	5,981,954.76	6,199,910.83
其他货币资金	115,800.00	1,536,353.00
合计	6,166,754.76	7,766,263.83
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2019 年 12 月 31 日本公司其他货币资金中有保函金额为 115,800.00 元。法院冻结资金为 80,000 元，合计受限资金金额为 195,800.00 元。

2、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	40,120,269.12	3,822,130.18	36,298,138.94	24,166,286.90	2,016,853.59	22,149,433.31
合计	40,120,269.12	3,822,130.18	36,298,138.94	24,166,286.90	2,016,853.59	22,149,433.31

（2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019年12月31日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄结构	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	25,196,514.97	5.00	1,259,825.75
1至2年	11,072,634.00	10.00	1,107,263.40
2至3年	1,912,610.15	20.00	382,522.03
3至4年	1,604,680.00	50.00	802,340.00
4至5年	318,255.00	80.00	254,604.00
5年以上	15,575.00	100.00	15,575.00
合计	40,120,269.12		3,822,130.18

②坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,016,853.59	1,805,276.59			3,822,130.18

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
江西智家科技有限公司	4,020,000.00	1-2年	10.02	402,000.00
盐城市公安局	3,999,800.00	1年以内, 1-2年,	9.97	259,745.00
江苏省公安厅	4,536,779.00	1年以内, 1-2年, 2-3年	11.31	321,665.80
中国联合网络通信有限公司江苏省分公司	3,804,000.00	1年以内	9.48	190,200.00
江苏金中天智能科技有限公司	3,542,800.00	1年以内	8.83	177,140.00
合计	19,903,379.00		49.61	1,350,750.80

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,262,445.55	100.00	500,889.96	100.00

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上				
合计	1,262,445.55	100.00	500,889.96	100.00

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

项目	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
江苏聚迪信息科技有限公司	非关联方	990,000.00	1 年以内	78.42
房租摊销	非关联方	213,204.68	1 年以内	16.89
代理费摊销	非关联方	7,216.68	1 年以内	0.57
担保费摊销	非关联方	52,024.19	1 年以内	4.12
合计		1,262,445.552		100.00

4、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,978,048.73	1,644,621.73
合计	1,978,048.73	1,644,621.73

(1) 其他应收款情况

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,367,167.87	389,119.14	1,978,048.73	1,866,561.66	221,939.93	1,644,621.73
合计	2,367,167.87	389,119.14	1,978,048.73	1,866,561.66	221,939.93	1,644,621.73

①坏账准备

A. 2019 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
组合1: 账龄组合	2,367,167.87	16.44	389,119.14	调整后违约损失率
组合2				

合计	2,367,167.87	16.44	389,119.14	
----	--------------	-------	------------	--

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	221,939.93			221,939.93
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	167,179.21			167,179.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 余额	389,119.14			389,119.14

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
备用金	15,487.40	55,602.05
押金	198,120.00	145,482.40
履约保证金	1,216,805.00	1,182,405.00
投标保证金	402,300.00	168,100.00
代扣代缴社保款	419,238.47	213,352.21
费用性项目暂付款	115,217.00	101,620.00
合计	2,367,167.87	1,866,561.66

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为 关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
代扣个人社保公积金	否	代扣代缴社 保款	419,238.47	1 年以内	17.71	20,961.92
上海铁路公安局	否	履约保证金	364,400.00	1 年以内, 1-2 年	15.39	27,490.00
南京开阳财务咨 询有限公司	否	履约保证金	200,000.00	1 年以内	8.45	10,000.00
江西省公安厅	否	履约保证金	138,200.00	1-2 年	5.84	13,820.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南昌市公安局	否	履约保证金	120,355.00	3-4 年	5.09	60,177.50
合计			1,242,193.47		52.48	132,449.42

5、存货

(1) 存货分类：

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
项目成本	46,426,519.80		46,426,519.80	23,052,344.56	173,708.56	22,878,636.00
合计	46,426,519.80		46,426,519.80	23,052,344.56	173,708.56	22,878,636.00

(2) 存货跌价准备

项目	2019.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转销	其他	
华泰证券-insight 平台页面	173,708.56			173,708.56		

本年转销减值的项目为华泰证券-insight 平台页面项目，该项目在 2019 年已完工。项目成本已结转至主营业务成本中。

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无用于债务担保的存货。

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,747,468.80	70,391.43	1,817,860.23
2、本年增加金额	471,195.95		471,195.95
(1) 购置	471,195.95		471,195.95
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额	54,920.00		54,920.00
(1) 处置	54,920.00		54,920.00
4、期末余额	2,163,744.75	70,391.43	2,234,136.18
二、累计折旧			
1、期初余额	815,952.64	24,889.08	840,841.72
2、本年增加金额	573,181.71	20,389.29	593,571.00

项目	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 计提	573,181.71	20,389.29	593,571.00
3、本年减少金额	52,174.00		52,174.00
(1) 处置	52,174.00		52,174.00
4、期末余额	1,336,960.35	45,278.37	1,382,238.72
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	826,784.40	25,113.06	851,897.46
2、期初账面价值	931,516.16	45,502.35	977,018.51

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 期末无持有待售固定资产。

7、长期待摊费用

项目	2019.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.12.31	其他减少的原因
世贸大厦装修费 370	80,506.16		60,380.16		20,126.00	
世贸大厦装修费 240	106,378.09		63,826.92		42,551.17	
江西装修费	11,320.60		11,320.60			
世贸大厦 1816 装修费		21,257.27	4,789.35		16,467.92	
合计	198,204.85	21,257.27	140,317.03		79,145.09	

8、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异

信用减值准备	631,687.40	4,211,249.32		
资产减值准备			335,819.03	2,238,793.52
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	590,381.04	3,935,873.59	873,578.65	5,823,857.70
公允价值计量损失				
固定资产折旧				
无形资产摊销				
负债账面价值大于计税基础递延所得税	91,133.00	607,553.33	79,907.01	532,713.41
合计	1,313,201.44	8,754,676.24	1,315,360.97	8,769,073.19

9、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
信用借款		
保证借款	22,000,000.00	12,200,000.00
抵押借款		
质押借款		3,000,000.00
质押、担保借款		2,806,000.00
应付利息	31,567.71	
合计	22,031,567.71	18,006,000.00

借款类别	贷款银行	借款期限	金额	抵押物名或担保单位	抵押物评估值或质押、担保金额
保证借款	中国银行股份有限公司南京江宁支行	2019/06/18-2020/06/13	3,000,000.00	胡芑、唐传文、南京紫金投资信用担保有限责任公司	3,000,000.00
保证借款	中国银行股份有限公司南京江宁支行	2019/06/25-2020/06/20	2,000,000.00	胡芑、唐传文、南京紫金投资信用担保有限责任公司	2,000,000.00
保证借款	中国银行股份有限公司南京江宁支行	2019/07/10-2020/01/08	2,000,000.00	胡芑、唐传文	2,000,000.00
保证借款	招商银行南京分行	2019/10/18-2020/10/17	1,200,000.00	胡芑、唐传文	1,200,000.00
保证借款	招商银行南京分行	2019/11/06-2020/11/05	1,800,000.00	胡芑、唐传文	1,800,000.00

借款类别	贷款银行	借款期限	金额	抵押物名 或担保单位	抵押物评估 值或质押、担 保金额
保证借款	南京银行股份有限公司珠江支行	2019/10/24-2020/10/24	1,000,000.00	胡芑	1,000,000.00
保证借款	南京银行股份有限公司珠江支行	2019/02/01-2020/02/01	2,000,000.00	胡芑	2,000,000.00
保证借款	南京银行股份有限公司珠江支行	2019/02/01-2020/02/01	2,000,000.00	胡芑、南京开阳融资担保有限公司	2,000,000.00
保证借款	江苏银行股份有限公司营业部	2019/03/25-2020/03/10	4,000,000.00	胡芑、唐传文	4,000,000.00
保证借款	江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行	2019/05/09-2020/05/06	1,800,000.00	胡芑	1,800,000.00
保证借款	江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行	2019/08/07-2020/05/07	1,200,000.00	胡芑	1,200,000.00
合计			22,000,000.00		22,000,000.00

10、应付票据

种类	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票		823,703.00
商业承兑汇票		
合计		823,703.00

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
服务费	1,689,543.71	1,945,933.75
软硬件费	4,246,779.28	859,146.03
合计	5,936,322.99	2,805,079.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
技术开发	13,986,000.00	4,247,539.93
技术服务	66,294.54	199,466.36
合计	14,052,294.54	4,447,006.29

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

无。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,368,713.64	47,284,439.04	42,678,569.22	12,974,583.46
二、离职后福利-设定提存计划		2,386,134.73	2,386,134.73	
三、辞退福利		63,068.00		63,068.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,368,713.64	49,733,641.77	45,064,703.95	13,037,651.46

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,306,221.93	43,061,369.05	38,393,007.52	12,974,583.46
2、职工福利费		890,942.77	890,942.77	
3、社会保险费		1,289,839.13	1,289,839.13	
其中：医疗保险费		1,160,311.15	1,160,311.15	
工伤保险费		22,489.05	22,489.05	
生育保险费		107,038.93	107,038.93	
4、住房公积金		1,370,560.00	1,370,560.00	
5、工会经费和职工教育经费	62,491.71	671,728.09	734,219.80	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	8,368,713.64	47,284,439.04	42,678,569.22	12,974,583.46

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,315,747.31	2,315,747.31	
2、失业保险费		70,387.42	70,387.42	
3、企业年金缴费				
合计		2,386,134.73	2,386,134.73	

14、应交税费

项目	2019.12.31	2018.12.31
增值税	614,491.48	858,233.28
城市维护建设税	50,137.10	55,181.72
教育费附加	21,487.33	23,649.31
地方教育费附加	14,324.89	15,766.20
个人所得税	26,707.45	59,980.03
合计	727,148.25	1,012,810.54

15、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息		24,926.64
应付股利		
其他应付款	14,031,921.68	3,836,193.68
合计	14,031,921.68	3,861,120.32

(1) 应付利息情况

项目	2019.12.31	2018.12.31
短期借款计提利息		24,926.64
合计		24,926.64

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
其他已列支费用的未付款	2,565,320.35	787,203.68
购买固定资产未付款	61,210.00	12,990.00
股东借款	11,377,200.00	3,036,000.00
社保	28,191.33	
合计	14,031,921.68	3,836,193.68

②账龄超过1年的重要其他应付款。

无。

16、其他流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
预提维保费	607,553.33	532,713.41

17、股本

项目	2019.01.01	本期增减					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,058,900.00						10,058,900.00

18、资本公积

项目	2019.01.01	本期增加额	本期减少额	2019.12.31
资本溢价	5,371.91			5,371.91
其他资本公积				
合计	5,371.91			5,371.91

19、盈余公积

项目	2019.01.01	本期增加额	本期减少额	2019.12.31
法定盈余公积	1,245,877.33	637,840.96		1,883,718.29
任意盈余公积				
合计	1,245,877.33	637,840.96		1,883,718.29

20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末未分配利润	6,263,132.94	
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	6,263,132.94	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	6,378,409.63	
减：提取法定盈余公积	637,840.96	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	金额	提取或分配比例
减：其他		
年末未分配利润	12,003,701.61	

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	60,755,332.95	34,455,195.66	40,533,367.37	19,092,676.41
其他业务收入				
合计	60,755,332.95	34,455,195.66	40,533,367.37	19,092,676.41

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件技术开发收入	47,833,829.32	31,614,382.17	37,330,391.63	18,808,062.76
其中：软件系统集成收入	7,751,082.12	5,681,410.39	14,857,270.99	8,416,403.91
软件技术服务收入	934,167.69	366,653.59	686,596.42	284,613.65
软件产品销售收入	11,987,335.94	2,474,159.90	2,516,379.32	
合计	60,755,332.95	34,455,195.66	40,533,367.37	19,092,676.41

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部主营业务收入的比例 (%)
江苏伊瓦信息科技有限公司	8,114,586.49	13.36
苏州市公安局	7,893,349.04	12.99
中国联合网络通信有限公司江苏省分公司	5,981,132.08	9.84
江苏省公安厅	5,546,278.93	9.13
盐城市公安局	3,725,412.09	6.13
合计	31,260,758.63	51.45

22、税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	217,294.15	112,740.64
教育费附加	93,126.08	48,317.41
地方教育费附加	62,084.05	32,211.25
印花税	20,217.10	8,498.30
残保金	40,800.00	110,283.18
合计	433,521.38	312,050.78

23、销售费用

费用项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	3,142,802.73	3,037,501.60
维保费用	913,687.82	786,402.86
房租	46,316.42	
业务招待费	280,358.23	171,394.77
差旅费	429,500.88	140,428.77
办公费	117,858.20	27,149.72
交通费	56,430.72	41,943.38
餐费		49,369.87
折旧费	51,439.36	23,765.36
通讯费	145,302.36	
快递费	1,183.00	1,117.60
其他费用	48,661.87	40,092.08
市场开拓费	399,162.88	188,070.73
合计	5,632,704.47	4,507,236.74

24、管理费用

费用项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	3,232,233.90	2,786,097.06
服务费	22,786.69	32,633.97
房租费	215,734.09	185,231.07
年会费用	524,123.85	332,763.66
办公费	223,758.78	156,639.12
培训费		13,668.25
差旅费	27,895.87	32,125.70
招聘费	28,211.19	25,416.63
业务招待费	55,404.08	42,868.79

费用项目	2019 年度	2018 年度
物业水电费	80,159.06	92,663.80
会展费		95,087.40
中介服务费	601,949.95	134,328.25
交通费	80,471.83	73,311.33
通信费	24,835.05	10,645.03
装修费	138,734.48	65,826.92
折旧费	43,745.35	16,972.87
辞退福利	63,068.00	
其他费用	47,258.18	61,731.55
合计	5,410,370.35	4,158,011.40

25、研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
海量数据综合治理系统软件研发	5,122,061.97	5,162,123.20
基于大数据的证券犯罪智能化分析平台软件的研发及产业化	3,217,206.28	4,301,254.38
城市治安维稳治理指应急挥系统软件的研发	2,020,071.10	1,128,000.91
合计	10,359,339.35	10,591,378.49

26、财务费用

费用项目	2019 年度	2018 年度
利息支出	1,042,000.25	639,450.64
减：利息收入	8,485.09	5,917.54
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	16,343.48	12,055.16
贷款担保费	179,191.01	102,915.06
合计	1,229,049.65	748,503.32

27、其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	4,780,449.68	105,651.71
进项税加计扣除	94,828.34	
代扣代缴个人所得税手续费		69,974.90
合计	4,875,278.02	175,626.61

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2019 年度	2018 年度
与收益相关：		
软件产品增值税即征即退	1,771,120.67	
企业资质认证补贴	500,000.00	82,500.00
稳岗费	36,829.01	23,151.71
工业和信息化发展专项资金	800,000.00	
2018 年技改扶持资金	92,500.00	
高企培育专项资金	150,000.00	
重点研发及技术创新项目	150,000.00	
省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,280,000.00	
合计	4,780,449.68	105,651.71

28、信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
应收票据信用减值损失		
应收账款信用减值损失	-1,805,276.59	
其他应收款信用减值损失	-167,179.21	
债权投资信用减值损失		
其他债权投资信用减值损失		
长期应收款信用减值损失		
合计	-1,972,455.80	

29、资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账损失		-774,634.03
存货跌价损失		-173,708.56
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
其他		
合计		-948,342.59

30、资产处置收益

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-1,946.00	-353.20	-1,946.00
其中：固定资产处置利得	-1,946.00	-353.20	-1,946.00
合计	-1,946.00	-353.20	-1,946.00

31、营业外收入

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
政府补助	250,000.00	630,000.00	250,000.00
其中：			
新三板补贴	250,000.00	500,000.00	250,000.00
金港园区研发扶持资金		130,000.00	
其他	0.14	99.52	0.14
合计	250,000.14	630,099.52	250,000.14

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2019年度	2018年度
与收益相关		
新三板补贴	250,000.00	500,000.00
金港园区研发扶持资金		130,000.00
合计	250,000.00	630,000.00

32、营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
税收滞纳金	5,459.29	5,673.48	5,459.29
合计	5,459.29	5,673.48	5,459.29

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用		32,398.26
递延所得税费用	2,159.53	-1,031,593.18
合计	2,159.53	-999,194.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度
----	---------

项目	2019 年度
利润总额	6,380,569.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	957,085.37
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	110,294.89
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,964.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发加计扣除抵税	-1,086,185.36
所得税费用	2,159.53

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
利息收入	8,485.09	5,917.54
政府补助款	3,259,329.01	735,651.71
代扣代缴个税返还金额		69,974.90
收到的保证金等往来款	3,229,569.25	2,605,949.49
合计	6,497,383.35	3,417,493.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
办公费用	341,616.98	184,906.44
差旅费用	457,396.75	172,554.47
中介机构费	601,949.95	134,328.25
广告费用	399,162.88	283,158.13
交通费用	136,902.55	115,254.71
通讯费用	170,137.41	10,645.03
物业水电	80,159.06	92,663.80
研发费用	638,608.79	861,459.24

项目	2019 年度	2018 年度
加班餐费		49,369.87
房租费	262,050.51	185,231.07
业务招待费	335,762.31	214,263.56
年会费用	524,123.85	332,763.66
培训费		13,668.25
招聘费	28,211.19	25,416.63
支付的保函	115,800.00	712,650.00
支付的其他费用、保证金等往来	1,920,641.96	4,705,737.79
合计	6,012,524.19	8,001,407.10

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
胡芑	23,819,000.00	9,311,000.00
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	3,457,000.00	
江苏伊瓦信息科技有限公司	2,000,000.00	
合计	29,276,000.00	9,311,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
胡芑	16,942,600.00	6,275,000.00
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	1,992,200.00	
江苏伊瓦信息科技有限公司	1,300,000.00	
银行借款保费、手续费	176,296.02	169,090.00
合计	20,411,096.02	6,444,090.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,378,409.63	1,974,062.01
加：信用减值损失	1,972,455.80	
资产减值准备		948,342.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	593,571.00	458,703.47
无形资产摊销		

补充资料	2019 年度	2018 年度
长期待摊费用摊销	140,317.03	137,607.08
资产处置损失（收益以“—”号填列）	1,946.00	353.20
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	1,221,191.26	742,365.70
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,159.53	-1,031,593.18
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）	-23,547,883.80	-13,697,799.13
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-16,580,170.63	-5,851,630.51
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	18,237,964.90	4,495,047.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,580,039.28	-11,824,541.07
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：		
现金的年末余额	5,970,954.76	6,229,910.83
减：现金的年初余额	6,229,910.83	6,787,275.90
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-258,956.07	-557,365.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019年度	2018年度
一、现金	5,970,954.76	6,229,910.83
其中：库存现金	69,000.00	30,000.00
可随时用于支付的银行存款	5,901,954.76	6,199,910.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	2019年度	2018年度
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的其他货币资金		
三、年末现金及现金等价物余额	5,970,954.76	6,229,910.83
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

36、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	195,800.00	其他货币资金中有保函金额为115,800.00元。 法院冻结银行资金为 80,000.00元，

37、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
软件产品增值税即征即退	1,771,120.67				1,771,120.67			是
稳岗费	36,829.01				36,829.01			是
工业和信息化发展专项资金	800,000.00				800,000.00			是
2018 年技改扶持资金	92,500.00				92,500.00			是
高企培育专项资金	150,000.00				150,000.00			
企业资质认证补贴	500,000.00				500,000.00			是
重点研发及技术创新项目	150,000.00				150,000.00			是
省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,280,000.00				1,280,000.00			是
新三板补贴	250,000.00					250,000.00		是
合计	5,030,449.68				4,780,449.68	250,000.00		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
软件产品增值税即征即退	1,771,120.67	1,771,120.67		
稳岗费	36,829.01	36,829.01		

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
工业和信息化发展专项资金	800,000.00	800,000.00		
2018 年技改扶持资金	92,500.00	92,500.00		
高企培育专项资金	150,000.00	150,000.00		
企业资质认证补贴	500,000.00	500,000.00		
重点研发及技术创新项目	150,000.00	150,000.00		
省级工业和信息化产业转型升级专项资金	1,280,000.00	1,280,000.00		
新三板补贴	250,000.00		250,000.00	
合计	5,030,449.68	4,780,449.68	250,000.00	

六、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

姓名	国籍	与本公司关系	持股比例	对本公司的表决权比
胡芃	中国	股东、公司实际控制人	60.66%	60.66%

2、本公司的子公司情况

无。

3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	备注
胡琦	股东、董事	持股比例 14.75%
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	股东	持股比例 14.75%
熊健	股东、监事会主席	持股比例 3.28%
唐传文	胡芃之妻	
王冲	董事、副总经理	
朱锋	董事	
李文雯	董事、董事会秘书	
朱云	监事	
李跃奎	监事	
罗力行	财务负责人	

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联方为本公司提供担保

①本公司向招商银行汉中门支行借款 1,200,000.00 元，借款期限为 2019 年 10 月 18 日至 2020 年 10 月 17 日；本公司向招商银行汉中门支行借款 1,800,000.00 元，借款期限为 2019 年 11 月 06 日至 2020 年 11 月 05 日；向南京银行股份有限公司汉中西路支行借款 1,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 10 月 24 日至 2020 年 10 月 24 日；向南京银行股份有限公司汉中西路支行借款 2,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 02 月 01 日至 2020 年 02 月 01 日；本公司向向中国银行股份有限公司南京大市口支行借款 2,000,000.00 元,借款期限为 2019 年 07 月 10 日至 2020 年 01 月 08 日；向江苏银行股份有限公司总行营业部借款 4,000,000.00 元,借款期限为 2019 年 03 月 25 日至 2020 年 03 月 10 日；向江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行借款 1,800,000.00 元,借款期限为 2019 年 05 月 09 日至 2020 年 05 月 06 日；向江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行借款 1,200,000.00 元,借款期限为 2019 年 08 月 07 日至 2020 年 05 月 07 日；均由胡芑、唐传文提供保证担保。

②本公司向南京银行股份有限公司汉中西路支行借款 2,000,000.00 元,借款期限为 2019 年 02 月 01 日至 2020 年 02 月 01 日；由南京开阳融资担保有限公司提供担保。胡芑、唐传文提供反担保。

③本公司向中国银行股份有限公司南京大市口支行借款 3,000,000.00 元,借款期限为 2019 年 06 月 18 日至 2020 年 06 月 13 日；本公司向中国银行股份有限公司南京大市口支行借款 2,000,000.00 元,借款期限为 2019 年 06 月 25 日至 2020 年 06 月 20 日，由南京紫金投资信用担保有限责任公司提供担保。胡芑、唐传文提供反担保。

④2017 年 6 月 27 日，胡芑与中建材信息技术股份有限公司签订担保函，为本公司与中建材信息技术股份有限公司在 2017 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日之间签订采购合同的付款义务，承担最高金额为人民币 500,000 元的连带保证责任。保证期间为从 2019 年 12 月 31 日起两年。

⑤公司向招商银行南京分行借款 1,200,000.00 元，借款期限为 2018 年 10 月 15 日至 2019 年 10 月 14 日；本公司向招商银行南京分行借款 1,800,000.00 元，借款期限为 2018 年 11 月 06 日至 2019 年 11 月 05 日；向南京银行股份有限公司珠江支行借款 1,200,000.00 元，借款期限为 2018 年 1 月 8 日至 2019 年 1 月 8 日；向南京银行股份有限公司珠江支行借款 1,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 10 月 15 日至 2019 年 10 月 15 日；本公司向中国银行股份有限公司南京江宁支行借款 600,000.00 元,借款期限为 2018 年 8 月 10 日至 2019 年 2 月 9 日；本公司向中国银行股份有限公司南京江宁支行借款 1,400,000.00 元,借款期限为 2018 年 09 月 12 日至 2019 年 3 月 11 日；均由胡芑、唐传文提供保证担保。该 7,200,000.00 元借款已于报告期内归还。

本公司向向中国银行股份有限公司南京江宁支行借款 3,000,000.00 元,借款期限为 2018 年 06 月 04 日至 2019 年 06 月 03 日,本公司向向中国银行股份有限公司南京江宁支行借款 2,000,000.00 元,借款期限为 2018 年 07 月 10 日至 2019 年 07 月 09 日,由南京紫金投资信用担保有限责任公司提供担保。胡芑、唐传文提供反担保。该 5,000,000.00 元借款已于报告期内归还。

本公司向江苏银行股份有限公司南京迈皋桥支行借款 1,436,000.00 元,借款期限为 2018 年 02 月 11 日至 2019 年 02 月 10 日;向江苏银行股份有限公司南京迈皋桥支行借款 1,370,000.00 元,借款期限为 2018 年 04 月 09 日至 2019 年 04 月 08 日;由软件著作权 (名称:维数警务工作绩效考核管理平台软件 V1.0,登记号:2012SR133417;名称维数数据质量监测管理平台软件 V1.0,登记号:2012SR132727;)质押,同时由胡芑、唐传文提供保证担保。该 2,806,000.00 元借款已于报告期内归还。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
胡芑	500,000.00	2019-01-22		2019 年已归还
胡芑	470,000.00	2019-01-28		2019 年已归还
胡芑	300,000.00	2019-03-11		2019 年已归还
胡芑	500,000.00	2019-03-11		2019 年已归还
胡芑	300,000.00	2019-03-11		2019 年已归还
胡芑	669,000.00	2019-03-22		2019 年已归还
胡芑	600,000.00	2019-04-22		2019 年已归还
胡芑	300,000.00	2019-04-23		2019 年已归还
胡芑	500,000.00	2019-05-7		2019 年已归还
胡芑	400,000.00	2019-05-20		2019 年已归还
胡芑	937,000.00	2019-05-23		2019 年已归还
胡芑	100,000.00	2019-05-28		2019 年已归还
胡芑	200,000.00	2019-05-30		2019 年已归还
胡芑	600,000.00	2019-06-03		2019 年已归还

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
胡芑	100,000.00	2019-06-03		2019 年已归还
胡芑	1,650,000.00	2019-06-03		2019 年已归还
胡芑	500,000.00	2019-06-05		2019 年已归还
胡芑	820,000.00	2019-06-10		2019 年已归还
胡芑	340,000.00	2019-06-17		2019 年已归还
胡芑	2,000,000.00	2019-06-21		2019 年已归还
胡芑	160,000.00	2019-06-28		2019 年已归还
胡芑	800,000.00	2019-06-30		2019 年已归还
胡芑	1,000,000.00	2019-06-30		2019 年已归还
胡芑	150,000.00	2019-07-01		2019 年已归还
胡芑	100,000.00	2019-07-02		2019 年已归还 10,600.00
胡芑	200,000.00	2019-07-05		
胡芑	100,000.00	2019-07-11		
胡芑	90,000.00	2019-07-11		
胡芑	135,000.00	2019-07-11		
胡芑	60,000.00	2019-07-11		
胡芑	20,000.00	2019-07-19		
胡芑	1,400,000.00	2019-08-02		
胡芑	80,000.00	2019-08-16		
胡芑	260,000.00	2019-08-19		
胡芑	120,000.00	2019-08-20		
胡芑	50,000.00	2019-08-21		
胡芑	1,200,000.00	2019-08-22		
胡芑	200,000.00	2019-08-22		
胡芑	120,000.00	2019-08-31		

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
胡芑	4,000.00	2019-08-31		
胡芑	356,000.00	2019-09-12		
胡芑	356,000.00	2019-09-12		
胡芑	80,000.00	2019-09-12		
胡芑	50,000.00	2019-09-16		
胡芑	140,000.00	2019-09-17		
胡芑	150,000.00	2019-09-17		
胡芑	67,000.00	2019-09-20		
胡芑	190,000.00	2019-09-23		
胡芑	55,000.00	2019-09-25		
胡芑	200,000.00	2019-09-25		
胡芑	700,000.00	2019-09-26		
胡芑	150,000.00	2019-09-29		
胡芑	1,200,000.00	2019-10-12		
胡芑	1,000,000.00	2019-10-14		
胡芑	90,000.00	2019-10-23		
胡芑	1,000,000.00	2019-12-20		
合计	23,819,000.00			
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	2,000,000.00	2019-04-10		2019 年已归还 1,992,200.00 元
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	365,000.00	2019-07-11		
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	1,000,000.00	2019-08-26		

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	92,000.00	2019-09-30		
合计	3,457,000.00			
拆出：				
胡芑	110,000.00		2019-2-2	
胡芑	170,000.00		2019-2-2	
胡芑	200,000.00		2019-2-15	
胡芑	2,000,000.00		2019-4-4	
胡芑	100,000.00		2019-4-8	
胡芑	500,000.00		2019-4-11	
胡芑	300,000.00		2019-4-17	
胡芑	800,000.00		2019-4-26	
胡芑	340,000.00		2019-6-17	
胡芑	200,000.00		2019-6-24	
胡芑	1,700,000.00		2019-6-28	
胡芑	160,000.00		2019-6-28	
胡芑	10,000.00		2019-7-25	
胡芑	75,000.00		2019-7-31	
胡芑	50,000.00		2019-7-31	
胡芑	120,000.00		2019-8-2	
胡芑	240,000.00		2019-8-9	
胡芑	222,600.00		2019-8-9	
胡芑	500,000.00		2019-8-9	
胡芑	230,000.00		2019-8-16	
胡芑	1,185,000.00		2019-8-26	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
胡芑	20,000.00		2019-8-31	
胡芑	10,000.00		2019-9-5	
胡芑	45,000.00		2019-9-10	
胡芑	356,000.00		2019-9-12	
胡芑	340,000.00		2019-9-19	
胡芑	70,000.00		2019-9-23	
胡芑	167,000.00		2019-9-23	
胡芑	50,000.00		2019-9-25	
胡芑	62,000.00		2019-10-10	
胡芑	20,000.00		2019-10-18	
胡芑	1,200,000.00		2019-10-18	
胡芑	850,000.00		2019-10-24	
胡芑	1,000,000.00		2019-10-25	
胡芑	100,000.00		2019-10-31	
胡芑	500,000.00		2019-11-8	
胡芑	400,000.00		2019-11-11	
胡芑	600,000.00		2019-11-22	
胡芑	100,000.00		2019-12-3	
胡芑	50,000.00		2019-12-5	
胡芑	500,000.00		2019-12-12	
胡芑	60,000.00		2019-12-13	
胡芑	150,000.00		2019-12-19	
胡芑	190,000.00		2019-12-19	
胡芑	150,000.00		2019-12-20	
胡芑	100,000.00		2019-12-23	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
胡芑	300,000.00		2019-12-26	
胡芑	300,000.00		2019-12-31	
胡芑	40,000.00		2019-12-31	
合计	16,942,600.00			
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	10,000.00		2019-6-30	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	10,000.00		2019-6-30	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	10,000.00		2019-6-30	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	50,000.00		2019-6-30	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	20,000.00		2019-6-30	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	20,000.00		2019-6-30	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	10,000.00		2019-6-30	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	500,000.00		2019-6-30	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	170,000.00		2019-6-30	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	1,060,000.00		2019-8-22	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	4,000.00		2019-9-20	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
伙)				
南京鹏越企业管理中心(有限合伙)	5,000.00		2019-9-23	
南京鹏越企业管理中心(有限合伙)	100,000.00		2019-9-30	
南京鹏越企业管理中心(有限合伙)	1,000.00		2019-10-25	
南京鹏越企业管理中心(有限合伙)	7,200.00		2019-11-19	
南京鹏越企业管理中心(有限合伙)	4,000.00		2019-11-19	
南京鹏越企业管理中心(有限合伙)	7,000.00		2019-12-19	
南京鹏越企业管理中心(有限合伙)	4,000.00		2019-12-19	
合计	1,992,200.00			

(4) 关联方往来款项余额

项目	2019.12.31	2018.12.31	备注
其他应付款:			
胡芃	9,995,879.50	3,076,846.77	其中有 9,912,400.00 元为资金拆借, 剩余为待报销款
南京鹏越企业管理中心(有限合伙)	1,464,800.00		资金拆借
熊健	88,904.00	50,535.90	待报销款
齐静		2,860.28	待报销款
李文雯	69,615.30	250.00	待报销款
唐传文			待报销款

王冲	151,551.50	4,287.00	待报销款
朱锋		49,743.71	待报销款
朱云	32,160.30	995.60	待报销款
李跃奎	37,350.64	16,596.29	待报销款
罗力行	4,479.79		待报销款
合计	11,844,741.03	3,202,115.55	

报告期内公司关联方未占用公司资金。

(5) 关键管理人员报酬

项目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	4,519,025.30	3,764,809.00

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司无需说明的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

本公司 2019 年由于与边俊的经济补偿金纠纷，于 2019 年 12 月 27 日二审判决，判决文号为(2019)苏 01 民终 10336 号。需支付边俊劳动合同赔偿金 63,068.00 元。已在应付职工薪酬中计提。

十、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2019 年度
非流动性资产处置损益	-1,946.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,259,329.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	

项目	2019 年度
占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,459.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目	94,828.34
小计	3,346,752.20
所得税影响额	502,831.72
非经常性损益净额	2,843,920.48

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.72	0.6341	0.6341
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	17.02	0.3514	0.3514

南京维数软件股份有限公司
2020 年 6 月 15 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：

董事会秘书办公室