

立信会  
(特殊  
文件)

上海新致软件股份有限公司

审计报告及财务报表

2017年度至2019年度

# 上海新致软件股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2017年1月1日至2019年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-214

## 审计报告

信会师报字[2020]第 ZA10872 号

上海新致软件股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海新致软件股份有限公司（以下简称新致股份）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、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，公允反映了新致股份 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、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，我们独立于新致股份，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度及 2019 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 应收账款的可收回性</b>	
<p>应收账款的会计政策详情及应收账款的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三）。</p> <p>2019年12月31日，公司合并财务报表中应收账款的原值为68,079.81万元，坏账准备为5,607.64万元。2018年12月31日，公司合并财务报表中应收账款的原值为50,162.22万元，坏账准备为3,674.34万元。2017年12月31日，公司合并财务报表中应收账款的原值为39,274.48万元，坏账准备为2,671.62万元。公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括合同信用期、历史信用损失以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>我们就应收账款的可收回性实施的主要审计程序包括：1、了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>2、复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；</p> <p>3、对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；</p> <p>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；</p> <p>5、检查客户资料、历史支付及期后收款情况，并挑选重要客户走访合适交易的付款安排及真实性；</p> <p>6、按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内的应收账款情况及销售情况；</p>

<b>(二) 收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十四）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十五）。</p> <p>新致股份已确认 2019 年营业收入为 111,769.86 万元，2018 年营业收入为 99,335.79 万元，2017 年营业收入为 88,055.61 万元。</p> <p>公司的主营业务是 IT 解决方案、IT 运维服务和软件分包服务，其中 IT 解决方案分为主要基于服务价值定价（定制开发）和主要基于服务工作量定价（定量开发）。针对不同业务模式，公司收入确认时点存在差异化。由于收入是新致股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将新致股份收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就评价收入确认相关的主要审计程序中包括：1、我们对新致股份的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户收入确认等重要的控制点执行了控制测试；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，分析识别与风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、核查与收入相关各项经营指标，分析异常变动情况并与同行业比较。</p> <p>4、选取重要客户实地走访，核查业务的真实性；查询了解主要客户的法律注册资料及业务背景情况，确认是否与公司存在关联关系。</p> <p>5、对报告年度记录的收入进行抽样测试，核对销售合同、验收报告或工作量确认单等支持性文件；</p> <p>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对验收报告或工作量确认单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>7、结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额。</p>

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

新致股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估新致股份的持续经营能力，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。

治理层负责监督新致股份的财务报告过程。

## 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，就可能导致对新致股份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致股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:  
(项目合伙人)

周琦



中国注册会计师:

顾瑛瑛



中国·上海

二〇二〇年四月十七日

上海新致软件股份有限公司

合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金	(一)	306,283,609.17	265,146,430.95	263,299,961.47
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	(二)	2,246,349.00	1,032,175.00	
应收账款	(三)	624,721,677.80	464,878,796.13	366,028,625.80
应收款项融资				
预付款项	(四)	1,776,188.98	3,361,650.50	2,704,583.65
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)	8,189,128.46	14,667,408.76	15,021,608.48
买入返售金融资产				
存货	(六)	153,828,925.21	149,945,537.67	143,849,766.42
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	(七)	18,866,080.96		
其他流动资产	(八)	17,717,345.04	18,042,657.51	8,151,328.46
流动资产合计		1,133,629,304.62	917,074,656.52	799,055,874.28
非流动资产:				
发放贷款和垫款				
债权投资				
可供出售金融资产	(九)		91,595.85	
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款	(十)	28,512,577.10		
长期股权投资	(十一)	4,653,631.90	71,851,895.54	63,304,929.62
其他权益工具投资	(十二)	24,798,262.49		
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	(十三)	91,293,336.32	78,003,151.62	58,475,524.51
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	(十四)	2,358,922.91	3,816,948.19	5,877,197.23
开发支出				
商誉	(十五)	46,659,433.46	51,721,133.46	51,721,133.46
长期待摊费用	(十六)	13,271,802.87	13,906,275.36	8,434,088.14
递延所得税资产	(十七)	5,714,493.94	3,874,636.99	2,786,100.50
其他非流动资产	(十八)		8,058,554.00	9,298,617.00
非流动资产合计		217,262,460.99	231,324,191.01	199,897,590.46
资产总计		1,350,891,765.61	1,148,398,847.53	998,953,464.74

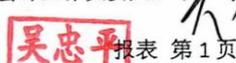
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

  
郭瑞

  
吴忠平 报表 第 1 页

  
王萍



上海新致软件股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款	(十九)	444,865,316.67	329,280,941.30	284,119,034.08
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	(二十)			600,000.00
应付账款	(二十一)	12,954,553.76	9,493,021.22	8,847,185.82
预收款项	(二十二)	8,236,235.79	10,768,928.22	10,602,615.74
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	(二十三)	110,242,689.84	102,643,236.87	90,248,130.48
应交税费	(二十四)	45,586,315.10	40,933,957.49	22,965,875.42
其他应付款	(二十五)	21,610,525.51	19,740,440.93	12,893,946.22
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	(二十六)		5,396,996.51	10,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		643,495,636.67	518,257,522.54	440,276,787.76
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	(二十七)	14,317,193.84	16,498,519.95	32,799,192.79
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	(二十八)			6,151,116.92
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	(二十九)	6,134,550.05	5,502,219.05	6,384,760.29
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		20,451,743.89	22,000,739.00	45,335,070.00
负债合计		663,947,380.56	540,258,261.54	485,611,857.76
所有者权益：				
股本	(三十)	136,516,680.00	136,516,680.00	136,516,680.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	(三十一)	178,082,019.66	189,798,574.09	189,798,574.09
减：库存股				
其他综合收益	(三十二)	-742,778.12	-1,552,378.84	-2,510,526.96
专项储备				
盈余公积	(三十三)	24,273,035.01	17,466,596.60	12,287,880.78
一般风险准备				
未分配利润	(三十四)	218,037,866.86	145,266,425.38	89,758,135.91
归属于母公司所有者权益合计		556,166,823.41	487,495,897.23	425,850,743.82
少数股东权益		130,777,561.64	120,644,688.76	87,490,863.16
所有者权益合计		686,944,385.05	608,140,585.99	513,341,606.98
负债和所有者权益总计		1,350,891,765.61	1,148,398,847.53	998,953,464.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*

上海新致软件股份有限公司

母公司资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金		237,974,687.55	186,426,627.26	137,773,477.96
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	(一)	2,246,349.00	1,032,175.00	
应收账款	(二)	582,929,180.62	416,724,084.63	317,953,281.14
应收款项融资				
预付款项		666,730.58	852,695.95	503,905.04
其他应收款	(三)	107,739,283.38	157,165,259.06	119,433,523.37
存货		83,065,472.03	102,802,723.13	105,418,018.92
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		3,853,773.58	2,153,773.58	674,358.98
流动资产合计		1,018,475,476.74	867,157,338.61	681,756,565.41
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	(四)	290,704,755.67	207,878,877.67	147,390,321.67
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		8,034,141.84	9,504,725.02	16,017,715.70
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		1,702,937.81	2,964,194.49	4,580,023.12
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		1,809,927.26	3,586,800.54	3,290,780.60
递延所得税资产		4,842,186.06	3,232,089.52	2,361,793.56
其他非流动资产				
非流动资产合计		307,093,948.64	227,166,687.24	173,640,634.65
资产总计		1,325,569,425.38	1,094,324,025.85	855,397,200.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



*(Handwritten signature)*

吴忠平

*(Handwritten signature)*

报表 第 3 页

*(Handwritten signature)* 王萍



上海新致软件股份有限公司  
 母公司资产负债表(续)  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注十四	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债:				
短期借款		359,000,000.00	320,592,241.30	222,280,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据			50,000.00	600,000.00
应付账款		318,511,575.12	163,201,735.42	59,662,756.31
预收款项		5,953,138.80	9,321,075.28	12,052,610.32
应付职工薪酬		58,767,933.27	50,731,718.85	52,839,187.97
应交税费		24,805,550.33	25,219,641.51	10,759,232.87
其他应付款		43,294,851.17	72,996,724.39	75,815,311.29
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债			5,396,996.51	10,000,000.00
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		<b>810,333,048.69</b>	<b>647,510,133.26</b>	<b>444,009,098.76</b>
非流动负债:				
长期借款				8,742,991.67
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				6,151,116.92
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		3,629,766.67	3,271,666.67	4,738,925.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,629,766.67</b>	<b>3,271,666.67</b>	<b>19,633,033.59</b>
<b>负债合计</b>		<b>813,962,815.36</b>	<b>650,781,799.93</b>	<b>463,642,132.35</b>
所有者权益:				
股本		136,516,680.00	136,516,680.00	136,516,680.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		152,067,320.00	152,067,320.00	152,067,320.00
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		24,273,035.01	17,466,596.60	12,287,880.78
未分配利润		198,749,575.01	137,491,629.32	90,883,186.93
<b>所有者权益合计</b>		<b>511,606,610.02</b>	<b>443,542,225.92</b>	<b>391,755,067.71</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,325,569,425.38</b>	<b>1,094,324,025.85</b>	<b>855,397,200.06</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

 郭琦

 吴忠平

 吴忠平

 王萍



上海新致软件股份有限公司  
合并利润表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		1,117,698,585.12	993,357,905.20	880,556,081.20
其中: 营业收入	(三十五)	1,117,698,585.12	993,357,905.20	880,556,081.20
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		1,023,452,502.23	938,420,583.12	842,027,486.97
其中: 营业成本	(三十五)	776,732,984.27	716,796,895.20	645,457,412.65
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	(三十六)	5,513,182.68	3,595,072.84	3,290,087.80
销售费用	(三十七)	55,960,534.03	51,493,672.46	48,860,411.31
管理费用	(三十八)	68,822,508.20	64,739,398.60	60,384,416.57
研发费用	(三十九)	91,478,131.67	77,710,907.50	61,848,223.52
财务费用	(四十)	24,945,161.38	24,084,636.52	22,186,935.12
其中: 利息费用		23,686,154.44	16,778,244.50	18,866,822.27
利息收入		492,592.96	539,829.87	403,838.70
加: 其他收益	(四十一)	15,231,834.23	12,669,171.99	10,439,722.39
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十二)	3,552,766.48	5,260,700.42	4,039,809.74
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,047,077.32	5,260,700.42	4,039,809.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
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)	(四十三)	-18,674,453.50		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十四)	-5,555,391.94	-10,786,988.80	-14,412,924.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十五)	-31,369.30	1,448,256.79	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		88,769,468.86	63,528,462.48	38,595,202.36
加: 营业外收入	(四十六)	2,632,272.23	4,013,152.96	5,810,601.02
减: 营业外支出	(四十七)	619,756.95	392,262.94	336,120.12
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		90,781,984.14	67,149,352.50	44,069,683.26
减: 所得税费用	(四十八)	5,470,875.01	2,030,750.84	5,468,026.42
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		85,311,109.13	65,118,601.66	38,601,656.84
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		85,311,109.13	65,129,920.04	38,609,208.73
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			-11,318.38	-7,551.89
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		79,577,879.89	60,687,005.29	34,764,798.73
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		5,733,229.24	4,431,596.37	3,836,858.11
六、其他综合收益的税后净额		1,318,567.94	1,560,501.82	-586,944.15
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		809,600.72	958,148.12	-360,383.71
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		192,335.95		
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		192,335.95		
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		617,264.77	958,148.12	-360,383.71
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(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额		617,264.77	958,148.12	-360,383.71
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		508,967.22	602,353.70	-226,560.44
七、综合收益总额		86,629,677.07	66,679,103.48	38,014,712.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,387,480.61	61,645,153.41	34,404,415.02
归属于少数股东的综合收益总额		6,242,196.46	5,033,950.07	3,610,297.67
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)	(四十九)	0.58	0.44	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)	(四十九)	0.58	0.44	0.27

本期未发生同一控制下企业合并。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:









上海新致软件股份有限公司  
 母公司利润表  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	(五)	946,472,318.97	809,056,271.45	660,378,623.13
减: 营业成本	(五)	735,879,338.81	617,780,448.29	510,677,684.56
税金及附加		1,901,843.95	1,870,243.57	1,831,179.02
销售费用		30,123,755.77	25,713,623.29	29,249,118.70
管理费用		29,260,603.26	25,676,059.10	27,394,811.87
研发费用		56,810,801.35	63,192,543.47	42,472,450.34
财务费用		20,334,240.27	25,097,725.58	17,069,337.70
其中: 利息费用		19,524,175.26	17,914,010.73	15,456,473.91
利息收入		370,937.38	472,249.74	274,207.52
加: 其他收益		14,090,872.55	11,537,984.03	10,235,224.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	(六)		-1,676,072.63	-3,627,831.83
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				
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)		-16,100,965.44		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			-8,702,959.52	-9,894,030.56
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-31,369.30	1,425,582.32	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		70,120,273.37	52,310,162.35	28,397,402.55
加: 营业外收入		1,425,244.26	483,545.64	448,079.25
减: 营业外支出		346,390.11	353,403.06	158,855.14
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		71,199,127.52	52,440,304.93	28,686,626.66
减: 所得税费用		3,134,743.42	653,146.72	1,763,361.21
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		68,064,384.10	51,787,158.21	26,923,265.45
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		68,064,384.10	51,787,158.21	26,923,265.45
(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				
(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 (现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额		68,064,384.10	51,787,158.21	26,923,265.45
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.50	0.38	0.21
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.50	0.38	0.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



  
 吴忠平

  
 王萍

上海新致软件股份有限公司  
合并现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2019 年度	2018 年度	2017 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,022,992,395.35	957,128,515.58	810,901,191.44
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				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
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		3,559,797.09	320,850.08	180,625.46
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	33,095,256.68	29,980,195.30	30,195,673.03
经营活动现金流入小计		1,059,647,449.12	987,429,560.96	841,277,489.93
购买商品、接受劳务支付的现金		128,087,616.20	122,232,329.00	124,359,538.98
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				
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		812,684,268.57	721,686,554.80	642,117,660.98
支付的各项税费		64,489,572.60	43,581,553.65	40,895,438.98
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	70,982,356.88	68,244,335.98	77,442,347.10
经营活动现金流出小计		1,076,243,814.25	955,744,773.43	884,814,986.04
经营活动产生的现金流量净额		-16,596,365.13	31,684,787.53	-43,537,496.11
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		478,956.14	213,734.50	2,155,661.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,273.61	4,488,626.40	1,949.18
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		649,229.75	4,702,360.90	2,157,610.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,388,858.50	45,039,495.00	29,062,675.06
投资支付的现金		1,500,000.00	3,591,595.85	24,500,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		25,888,858.50	48,631,090.85	53,562,675.06
投资活动产生的现金流量净额		-25,239,628.75	-43,928,729.95	-51,405,064.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	28,340,000.00	138,330,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			28,340,000.00	28,330,000.00
取得借款收到的现金		625,075,888.80	558,912,241.30	387,968,778.86
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)	2,676,618.33	13,687,173.06	
筹资活动现金流入小计		657,752,507.13	600,939,414.36	526,298,778.86
偿还债务支付的现金		516,620,235.02	535,054,410.41	363,370,115.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,057,103.82	27,269,220.83	19,277,573.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	32,135,747.00	6,661,983.67	55,793,264.44
筹资活动现金流出小计		573,813,085.84	568,985,614.91	438,440,952.90
筹资活动产生的现金流量净额		83,939,421.29	31,953,799.45	87,857,825.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		772,109.59	-4,053,847.91	-1,671,912.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		42,875,537.00	15,656,009.12	-8,756,646.40
加：期初现金及现金等价物余额		239,089,646.55	223,433,637.43	232,190,283.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		281,965,183.55	239,089,646.55	223,433,637.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：









上海新致软件股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	2019 年度	2018 年度	2017 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		812,251,932.62	745,550,462.88	587,768,153.30
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		106,268,562.17	82,852,048.92	89,491,648.74
经营活动现金流入小计		918,520,494.79	828,402,511.80	677,259,802.04
购买商品、接受劳务支付的现金		270,804,042.15	237,395,645.36	217,884,110.96
支付给职工以及为职工支付的现金		386,373,142.81	369,676,683.95	348,074,671.14
支付的各项税费		34,924,282.33	18,480,401.05	25,886,696.19
支付其他与经营活动有关的现金		108,450,954.73	138,012,414.35	73,162,389.37
经营活动现金流出小计		800,552,422.02	763,565,144.71	665,007,867.66
经营活动产生的现金流量净额		117,968,072.77	64,837,367.09	12,251,934.38
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金				672,170.17
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		100,702.32	4,484,255.96	923,117.37
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		100,702.32	4,484,255.96	1,595,287.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,957,323.41	5,325,859.69	6,749,227.15
投资支付的现金		77,135,747.00	62,288,556.00	63,048,401.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		80,093,070.41	67,614,415.69	69,797,628.15
投资活动产生的现金流量净额		-79,992,368.09	-63,130,159.73	-68,202,340.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金				110,000,000.00
取得借款收到的现金		534,800,000.00	555,292,241.30	286,771,990.46
收到其他与筹资活动有关的现金		2,676,618.33	13,687,173.06	
筹资活动现金流入小计		537,476,618.33	568,979,414.36	396,771,990.46
偿还债务支付的现金		501,789,279.40	470,325,995.16	311,538,998.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,478,566.96	25,496,202.90	15,456,473.91
支付其他与筹资活动有关的现金			6,661,983.67	55,793,264.44
筹资活动现金流出小计		522,267,846.36	502,484,181.73	382,788,737.14
筹资活动产生的现金流量净额		15,208,771.97	66,495,232.63	13,983,253.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		101,942.42	-5,491,751.05	149,078.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		53,286,419.08	62,710,688.94	-41,818,074.47
加: 期初现金及现金等价物余额		161,362,066.86	98,651,377.92	140,469,452.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		214,648,485.94	161,362,066.86	98,651,377.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吴忠平

上海新致软件股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019 年度												少数股东权益	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	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	136,516,680.00				189,798,574.09		-1,552,378.84		17,466,596.60		145,266,425.38	487,495,897.23	120,644,688.76	608,140,585.99
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、本年初余额	136,516,680.00				189,798,574.09		-1,552,378.84		17,466,596.60		145,266,425.38	487,495,897.23	120,644,688.76	608,140,585.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-11,716,554.43		809,600.72		6,806,438.41		72,771,441.48	68,670,926.18	10,132,872.88	78,803,799.06
(一) 综合收益总额							809,600.72				79,577,879.89	80,387,480.61	6,242,196.45	86,629,677.06
(二) 所有者投入和减少资本					-11,716,554.43							-11,716,554.43	3,890,676.43	-7,825,878.00
1. 所有者投入的普通股													-7,825,878.00	-7,825,878.00
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					-11,716,554.43									
(三) 利润分配									6,806,438.41		-6,806,438.41			
1. 提取盈余公积									6,806,438.41		-6,806,438.41			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	136,516,680.00				178,082,019.66		-742,778.12		24,273,035.01		218,037,866.86	556,166,823.41	130,777,561.64	686,944,385.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:



上海新致软件股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度													
	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			小计
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	136,516,680.00				189,798,574.09		-2,510,526.96		12,287,880.78		89,758,135.91	425,850,743.82	87,490,863.16	513,341,606.98
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、本年初余额	136,516,680.00				189,798,574.09		-2,510,526.96		12,287,880.78		89,758,135.91	425,850,743.82	87,490,863.16	513,341,606.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							958,148.12		5,178,715.82		55,508,289.47	61,645,153.41	33,153,825.60	94,798,979.01
（一）综合收益总额							958,148.12				60,687,005.29	61,645,153.41	5,033,950.07	66,679,103.48
（二）所有者投入和减少资本													28,340,000.00	28,340,000.00
1. 所有者投入的普通股													28,340,000.00	28,340,000.00
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									5,178,715.82		-5,178,715.82		-220,124.47	-220,124.47
1. 提取盈余公积									5,178,715.82		-5,178,715.82			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-220,124.47	-220,124.47
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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	136,516,680.00				189,798,574.09		-1,552,378.84		17,466,596.60		145,266,425.38	487,495,897.23	120,644,688.76	608,140,585.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



*(Handwritten signature)*

主管会计工作负责人：



*(Handwritten signature)*

报表 第 10 页

会计机构负责人：

*(Handwritten signature)*



上海新致软件股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017年度													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	125,516,680.00				93,550,183.20		-2,150,143.25		9,595,554.24		54,934,054.61	281,446,328.80	55,553,065.49	336,999,394.29
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、本年初余额	125,516,680.00				93,550,183.20		-2,150,143.25		9,595,554.24		54,934,054.61	281,446,328.80	55,553,065.49	336,999,394.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00				96,248,390.89		-360,383.71		2,692,326.54		34,824,081.30	144,404,415.02	31,937,797.67	176,342,212.69
（一）综合收益总额							-360,383.71				34,764,798.73	34,404,415.02	3,610,297.67	38,014,712.69
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00				99,000,000.00							110,000,000.00	28,327,500.00	138,327,500.00
1.所有者投入的普通股	11,000,000.00				99,000,000.00							110,000,000.00	28,327,500.00	138,327,500.00
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									2,692,326.54		-2,692,326.54			
1.提取盈余公积									2,692,326.54		-2,692,326.54			
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					-2,751,609.11						2,751,609.11			
1.资本公积转增资本（或股本）					-2,751,609.11						2,751,609.11			
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					-2,751,609.11						2,751,609.11			
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	136,516,680.00				189,798,574.09		-2,510,526.96		12,287,880.78		89,758,135.91	425,850,743.82	87,490,863.16	513,341,606.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人：


主管会计工作负责人：





会计机构负责人：


上海新致软件股份有限公司  
母公司所有者权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019 年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	136,516,680.00				152,067,320.00				17,466,596.60	137,491,629.32	443,542,225.92
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	136,516,680.00				152,067,320.00				17,466,596.60	137,491,629.32	443,542,225.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									6,806,438.41	61,257,945.69	68,064,384.10
(一) 综合收益总额										68,064,384.10	68,064,384.10
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									6,806,438.41	-6,806,438.41	
1. 提取盈余公积									6,806,438.41	-6,806,438.41	
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	136,516,680.00				152,067,320.00				24,273,035.01	198,749,575.01	511,606,610.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海新致软件股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表（续）  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	136,516,680.00				152,067,320.00				12,287,880.78	90,883,186.93	391,755,067.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	136,516,680.00				152,067,320.00				12,287,880.78	90,883,186.93	391,755,067.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,178,715.82	46,608,442.39	51,787,158.21
（一）综合收益总额										51,787,158.21	51,787,158.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									5,178,715.82	-5,178,715.82	
1. 提取盈余公积									5,178,715.82	-5,178,715.82	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	136,516,680.00				152,067,320.00				17,466,596.60	137,491,629.32	443,542,225.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：



上海新致软件股份有限公司  
母公司所有者权益变动表（续）  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	125,516,680.00				53,067,320.00				9,595,554.24	66,652,248.02	254,831,802.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	125,516,680.00				53,067,320.00				9,595,554.24	66,652,248.02	254,831,802.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00				99,000,000.00				2,692,326.54	24,230,938.91	136,923,265.45
（一）综合收益总额										26,923,265.45	26,923,265.45
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00				99,000,000.00						110,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	11,000,000.00				99,000,000.00						110,000,000.00
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									2,692,326.54	-2,692,326.54	
1. 提取盈余公积									2,692,326.54	-2,692,326.54	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	136,516,680.00				152,067,320.00				12,287,880.78	90,883,186.93	391,755,067.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



*郭瑞*

主管会计工作负责人：



*吴忠平*

会计机构负责人：



*王萍*

上海新致软件股份有限公司  
财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海新致软件股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“新致股份”)是在原上海新致软件有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司, 由上海前置通信技术有限公司、上海中件信息咨询有限公司、大连软件园股份有限公司、旺道有限公司、常春藤(昆山)产业投资中心(有限合伙)、青岛常春藤创业投资中心(有限合伙)、杭州维思捷朗股权投资合伙企业(有限合伙)、英属维尔京群岛 Oasis Cove Investments Limited、英属维尔京群岛 Acmecity Limited、英属维尔京群岛 Central Era Limited、TIS 株式会社作为发起人, 注册资本 108,000,000.00 元(每股面值人民币 1 元)。

2014 年 9 月 28 日, 根据公司第二次临时股东大会决议及章程修正案规定, 公司注册资本增资至人民币 12,000 万元, 新增资本人民币 1,200 万元由上海点距投资咨询合伙企业(有限合伙)以人民币现金 3,500 万元出资, 其中 1,200 万元计入公司注册资本, 2,300 万元计入公司资本公积, 此增资款分两期缴足。2014 年 12 月, 上海点距投资咨询合伙企业(有限合伙)认缴 1,200 万元中的首期出资 3,411,430.00 元已经到位。2014 年 12 月 9 日, 公司完成相关工商变更登记, 取得上海市工商行政管理局核发的注册号 310115400019820《营业执照》。截止 2014 年 12 月 31 日, 公司股权结构如下:

序号	股东名称	认缴额	实际出资额	股权比例(%)
1	上海前置通信技术有限公司(更名前为“上海前置信息科技有限公司”)	48,129,120.00	48,129,120.00	40.1076
2	上海中件信息咨询有限公司	12,443,760.00	12,443,760.00	10.3698
3	大连软件园股份有限公司	9,482,400.00	9,482,400.00	7.9020
4	旺道有限公司	6,451,920.00	6,451,920.00	5.3766
5	常春藤(昆山)产业投资中心(有限合伙)	5,785,560.00	5,785,560.00	4.8213
6	青岛常春藤创业投资中心(有限合伙)	5,785,560.00	5,785,560.00	4.8213
7	杭州维思捷朗股权投资合伙企业(有限合伙)	4,860,000.00	4,860,000.00	4.0500
8	英属维尔京群岛 Oasis Cove Investments Limited	4,704,480.00	4,704,480.00	3.9204

序号	股东名称	认缴额	实际出资额	股权比例(%)
9	英属维尔京群岛 Acmecity Limited	4,704,480.00	4,704,480.00	3.9204
10	英属维尔京群岛 Central Era Limited	4,704,480.00	4,704,480.00	3.9204
11	TIS 株式会社	948,240.00	948,240.00	0.7902
12	上海点距投资咨询合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	3,411,430.00	10.0000
	合 计	120,000,000.00	111,411,430.00	100.0000

根据 2014 年 12 月 25 日第三次临时股东会决议及章程修正案规定及 2015 年 3 月 9 日上海市商务委员会批复，同意公司申请增加注册资本人民币 5,516,680 元，由常春藤（上海）三期股权投资基金合伙企业（有限合伙）、日照常春藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海东数创业投资中心（有限合伙）、杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）、旺道有限公司以货币资金认缴。境内增资方以 5.999983729: 1 的比例折股，折股后出资额为人民币 4,916,680 元，境外增资方以美元折算为人民币，以 6:1 的比例折股，折股后出资额为人民币 600,000 元。其中，旺道有限公司以 586,300.12 美元折合人民币货币出资 360 万元，认缴公司新增注册资本人民币 60 万元，余额 300 万元作为资本公积股本溢价；杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）以人民币货币出资 1000 万元，认缴公司新增注册资本人民币 166.667 万元，余额 833.333 万元作为资本公积股本溢价；常春藤（上海）三期股权投资基金合伙企业（有限合伙）以人民币货币出资 600 万元，认缴公司新增注册资本人民币 100 万元，余额 500 万元作为资本公积股本溢价；日照常春藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）以人民币货币出资 400 万元，认缴公司新增注册资本人民币 66.6667 万元，余额 333.3333 万元作为资本公积股本溢价；上海东数创业投资中心（有限合伙）以人民币货币出资 950 万元，认缴公司新增注册资本人民币 158.334 万元，余额 791.666 万元作为资本公积股本溢价。该事项由立信会计师事务所出具信会师报字【2015】第 150902 号验资报告验证。根据协议、章程的规定 2015 年 5 月上海点距投资咨询合伙企业（有限合伙）缴纳第 2 期出资额人民币 8,588,570.00 元，变更后上海点距投资咨询合伙企业（有限合伙）出资额 1,200 万元全部到位。该事项由立信会计师事务所出具信会师报字【2015】第 114262 号验资报告验证。

新增资本出资情况及增资后的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴额	实际出资额	股权比例(%)
1	上海前置通信技术有限公司	48,129,120.00	48,129,120.00	38.3448
2	上海中件信息咨询有限公司	12,443,760.00	12,443,760.00	9.9140
3	大连软件园股份有限公司	9,482,400.00	9,482,400.00	7.5547
4	旺道有限公司	7,051,920.00	7,051,920.00	5.6183

序号	股东名称	认缴额	实际出资额	股权比例(%)
5	常春藤（昆山）产业投资中心（有限合伙）	5,785,560.00	5,785,560.00	4.6094
6	青岛常春藤创业投资中心（有限合伙）	5,785,560.00	5,785,560.00	4.6094
7	杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	6,526,670.00	6,526,670.00	5.1998
8	英属维尔京群岛 Oasis Cove Investments Limited	4,704,480.00	4,704,480.00	3.7481
9	英属维尔京群岛 AcmeCity Limited	4,704,480.00	4,704,480.00	3.7481
10	英属维尔京群岛 Central Era Limited	4,704,480.00	4,704,480.00	3.7481
11	TIS 株式会社	948,240.00	948,240.00	0.7555
12	上海点距投资咨询合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	12,000,000.00	9.5605
13	常春藤（上海）三期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00	0.7967
14	日照常春藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）	666,670.00	666,670.00	0.5311
15	上海东数创业投资中心（有限合伙）	1,583,340.00	1,583,340.00	1.2615
	合 计	125,516,680.00	125,516,680.00	100.0000

2017 年 9 月 25 日，根据公司 2017 年第一次临时股东大会通过决议，同意由增资方湖北三峡华翔集团有限公司、上海灏双投资中心（有限合伙）、上海仰岳晋汇投资合伙企业（有限合伙）、青岛仰岳创业投资合伙企业（有限合伙）、联通创新互联成都股权投资基金合伙企业（有限合伙）和上海青望投资合伙企业（有限合伙）增资 11,000 万元，其中 1,100 万元计入注册资本，9,900 万元计入公司资本公积。该事项由立信会计师事务所出具信会师报字【2017】第 ZA16394 号验资报告验证。

2017 年 10 月 28 日，公司股东中件管理与杭州捷冉投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议》，杭州捷冉以人民币 7,060,000 元的价格受让中件管理所持有的公司 706,000 股股份。

完成增资及股权转让后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	上海前置通信技术有限公司	48,129,120	35.2551
2	上海点距投资咨询合伙企业（有限合伙）	12,000,000	8.7901
3	上海中件信息咨询有限公司	11,737,760	8.598
4	大连软件园股份有限公司	9,482,400	6.946
5	旺道有限公司	7,051,920	5.1656
6	杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	6,526,670	4.7808
7	常春藤（昆山）产业投资中心（有限合伙）	5,785,560	4.238

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
8	青岛常春藤创业投资中心 (有限合伙)	5,785,560	4.238
9	英属维尔京群岛 Oasis Cove Investments Limited	4,704,480	3.4461
10	英属维尔京群岛 AcmeCity Limited	4,704,480	3.4461
11	英属维尔京群岛 Central Era Limited	4,704,480	3.4461
12	湖北三峡华翔集团有限公司	3,500,000	2.5638
13	上海灏双投资中心 (有限合伙)	1,800,000	1.3185
14	上海东数创业投资中心 (有限合伙)	1,583,340	1.1598
15	青岛仰岳创业投资合伙企业 (有限合伙)	1,500,000	1.0988
16	上海仰岳晋汇投资合伙企业 (有限合伙)	1,500,000	1.0988
17	联通创新互联成都股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	1,500,000	1.0988
18	上海青望投资合伙企业 (有限合伙)	1,200,000	0.879
19	常春藤 (上海) 三期股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	1,000,000	0.7325
20	TIS 株式会社	948,240	0.6946
21	杭州捷冉投资管理合伙企业 (有限合伙)	706,000	0.5172
22	日照常春藤股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	666,670	0.4883
	合计	136,516,680	100.0000

2018 年 11 月, 公司股东大连软件园与大连睿启邦信息咨询有限公司签订《股份转让协议》, 大连软件园将所持有的公司 9,482,400 股股份转让给大连睿启邦信息咨询有限公司。

2019 年 8 月 2 日, 杭州维思捷朗股权投资合伙企业 (有限合伙)、杭州捷冉投资管理合伙企业 (有限合伙) 与嘉兴高鯤二号股权投资合伙企业 (有限合伙) 签订《股权转让协议》, 高鯤二号以 9,197,932.58 元的价格受让杭州维思所持有的公司 1,224,758 股股份, 以 5,302,060.00 元的价格受让杭州捷冉所持有的公司 706,000 股股份。

2019 年 9 月 12 日, 杭州维思捷朗股权投资合伙企业 (有限合伙) 与贵州文旅股权投资基金 (有限合伙) 签订《股权转让协议》, 贵州文旅以 1,500 万元的价格受让杭州维思所持有的公司 1,997,337 股股份。

2019 年 9 月 25 日, 大连睿启邦信息咨询有限公司与新疆东鹏合立股权投资合伙企业 (有限合伙)、宁波梅山保税港区源阳股权投资合伙企业 (有限合伙) 签订《上海新致软件股份有限公司之股份转让协议》, 将其持有的公司 9,482,400 股股份分别转让于新疆东鹏、宁波源阳; 其中新疆东鹏以 3,000 万元的价格受让 5,689,440 股股份, 宁波源阳以 2,000 万元的价格受让 3,792,960 股股份。2019 年 10 月 8 日, 中国 (上

海)自有贸易试验区管理委员会同意了本次股权转让的备案,并出具“LJZ201901543号”《外商投资企业备案回执》。

2019年9月25日,杭州维思捷朗股权投资合伙企业(有限合伙)与德州仰岳创业投资合伙企业(有限合伙)签订《股权转让协议》,德州仰岳以24,817,358.25元的价格受让杭州维思所持有的公司3,304,575股股份。

2019年10月8日,常春藤(上海)三期创业投资合伙企业(有限合伙)、日照常春藤创新创业投资合伙企业(有限合伙)与上海中件管理咨询有限公司签订《关于上海新致软件股份有限公司之股权转让协议》,其中常春藤三期以6,759,000.00元的价格受让中件管理所持有的公司900,000股股份,日照常春藤以4,506,000.00元的价格受让中件管理所持有的公司600,000股股份。

2019年12月18日,中国(上海)自由贸易试验区管理委员会对本次股权转让进行了备案,并出具“LJZ201902000号”《外商投资企业变更备案回执》。

经上述历次股权转让,截止2019年12月31日,公司股东及出资情况如下:

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
1	上海前置通信技术有限公司	48,129,120	35.2551
2	上海中件信息咨询有限公司	10,237,760	7.4993
3	上海点距投资咨询合伙企业(有限合伙)	9,429,556	6.9073
4	旺道有限公司	7,051,920	5.1656
5	德州仰岳创业投资合伙企业(有限合伙)	5,875,019	4.3035
6	常春藤(昆山)产业投资中心(有限合伙)	5,785,560	4.238
7	青岛常春藤创业投资中心(有限合伙)	5,785,560	4.238
8	新疆东鹏合立股权投资合伙企业(有限合伙)	5,689,440	4.1676
9	英属维尔京群岛 Oasis Cove Investments Limited	4,704,480	3.4461
10	英属维尔京群岛 AcmeCity Limited	4,704,480	3.4461
11	英属维尔京群岛 Central Era Limited	4,704,480	3.4461
12	宁波梅山保税港区源阳股权投资合伙企业(有限合伙)	3,792,960	2.7784
13	湖北三峡华翔集团有限公司	3,500,000	2.5638
14	贵州文旅股权投资基金(有限合伙)	1,997,337	1.4631
15	嘉兴高鲲二号股权投资合伙企业(有限合伙)	1,930,758	1.4143
16	上海灏双投资中心(有限合伙)	1,800,000	1.3185
17	上海东数创业投资中心(有限合伙)	1,583,340	1.1598
18	青岛仰岳创业投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	1.0988
19	上海仰岳晋汇投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	1.0988

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
20	联通创新互联成都股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000	1.0988
21	上海青望投资合伙企业（有限合伙）	1,200,000	0.879
22	常春藤（上海）三期创业投资合伙企业（有限合伙）	1,900,000	1.3918
23	TIS 株式会社	948,240	0.6946
24	日照常春藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1266,670	0.9278
	合计	136,516,680	100.0000

公司行业：软件行业；公司经营范围为：计算机软件开发、设计和制作，销售自产产品；计算机系统集成的设计、安装、调试和维护；计算机软硬件及相关配套件的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）；提供上述业务相关的技术咨询及技术服务。

（涉及配额、许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。【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】

公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区峨山路 91 弄 98 号（软件园 1 号楼）第四层至六层。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 17 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
北京新致君阳信息技术有限公司	是	是	是
西安新致信息技术有限公司	是	是	是
上海新致仕海软件有限公司	是	是	是
成都新致软件有限公司	否	否	是
新致软件（昆山）有限公司	否	否	是
上海新致信息技术有限公司	是	是	是
深圳新致软件有限公司	是	是	是
上海新致百果信息科技有限公司	是	是	是
上海新致晟欧软件技术有限公司	是	是	是
贵州新致普惠信息技术有限公司	是	是	是
重庆新致金服信息技术有限公司	是	是	是

武汉新致信息技术有限公司	是	是	是
成都新致云服信息技术有限公司	是	是	否
青岛新致企服信息技术有限公司	是	否	否

孙公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
大连新致软件有限公司	是	是	是
新致创新株式会社	是	是	是
株式会社亿蓝德	是	是	是
大连新致亿蓝德信息科技有限公司	是	是	是
晟欧技术株式会社	否	是	是
上海新致华桑电子有限公司	是	是	是
无锡新致华桑电子有限公司	是	是	是
无锡晟奥软件有限公司	是	是	是
日本新致创新资本	是	是	否

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、 重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司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

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

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

## 2、 合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

**(七) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三)长期股权投资”。

**(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为: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(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的,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(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其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(权益工具)。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

#### **(1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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金融资产（权益工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。  
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  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。  
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债  
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。  
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。  
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

(1) 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）  
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。  
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 应收款项余额前五名的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失,单独计提坏账准备。如无客观证据表明其发生了减值的,则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	依据
组合 1	除已单独计提减值准备以外的应收账款和其他应收款(不包括合并范围内子公司的应收账款和其他应收款),公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	公司对合并范围内关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备。
组合 3	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的,则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备
组合 3	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：单项金额不重大应收款项根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：低值易耗品、在产品（在制项目成本）、库存商品等。在产品（在制项目成本）是履行劳务合同过程中，尚未达到收入确认时点的相关支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售

合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 持有待售**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司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。

### **(十三) 长期股权投资**

#### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价

款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,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,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

#### **(十四) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### **(十五) 固定资产**

##### **1、 固定资产确认条件**

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	45	5	2
专用设备	年限平均法	5	5	19
通用设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
融资租入固定资产：				
其中：专用设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19

## 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

## (十六) 在建工程

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

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产,是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,

该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公

允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
电脑软件	5-8 年	年限平均法	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (十九) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十) 长期待摊费用

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

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 2、 摊销年限

装修费按照预计可使用年限和剩余租赁期限孰短原则确认摊销年限。

## (二十一) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十二) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时,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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十四) 收入

- 1、 本公司的主要业务为 IT 解决方案、IT 运维服务和软件分包服务，其中 IT 解决方案分为主要基于服务价值定价(定制开发)、主要基于服务工作量定价(定量开发)。

## 2、 销售商品收入确认时间的具体判断标准:

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

## 3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:(1)利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。(2)使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4、 项目收入确认具体原则

IT 解决方案:

提供主要基于服务价值定价(定制开发)的收入在开发项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

提供主要基于服务工作量定价(定量开发)的收入包含软件项目开发类型及人员技术服务类型,其中:软件项目开发类型的定量开发收入按照合同约定服务已经提供,按经验收的工作量(客户考核以工作成果是否满足合同约定为依据)及合同约定的单价计算确认收入;人员技术服务类型的定量开发收入按照合同约定服务已经提供,按经确认的工作量(客户考核以人员具体工作表现为依据)及合同约定的单价计算确认收入。

IT 运维服务:

提供主要基于服务期间定价的开发的收入按照合同约定服务已经提供,在合同约定的服务期限内,按期间进度(直线法)确认相关的服务收入。

软件分包服务:

公司根据合同的约定,按照在提供相应外包工作量并经客户确认后,确认对应工作量劳务的收入。

## (二十五) 政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:企业取得的,用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## 2、 确认时点

与资产相关的政府补助，以建造或购买的资产达到可使用状态作为确认时点；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，如政府补助相关文件规定需要验收，以验收报告确认的完成时点作为确认时点，未规定是否验收，以确认相关费用的期间作为确认时点；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，以实际收到政府补助款项作为确认时点。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## (二十七) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之

和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	265,146,430.95	265,146,430.95			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	1,032,175.00	1,032,175.00			
应收账款	464,878,796.13	464,878,796.13			
应收款项融资	不适用				
预付款项	3,361,650.50	3,361,650.50			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	14,667,408.76	14,667,408.76			
买入返售金融资产					
产					

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计 量	合计
存货	149,945,537.67	149,945,537.67			
持有待售资产					
一年内到期的非 流动资产					
其他流动资产	18,042,657.51	18,042,657.51			
<b>流动资产合计</b>	<b>917,074,656.52</b>	<b>917,074,656.52</b>			
非流动资产:					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资 产	91,595.85	不适用	-91,595.85		-91,595.85
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	71,851,895.54	71,851,895.54			
其他权益工具投 资	不适用	91,595.85	91,595.85		91,595.85
其他非流动金融 资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	78,003,151.62	78,003,151.62			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	3,816,948.19	3,816,948.19			
开发支出					
商誉	51,721,133.46	51,721,133.46			
长期待摊费用	13,906,275.36	13,906,275.36			
递延所得税资产	3,874,636.99	3,874,636.99			
其他非流动资产	8,058,554.00	8,058,554.00			

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计 量	合计
非流动资产合计	231,324,191.01	231,324,191.01			
资产总计	1,148,398,847.53	1,148,398,847.53			
流动负债：					
短期借款	329,280,941.30	329,280,941.30			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	9,493,021.22	9,493,021.22			
预收款项	10,768,928.22	10,768,928.22			
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	102,643,236.87	102,643,236.87			
应交税费	40,933,957.49	40,933,957.49			
其他应付款	19,740,440.93	19,740,440.93			
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	5,396,996.51	5,396,996.51			
其他流动负债					

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计 量	合计
<b>流动负债合计</b>	518,257,522.54	518,257,522.54			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	16,498,519.95	16,498,519.95			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪 酬					
预计负债					
递延收益	5,502,219.05	5,502,219.05			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	22,000,739.00	22,000,739.00			
<b>负债合计</b>	540,258,261.54	540,258,261.54			
所有者权益：					
股本	136,516,680.00	136,516,680.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	189,798,574.09	189,798,574.09			
减：库存股					
其他综合收益	-1,552,378.84	-1,552,378.84			
专项储备					
盈余公积	17,466,596.60	17,466,596.60			
一般风险准备					
未分配利润	145,266,425.38	145,266,425.38			
归属于母公司所 有者权益合计	487,495,897.23	487,495,897.23			

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计 量	合计
少数股东权益	120,644,688.76	120,644,688.76			
<b>所有者权益合计</b>	<b>608,140,585.99</b>	<b>608,140,585.99</b>			
<b>负债和所有者权益 总计</b>	<b>1,148,398,847.53</b>	<b>1,148,398,847.53</b>			

各项目调整情况的说明：

### 母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计 量	合计
流动资产：					
货币资金	186,426,627.26	186,426,627.26			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	1,032,175.00	1,032,175.00			
应收账款	416,724,084.63	416,724,084.63			
应收款项融资	不适用	不适用			
预付款项	852,695.95	852,695.95			
其他应收款	157,165,259.06	157,165,259.06			
存货	102,802,723.13	102,802,723.13			
持有待售资产					
一年内到期的非流 动资产					
其他流动资产	2,153,773.58	2,153,773.58			
<b>流动资产合计</b>	<b>867,157,338.61</b>	<b>867,157,338.61</b>			
非流动资产：					

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	207,878,877.67	207,878,877.67			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	9,504,725.02	9,504,725.02			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	2,964,194.49	2,964,194.49			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	3,586,800.54	3,586,800.54			
递延所得税资产	3,232,089.52	3,232,089.52			
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>	<b>227,166,687.24</b>	<b>227,166,687.24</b>			
<b>资产总计</b>	<b>1,094,324,025.85</b>	<b>1,094,324,025.85</b>			
流动负债：					
短期借款	320,592,241.30	320,592,241.30			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	50,000.00	50,000.00			
应付账款	163,201,735.42	163,201,735.42			

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	9,321,075.28	9,321,075.28			
应付职工薪酬	50,731,718.85	50,731,718.85			
应交税费	25,219,641.51	25,219,641.51			
其他应付款	72,996,724.39	72,996,724.39			
持有待售负债					
一年内到期的非流 动负债	5,396,996.51	5,396,996.51			
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>	<b>647,510,133.26</b>	<b>647,510,133.26</b>			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	3,271,666.67	3,271,666.67			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,271,666.67</b>	<b>3,271,666.67</b>			
<b>负债合计</b>	<b>650,781,799.93</b>	<b>650,781,799.93</b>			
所有者权益：					
股本	136,516,680.00	136,516,680.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	152,067,320.00	152,067,320.00			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
盈余公积	17,466,596.60	17,466,596.60			
未分配利润	137,491,629.32	137,491,629.32			
<b>所有者权益合计</b>	<b>443,542,225.92</b>	<b>443,542,225.92</b>			
<b>负债和所有者权益总 计</b>	<b>1,094,324,025.85</b>	<b>1,094,324,025.85</b>			

## 2、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

各项目调整情况的说明：

### (2) 2017 年会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	2017 年列示“持续经营净利润”本年金额 38,609,208.73 元，“终止经营净利润”-7,551.89 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	2017 年调整增加“其他收益”10,439,722.39 元，调整减少“营业外收入”10,439,722.39 元；
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2017 年调整增加“资产处置收益”0.00 元，调整减少“营业外收入”0.00 元；

### (3) 2018 年财务报表格式变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>2017 年“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 366,028,625.80 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 9,447,185.82 元；调增“其他应收款”本期金额 0.00 元；调增“其他应付款”本期金额 8,536,583.87 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元；</p> <p>2018 年“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 465,910,971.13 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 9,493,021.22 元；调增“其他应收款”本期金额 0.00 元；调增“其他应付款”本期金额 954,391.70 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整</p>	<p>2017 年调减“管理费用”本期金额 61,848,223.52 元，重分类至“研发费用”。</p> <p>2018 年调减“管理费用”本期金额 77,710,907.50 元，重分类至“研发费用”。</p>

### (4) 2019 年会计政策变更

① 财政部于 2017 年度修订了《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》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更, 将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	无影响
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	无影响
(3) 非交易性的可供出售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”。	可供出售金融资产减少 91,595.85 元, 其他权益工具投资增加 91,595.85 元。
(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	无影响
(5) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	无影响
(6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”	无影响
(7) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”	无影响
(8) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。	无影响

②财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	备注
<p>2019 年</p> <p>(1)资产负债表中将“应收票据及应收账款”项目分别计入“应收票据”项目和“应收账款”项目;将“应付票据及应付账款”项目分别计入“应付票据”项目和“应付账款”项目。</p>	<p>2017 年“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”本期金额 0.00 元,“应收账款”本期金额 366,028,625.80 元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”本期金额 600,000.00 元,“应付账款”本期金额 8,847,185.82 元;</p> <p>2018 年“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”本期金额 1,032,175.00 元,“应收账款”本期金额 464,878,796.13 元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”本期金额 0.00 元,“应付账款”本期金额 9,493,021.22 元;</p> <p>2019 年“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”本期金额 2,246,349.00 元,“应收账款”本期金额 624,721,677.80 元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”本期金额 0.00 元,“应付账款”本期金额 12,954,553.76 元。</p>
<p>(2)利润表中将“资产减值损失”项目自“其他收益”项目前下移至“公允价值变动收益”项目后,由利润表减项变为利润表加项(损失以“-”号填列)。</p>	<p>无影响</p>

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、16%、6%、5%、3%	17%、16%、6%、5%、3%	17%、6%、5%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%~5%	25%~0%	25%~0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
上海新致软件股份有限公司	10.00%	10.00%	10.00%
北京新致君阳信息技术有限公司	15.00%	15.00%	15.00%
大连新致软件有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
西安新致信息技术有限公司	5.00%	25.00%	25.00%
成都新致软件有限公司（注 1）	/	/	25.00%
新致软件（昆山）有限公司（注 2）	/	/	25.00%
上海新致仕海软件有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
大连新致亿蓝德信息科技有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
上海新致信息技术有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
深圳新致软件有限公司	5.00%	25.00%	25.00%
上海新致百果信息科技有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
上海新致华桑电子有限公司	5.00%-10.00%	25.00%	25.00%
无锡新致华桑电子有限公司	5.00%	10.00%	10.00%
上海新致晟欧软件技术有限公司	5%-10%	10.00%	25.00%
无锡晟奥软件有限公司	25.00%	10.00%	10.00%
贵州新致普惠信息技术有限公司	12.50%	免税	免税
重庆新致金服信息技术有限公司	15.00%	15.00%	25.00%

武汉新致信息技术有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
成都新致云服信息技术有限公司	15.00%	25.00%	非合并范围
青岛新致企服信息技术有限公司	5.00%	非合并范围	非合并范围

注 1：成都新致软件有限公司经成都高新技术产业开发区国家税务局审查，准予注销。2018 年 3 月 5 日完成税务注销。

注 2：新致软件（昆山）有限公司经昆山市国家税务局同意，已于 2017 年 9 月 20 日完成税务注销。

## (二) 境外公司主要税种和税率

新致创新株式会社、株式会社亿蓝德、晟欧技术株式会社、日本新致创新资本均注册于日本东京，该四家公司其主要税种、税率如下：

税（费）种	计税依据	税（费）种	备注
消费税	增值额	8%、10%	注 1
企业所得税	应纳税所得额	详见注 2	注 2

注 1：消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比较税率，税率为 8%，以纳税人的总销货额与总进货额的差额为计税依据，类似于国内的增值税，2019 年 10 月开始，该税率为 10%。

注 2：企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、地方法人特别税。

## (二) 税收优惠

### 1、 母公司税收优惠及批文

公司于 2014 年 10 月 23 日取得高新技术企业证书（证书编号为：GF201431001852），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司 2014-2016 年度所得税可减按 15% 计缴。

公司于 2017 年 11 月 23 日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR201731001468），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司 2017-2019 年的所得税可减按 15% 计缴。

2017 年，公司经上海市浦东新区国家税务局备案，公司符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》【财税（2012）27 号第四条】条件，属于“国家规划布局内重点软件企业”可减按 10% 的税率征收企业所得税。2017 年企业适用的所得税税率为 10%。

2018 年，公司按“国家规划布局内重点软件企业”条件申报税收优惠，通过软件与集成电路企业网上服务平台并经上海市浦东新区税务局审核通过，2018

年企业适用的所得税税率为 10%。

根据《国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知财税》([2012]27 号)、《财政部 国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49 号), 又根据《关于发布修订后的<企业所得税优惠政策事项办理办法>的公告》(国家税务总局公告 2018 年第 23 号)相关规定, 2019 年度按 10%的税率申报并计缴企业所得税。

## (2) 增值税

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)和国家税务总局关于深化增值税改革有关事项的公告(国家税务总局公告 2019 年第 14 号), 上海新致软件股份有限公司自 2019 年 4 月份起享受增值税适用加计抵减政策。

## 2、 子公司税收优惠及批文

### (1) 企业所得税

1.1、北京新致君阳信息技术有限公司于 2015 年 11 月 24 日取得高新技术企业证书(证书编号为: GR201511000693), 认定有效期为 3 年。根据国家队高新技术企业的相关税收政策, 公司自获得高新技术企业认定后, 2015-2017 年度所得税可减按 15%计缴。公司 2017 年适用 15%的所得税税率。2018 年 11 月 30 日公司取得高新技术企业证书(证书编号为: GR201811006587), 认定有效期为 3 年。根据国家队高新技术企业的相关税收政策, 公司自获得高新技术企业认定后, 2018-2020 年度所得税可减按 15%计缴。

1.2、贵州新致普惠信息技术有限公司经贵州省大数据发展管理局备案审核, 公司符合“两免三减半”的软件企业税收优惠政策。2017 年和 2018 年免税, 2019 年暂按 12.5%预缴企业所得税。

2018 年 8 月 1 日, 贵州新致普惠信息技术有限公司取得高新技术企业证书(证书编号为 GR201852000212), 认定有效期为 3 年。根据国家队高新技术企业的相关税收政策, 公司自获得高新技术企业认定后, 2018-2020 年度所得税可减按 15%计缴。

1.3、2018 年 11 月 12 日, 重庆新致金服信息技术有限公司取得高新技术企业证书(证书编号为 GR201851100105), 认定有效期为 3 年。根据国家队高新技术企业的相关税收政策, 公司自获得高新技术企业认定后, 2018-2020 年度所得税可减按 15%计缴。

1.4、成都新致云服信息技术有限公司经税务局备案, 公司符合《国家税务总

局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》【国家税务总局公告 2015 年第 14 号】条件，2019 年可减按 15% 的税率征收企业所得税。

1.5、根据财政部国家税务总局发布的财税[2015]34 号文件《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；

根据《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 40 号）规定：“一、自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元，下同）的，均可以享受财税〔2018〕77 号文件规定的所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率计算缴纳企业所得税的政策（以下简称‘减半征税政策’）。根据财税[2019]13 号文件，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。该政策执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，财税〔2018〕77 号文件同时废止。

无锡新致华桑电子有限公司、无锡晟奥软件有限公司 2017 年符合财税[2015]34 号文关于小型微利企业的认定标准，按 20% 的税率缴纳企业所得税，其所得减按 50% 计入应纳税所得额。

上海新致晟欧软件技术有限公司、无锡新致华桑电子有限公司、无锡晟奥软件有限公司 2018 年符合税总[2018]40 号文，按 20% 的税率缴纳企业所得税，其所得减按 50% 计入应纳税所得额。

西安新致信息技术有限公司、深圳新致软件有限公司、上海新致晟欧软件技术有限公司、上海新致华桑电子有限公司、无锡新致华桑电子有限公司、青岛新致企服信息技术有限公司 2019 年符合财税[2019]13 号文，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。

## （2）增值税

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）和国家税务总局关于深化增值

税改革有关事项的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 14 号), 上海新致软件股份有限公司、北京新致君阳信息技术有限公司、西安新致信息技术有限公司、深圳新致软件有限公司、上海新致百果信息科技有限公司、贵州新致普惠信息技术有限公司、重庆新致金服信息技术有限公司、上海新致晟欧软件技术有限公司、大连新致软件有限公司、武汉新致医卫信息技术有限公司、上海新致信息技术有限公司、上海新致华桑电子有限公司自 2019 年 4 月份适用增值税加计抵减政策。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	343,010.91	283,223.94	261,349.37
银行存款	281,622,172.64	238,806,422.61	223,172,288.06
其他货币资金	24,318,425.62	26,056,784.40	39,866,324.04
合计	306,283,609.17	265,146,430.95	263,299,961.47
其中：存放在境外的款项总额	32,059,643.45	17,209,028.20	10,555,302.45

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保函保证金	3,227,845.00	2,189,585.45	2,411,952.04
贷款保证金	8,096,356.62	23,022,974.95	25,500,000.00
信用证保证金	12,250,000.00		11,210,148.00
银行承兑汇票保证金		100,000.00	
购房保证金	744,224.00	744,224.00	744,224.00
合计	24,318,425.62	26,056,784.40	39,866,324.04

截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 13,622,100.04 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函及信用证所存入的保证金存款；其他货币资金中人民币 25,500,000.00 元向银行借款存入的贷款保证金。

截至 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 2,189,585.45 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函及信用证所存入的保证金存款；其他货币资金中人民币 23,022,974.95 元向银行借款存入的贷款保证金。

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 15,477,845.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函及信用证所存入的保证金存款；其他货币资金中人民币 8,096,356.62 元向银行借款存入的贷款保证金。

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	1,213,224.00		
商业承兑汇票	1,033,125.00	1,032,175.00	
合计	2,246,349.00	1,032,175.00	

### 2、 期末公司已质押的应收票据

报告期各期末，公司无已质押的应收票据。

### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

报告期各期末，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。

### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

报告期各期末，无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### 5、 应收票据本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2019 年	2018 年度	2017 年度
计提坏账准备	50.00	54,325.00	

2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，应收票据坏账准备余额分别为 0.00 元、54,325.00 元及 54,375.00 元。

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	577,267,397.55	428,672,268.01	343,531,563.14
1 至 2 年	58,954,092.30	54,199,987.86	36,481,825.36
2 至 3 年	27,444,829.08	6,699,548.31	8,472,596.20
3 至 4 年	5,258,804.02	8,168,343.50	1,468,484.45
4 至 5 年	7,997,258.50	1,468,484.45	1,434,692.20
5 年以上	3,875,737.93	2,413,529.16	1,355,652.69
小计	680,798,119.38	501,622,161.29	392,744,814.04
减：坏账准备	56,076,441.58	36,743,365.16	26,716,188.24
合计	624,721,677.80	464,878,796.13	366,028,625.80

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,304,700.00	0.19	1,304,700.00	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,304,700.00	0.19	1,304,700.00	100.00	
按组合计提坏账准备	679,493,419.38	99.81	54,771,741.58	8.06	624,721,677.80
其中：					
账龄分析法计提坏账准备组合	679,493,419.38	100.00	54,771,741.58	8.06	624,721,677.80
合计	680,798,119.38	100.00	56,076,441.58		624,721,677.80

按单项计提坏账准备:

名称	2019.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,304,700.00	1,304,700.00	100.00	预计无法收回
合计	1,304,700.00	1,304,700.00		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄分析法计提坏账准备组合

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	577,267,397.55	28,863,369.89	5.00
1 至 2 年	58,954,092.30	5,895,409.23	10.00
2 至 3 年	27,429,829.08	8,228,948.72	30.00
3 至 4 年	5,124,714.02	2,562,357.01	50.00
4 至 5 年	7,478,648.50	5,982,918.80	80.00
5 年以上	3,238,737.93	3,238,737.93	100.00
合计	679,493,419.38	54,771,741.58	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	500,825,161.29	99.84	35,946,365.16	7.18	464,878,796.13

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	797,000.00	0.16	797,000.00	100.00	
合计	501,622,161.29	100.00	36,743,365.16		464,878,796.13

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	392,584,814.04	99.96	26,556,188.24	6.76	366,028,625.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	160,000.00	0.04	160,000.00	100.00	
合计	392,744,814.04	100.00	26,716,188.24		366,028,625.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	428,672,268.01	21,433,613.42	5.00	343,531,563.14	17,176,578.16	5.00
1 至 2 年	54,199,987.86	5,419,998.77	10.00	36,481,825.36	3,648,182.54	10.00
2 至 3 年	6,699,548.31	2,009,864.50	30.00	8,312,596.20	2,493,778.86	30.00
3 至 4 年	8,008,343.50	4,004,171.75	50.00	1,468,484.45	734,242.23	50.00
4 至 5 年	831,484.45	665,187.56	80.00	1,434,692.20	1,147,753.76	80.00
5 年以上	2,413,529.16	2,413,529.16	100.00	1,355,652.69	1,355,652.69	100.00
合计	500,825,161.29	35,946,365.16		392,584,814.04	26,556,188.24	

### 3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	36,743,365.16	36,743,365.16	19,505,693.79		-172,617.37	56,076,441.58
合计	36,743,365.16	36,743,365.16	19,505,693.79		-172,617.37	56,076,441.58

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	26,716,188.24	10,027,176.92			36,743,365.16
合计	26,716,188.24	10,027,176.92			36,743,365.16

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	17,503,943.71	9,212,244.53			26,716,188.24
合计	17,503,943.71	9,212,244.53			26,716,188.24

### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款	172,617.37		

### 5、 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	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	107,948,160.18	15.86	5,397,408.01

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
太平人寿保险有限公司	36,324,913.95	5.34	1,816,245.70
交通银行股份有限公司	30,918,271.88	4.54	1,545,913.59
中国人寿财产保险股份有限公司	30,377,341.61	4.46	1,677,599.46
中国人民人寿保险股份有限 公司	29,094,868.77	4.27	1,454,743.44
合计	234,663,556.39	34.47	11,891,910.20

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
中国太平洋保险（集团）股份 有限公司	74,662,399.57	14.88	3,733,119.98
中国建设银行股份有限公司	41,419,459.64	8.26	2,958,814.31
交通银行股份有限公司	22,896,132.57	4.56	1,144,806.63
太平人寿保险有限公司	19,274,902.89	3.84	963,745.14
泰康保险集团股份有限公司	18,001,103.18	3.59	900,055.16
合计	176,253,997.85	35.13	9,700,541.22

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
中国太平洋保险（集团）股份 有限公司	69,160,439.49	17.61	3,458,021.97
中国建设银行股份有限公司	54,463,710.96	13.87	3,871,428.55
交通银行股份有限公司	10,930,706.17	2.78	546,535.31
中国人寿财产保险股份有限公司	10,268,948.25	2.61	513,447.41
太平人寿保险有限公司	10,185,613.75	2.59	509,280.69
合计	155,009,418.62	39.46	8,898,713.93

#### (四) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,633,561.77	91.97	3,201,206.39	95.23	2,695,583.65	99.67
1 年以上	142,627.21	8.03	160,444.11	4.77	9,000.00	0.33
合计	1,776,188.98	100.00	3,361,650.50	100.00	2,704,583.65	100.00

##### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
联邦快递（中国）有限公司	441,136.50	24.84
北京京东世纪信息技术有限公司	371,292.53	20.90
上海酷屏信息技术有限公司	124,390.26	7.00
无锡江南国际旅行社有限公司	104,154.00	5.86
南京飞翰网络科技有限公司	79,899.10	4.50
合计	1,120,872.39	63.10

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合肥盛宇装饰工程有限公司	2,082,798.15	61.96
安庆安来居装饰工程有限公司	320,000.00	9.52
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	158,166.67	4.71
苏州航晨新材料科技有限公司	149,371.05	4.44
上海御屏信息技术有限公司	128,058.26	3.81
合计	2,838,394.13	84.44

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合肥盛宇装饰工程有限公司	1,833,423.42	67.79
北京汇众恒泰商业管理有限公司	491,062.47	18.16
上海御屏信息技术有限公司	128,058.26	4.73
苏州独墅湖世尊酒店	43,380.00	1.60
上海景铭科技有限公司	31,600.00	1.17
合计	2,527,524.15	93.45

## (五) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	8,189,128.46	14,667,408.76	15,021,608.48
合计	8,189,128.46	14,667,408.76	15,021,608.48

### 1、 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	7,533,264.35	8,847,292.57	11,368,620.61
1 至 2 年	488,056.83	5,133,736.95	3,667,285.59
2 至 3 年	627,103.71	1,589,752.87	1,197,657.89
3 至 4 年	24,440.86	1,008,617.78	124,908.29
4 至 5 年	710,415.86	124,908.29	100,236.22
5 年以上	389,023.16	377,566.90	271,879.61
小计	9,772,304.77	17,081,875.36	16,730,588.21
减：坏账准备	1,583,176.31	2,414,466.60	1,708,979.73
合计	8,189,128.46	14,667,408.76	15,021,608.48

(2) 按分类披露  
2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	9,772,304.77	100.00	1,583,176.31	16.20	8,189,128.46
其中:					
账龄分析法计提坏账准备组合	9,772,304.77	100.00	1,583,176.31	16.20	8,189,128.46
合计	9,772,304.77	100.00	1,583,176.31		8,189,128.46

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄分析法计提坏账准备组合

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,533,264.35	376,663.22	5.00
1 至 2 年	488,056.83	48,805.68	10.00
2 至 3 年	627,103.71	188,131.11	30.00
3 至 4 年	24,440.86	12,220.43	50.00
4 至 5 年	710,415.86	568,332.69	80.00
5 年以上	389,023.16	389,023.16	100.00
合计	9,772,304.77	1,583,176.29	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	17,081,875.36	100.00	2,414,466.60	14.13	14,667,408.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	17,081,875.36	100.00	2,414,466.60		14,667,408.76

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	16,730,588.21	100.00	1,708,979.73	10.21	15,021,608.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	16,730,588.21	100.00	1,708,979.73		15,021,608.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比 例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,847,292.57	442,364.62	5.00	11,368,620.61	568,431.03	5.00
1 至 2 年	5,133,736.95	513,373.69	10.00	3,667,285.59	366,728.58	10.00
2 至 3 年	1,589,752.87	476,925.86	30.00	1,197,657.89	359,297.37	30.00
3 至 4 年	1,008,617.78	504,308.90	50.00	124,908.29	62,454.15	50.00
4 至 5 年	124,908.29	99,926.63	80.00	100,236.22	80,188.99	80.00
5 年以上	377,566.90	377,566.90	100.00	271,879.61	271,879.61	100.00
合计	17,081,875.36	2,414,466.60		16,730,588.21	1,708,979.73	

(3) 坏账准备计提情况

2019 年 12 月 31 日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
年初余额	2,414,466.60			2,414,466.60
年初余额在本期	2,414,466.60			2,414,466.60
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-831,290.29			-831,290.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,583,176.31			1,583,176.31

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	14,667,408.76			14,667,408.76
年初余额在本期	14,667,408.76			14,667,408.76
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-6,478,280.30			-6,478,280.30
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	8,189,128.46			8,189,128.46

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	2,414,466.60	2,414,466.60		831,290.29		1,583,176.31
合计	2,414,466.60	2,414,466.60		831,290.29		1,583,176.31

类别	2017.12.31	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	1,708,979.73	705,486.87				2,414,466.60
合计	1,708,979.73	705,486.87				2,414,466.60

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	1,357,779.83	351,199.90			1,708,979.73
合计	1,357,779.83	351,199.90			1,708,979.73

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金及押金	7,771,205.98	10,534,367.14	9,091,101.96
备用金	385,145.17	1,400,059.14	2,874,007.84
代垫款	989,984.27	1,751,930.15	1,074,102.90
往来款	625,969.35	395,518.93	91,375.51
股权转让款		3,000,000.00	3,600,000.00
合计	9,772,304.75	17,081,875.36	16,730,588.21

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
贵州云谷数据有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1 年以内	10.23	50,000.00
中钢招标有限责任公司	保证金及押金	913,150.00	1 年以内	9.34	45,657.50
中国人寿保险股份有限公 司	保证金及押金	881,600.00	1 年以内	9.02	44,080.00
有限会社マツラ	保证金及押金	625,479.36	4-5 年	6.40	500,383.49
交通银行股份有限公司太 平洋信用卡中心	保证金及押金	580,000.00	1 年以内	5.94	29,000.00
合计		4,000,229.36		40.93	669,120.99

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
王金强	股权转让款	3,000,000.00	1-2 年	17.56	300,000.00
上海陆家嘴金融贸易区开 发股份有限公司	保证金及押 金	2,853,961.76	1 年以内及 1 年以上	16.71	596,530.06
交通银行股份有限公司太 平洋信用卡中心	保证金及押 金	1,500,000.00	1 年以内	8.78	75,000.00
中国人寿保险股份有限公 司	保证金及押 金	1,108,200.00	1 年以内	6.49	55,410.00
前锦网络信息技术（上海） 有限公司	代垫款	928,361.05	1 年以内	5.43	46,418.05
合计		9,390,522.81		54.97	1,073,358.12

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
王金强	股权转让款	3,000,000.00	1 年以内	17.93	150,000.00
上海陆家嘴金融贸易区开 发股份有限公司	保证金及押 金	2,816,887.50	1 年以内及 1-2 年	16.84	219,091.28
前锦网络信息技术（上海） 有限公司	代垫款	1,062,945.39	1 年以内	6.35	53,147.27
欧力士融资租赁（中国）有 限公司	保证金及押 金	955,310.00	1-2 年及 2-3 年	5.71	111,124.80
李新	股权转让款	600,000.00	1 年内	3.59	30,000.00
合计		8,435,142.89		50.42	563,363.34

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品(在制项目成本)	150,172,992.91		150,172,992.91	146,807,176.38		146,807,176.38	139,693,313.98		139,693,313.98
原材料	2,926,157.97		2,926,157.97	614,912.12		614,912.12	2,105,935.84	120,679.58	1,985,256.26
周转材料									
委托加工物资	399,845.59		399,845.59	148,249.92		148,249.92	286,109.95		286,109.95
在产品									
库存商品	823,620.68	493,691.94	329,928.74	2,375,199.25		2,375,199.25	1,885,086.23		1,885,086.23
合计	154,322,617.15	493,691.94	153,828,925.21	149,945,537.67		149,945,537.67	143,970,446.00	120,679.58	143,849,766.42

## 2、 存货跌价准备

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		120,679.58				120,679.58
库存商品						
合计		120,679.58				120,679.58

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	120,679.58			120,679.58		
库存商品						
合计	120,679.58			120,679.58		

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品		493,691.94				493,691.94
合计		493,691.94				493,691.94

## (七) 一年内到期的非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期应收款	18,866,080.96		
合计	18,866,080.96		

## (八) 其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
IPO 中介机构费	3,853,773.58	2,153,773.58	500,000.00
税金期末负数重分类	13,863,571.46	15,888,883.93	7,651,328.46
合计	17,717,345.04	18,042,657.51	8,151,328.46

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	2,081,595.85	1,990,000.00	91,595.85	1,990,000.00	1,990,000.00	
其中：按公允价值计量						
按成本计量	2,081,595.85	1,990,000.00	91,595.85	1,990,000.00	1,990,000.00	
合计	2,081,595.85	1,990,000.00	91,595.85	1,990,000.00	1,990,000.00	

## 2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

2018 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金 红利
	上年年末	本期增加	本期减少	期末	上年年末	本期增加	本期减少	期末		
上海全端网络科技 有限公司	1,990,000.00			1,990,000.00	1,990,000.00			1,990,000.00	17.91	
株式会社ニューデ ータ（新数据株式 会社）		91,595.85		91,595.85					14.95	
合计	1,990,000.00	91,595.85		2,081,595.85	1,990,000.00			1,990,000.00		

注 1：上海全端网络科技有限公司于 2015 年 12 月成立，由本公司与上海全栈投资中心（有限合伙）共同投资设立，其注册资本为 1,000 万元，其中上海全栈投资中心（有限合伙）认缴出资 801 万元占 80.1%的股权，本公司认缴出资 199 万元占 19.9%的股权。根据上海全端网络科技有限公司 2016 年 3 月 30 日的股东会决议公司注册资本由 1,000 万增加至 1,111.111 万元，由新增投资者上海常春藤数字与传媒股权投资基金合伙企业（有限合伙）和上海兆镫投资管理合伙企业（有限合伙）分别出资 55.5555 万元。经此次股权变更后，上海新致软件股份有限公司持有上海全端网络科技有限公司 17.91%的股份。

注 2：株式会社ニューデータ（新数据株式会社）于 2018 年 4 月 2 日成立，由日本新致创新株式会社和朱恩宇共同投资设立，其注册资本为 990 万日元，其中日本新致创新株式会社认缴出资 1,480,050 日元占 14.95%的股权，朱恩宇认缴出资 8,419,950 日元占 85.05%的股权。2018

年 3 月 29 日，日本新致创新株式会社已实缴出资 1,480,050 日元。

2017 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金 红利
	上年年末	本期增加	本期减少	期末	上年年末	本期增加	本期减少	期末		
上海全端网络科技 有限公司	1,990,000.00			1,990,000.00		1,990,000.00		1,990,000.00	17.91	
合计	1,990,000.00			1,990,000.00		1,990,000.00		1,990,000.00		

### 3、 本报告期可供出售金融资产减值的变动情况

2018 年度

可供出售金融资产分类	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具	合计
上年年末已计提减值余额	1,990,000.00		1,990,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	1,990,000.00		1,990,000.00

2017 年度

可供出售金融资产分类	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具	合计
上年年末已计提减值余额			
本期计提	1,990,000.00		1,990,000.00
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	1,990,000.00		1,990,000.00

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31			折现率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款										
其中：未实现融资收益										
分期收款销售商品										
分期收款提供劳务										
分期收款股权转让款	28,512,577.10		28,512,577.10							
合计	28,512,577.10		28,512,577.10							

(十一) 长期股权投资

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动								2017.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
共兴达信息技术（沈阳）有限公司	37,407,716.75			2,188,155.23			1,666,650.00			37,929,221.98	
ニュータッチ共達ネットワーク株式会社 （新致共达网络株式会社）	24,013,064.94			1,851,654.51			489,011.81			25,375,707.64	
小计	61,420,781.69			4,039,809.74			2,155,661.81			63,304,929.62	
合计	61,420,781.69			4,039,809.74			2,155,661.81			63,304,929.62	

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动							2018.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
共兴达信息技术（沈阳）有限公司	37,929,221.98			3,202,794.97						41,132,016.95
ニュータッチ共達ネットワーク株式会社 （新致共达网络株式会社）	25,375,707.64			2,308,508.76			213,734.50			27,470,481.90
成都万全数据系统有限公司（注 1）		2,000,000.00		(236,273.56)						1,763,726.44
北京创享奇点科技有限公司（注 2）		1,500,000.00		(14,329.75)						1,485,670.25
小计	63,304,929.62	3,500,000.00		5,260,700.42			213,734.50			71,851,895.54
合计	63,304,929.62	3,500,000.00		5,260,700.42			213,734.50			71,851,895.54

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业											
共兴达信息技术 (沈阳)有限公司 (注3)	41,132,016.95		-28,966,056.21	2,755,947.02						-14,921,907.76	
ニュータッチ共達 ネットワーク株式 会社(新致共达网 络株式会社)(注3)	27,470,481.90		-18,385,868.84	386,895.09						-9,471,508.15	
成都万全数据系统 有限公司	1,763,726.44			323,867.89							2,087,594.33
北京创享奇点科技 有限公司	1,485,670.25	1,500,000.00		-419,632.68							2,566,037.57
小计	71,851,895.54	1,500,000.00	-47,351,925.05	3,047,077.32						-24,393,415.91	4,653,631.90
合计	71,851,895.54	1,500,000.00	-47,351,925.05	3,047,077.32						-24,393,415.91	4,653,631.90

其他说明:

注 1: 2018 年 6 月 11 日, 公司下属子公司武汉新致信息技术有限公司受让成都万全数据系统有限公司(后更名为成都新致万全数据系统有限公司) 股东李新持有 33.3% 的股份, 经该次股权转让, 截止 2019 年 12 月 31 日, 武汉新致信息技术有限公司持有成都新致万全数据系统有限公司 33.33% 的股权。

注 2: 北京创享奇点科技有限公司由姚秀玉、王义刚、仝志强、重庆新致金服信息技术有限公司共同出资成立, 公司注册资本 1500 万元, 其中重庆新致金服信息技术有限公司认缴注册资本 450 万元, 持有 30% 的股权。截止 2019 年 12 月 31 日, 公司下属子公司重庆新致金服信息技术有限公司已实缴 300 万元, 持有北京创享奇点科技有限公司 30% 的股权。

注 3: 2019 年 10 月 15 日, 上海新致信息技术有限公司、新致创新株式会社、金放签订的《关于共兴达信息技术(沈阳)有限公司之股权转让协议》、关于株式会社共達ネットワーク之股权转让协议》以及 2019 年 12 月 20 日签订《关于共兴达信息技术(沈阳)有限公司、株式会社共達ネットワーク之股权转让协议之补充协议》, 由金放分别收购上海新致信息技术有限公司持有的共兴达信息技术(沈阳)有限公司 22% 的股权及新致创新株式会社持有的株式会社共達ネットワーク 22% 的股权。截止 2019 年 12 月 31 日上述股权转让手续已办理完毕。

## (十二) 其他权益工具投资

### 其他权益工具投资情况

项目	2019.12.31
株式会社ニューデータ（新数据株式会社）	91,595.85
共兴达信息技术（沈阳）有限公司	15,113,068.01
ニュータッチ共達ネットワーク株式会社（新致共达网络株式会社）	9,593,598.63
合计	24,798,262.49

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	91,293,336.32	78,003,151.62	58,475,524.51
固定资产清理			
合计	91,293,336.32	78,003,151.62	58,475,524.51

### 2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2016.12.31		30,078,506.70	1,416,141.97	2,476,680.69	27,966,765.27	61,938,094.63
(2) 本期增加金额	19,077,154.96	3,589,653.98	477,945.38		3,255,208.46	26,399,962.78
—购置	19,077,154.96	3,589,653.98	477,945.38		3,255,208.46	26,399,962.78
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		117,995.31	1,029,616.63	214,508.37	3,841,662.84	5,203,783.15
—处置或报废		117,995.31	1,029,616.63	214,508.37	3,841,662.84	5,203,783.15
(4) 2017.12.31	19,077,154.96	33,550,165.37	864,470.72	2,262,172.32	27,380,310.89	83,134,274.26
2. 累计折旧						
(1) 2016.12.31		3,558,706.97	948,272.21	2,066,942.07	12,329,643.38	18,903,564.63
(2) 本期增加金额	234,931.76	5,933,921.56	385,061.38	101,926.66	4,043,702.86	10,699,544.22

上海新致软件股份有限公司  
2017 年度至 2019 年度  
财务报表附注

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	合计
—计提	234,931.76	5,933,921.56	385,061.38	101,926.66	4,043,702.86	10,699,544.22
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		112,095.54	972,711.86	203,782.95	3,655,768.75	4,944,359.10
—处置或报废		112,095.54	972,711.86	203,782.95	3,655,768.75	4,944,359.10
(4) 2017.12.31	234,931.76	9,380,532.99	360,621.73	1,965,085.78	12,717,577.49	24,658,749.75
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 2016.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2017.12.31						
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 2017.12.31 账面价值	18,842,223.20	24,169,632.38	503,848.99	297,086.54	14,662,733.40	58,475,524.51
(2) 2016.12.31 账面价值		26,519,799.73	467,869.76	409,738.62	15,637,121.89	43,034,530.00

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 2017.12.31	19,077,154.96	33,550,165.37	864,470.72	2,262,172.32	27,380,310.89	83,134,274.26
(2) 本期增加金额	18,401,677.78	13,774,209.39	359,785.65		3,406,032.17	35,941,704.99
—购置	18,401,677.78	13,774,209.39	359,785.65		3,406,032.17	35,941,704.99
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		6,239,333.30	50,604.46		4,846,858.85	11,136,796.61
—处置或报废		6,239,333.30	50,604.46		4,846,858.85	11,136,796.61
(4) 2018.12.31	37,478,832.74	41,085,041.46	1,173,651.91	2,262,172.32	25,939,484.21	107,939,182.64
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 2017.12.31	234,931.76	9,380,532.99	360,621.73	1,965,085.78	12,717,577.49	24,658,749.75
(2) 本期增加金额	596,980.08	6,752,286.98	173,393.26	88,309.40	4,254,096.61	11,865,066.33
—计提	596,980.08	6,752,286.98	173,393.26	88,309.40	4,254,096.61	11,865,066.33
(3) 本期减少金额		2,649,026.99	46,092.30	375,483.82	3,517,181.95	6,587,785.06

上海新致软件股份有限公司  
2017 年度至 2019 年度  
财务报表附注

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	合计
—处置或报废		2,649,026.99	46,092.30	375,483.82	3,517,181.95	6,587,785.06
(4) 2018.12.31	831,911.84	13,483,792.98	487,922.69	1,677,911.36	13,454,492.15	29,936,031.02
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 2017.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2018.12.31						
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 2018.12.31 账面价值	36,646,920.90	27,601,248.48	685,729.22	584,260.96	12,484,992.06	78,003,151.62
(2) 2017.12.31 账面价值	18,842,223.20	24,169,632.38	503,848.99	297,086.54	14,662,733.40	58,475,524.51

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 2018.12.31	37,478,832.74	41,085,041.46	1,173,651.91	2,262,172.32	25,939,484.21	107,939,182.64
(2) 本期增加金额	23,231,723.07	34,410.28	130,410.64	766,120.69	2,766,772.79	26,929,437.47
—购置	23,231,723.07	34,410.28	130,410.64	766,120.69	2,766,772.79	26,929,437.47
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		3,338,944.39	163,051.85	1,797,386.00	4,034,342.51	9,333,724.75
—处置或报废		3,338,944.39	163,051.85	1,797,386.00	4,034,342.51	9,333,724.75
(4) 2019.12.31	60,710,555.81	37,780,507.35	1,141,010.70	1,230,907.01	24,671,914.49	125,534,895.36
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 2018.12.31	831,911.84	13,483,792.98	487,922.69	1,677,911.36	13,454,492.15	29,936,031.02
(2) 本期增加金额	1,097,749.70	7,782,322.24	189,623.47	560,835.17	3,528,709.79	13,159,240.37
—计提	1,097,749.70	7,782,322.24	189,623.47	560,835.17	3,528,709.79	13,159,240.37
(3) 本期减少金额		3,168,118.30	153,603.04	1,707,516.70	3,824,474.31	8,853,712.35
—处置或报废		3,168,118.30	153,603.04	1,707,516.70	3,824,474.31	8,853,712.35
(4) 2019.12.31	1,929,661.54	18,097,996.92	523,943.12	531,229.83	13,158,727.63	34,241,559.04
<b>3. 减值准备</b>						

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	合计
(1) 2018.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2019.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2019.12.31 账面价值	58,780,894.27	19,682,510.43	617,067.58	699,677.18	11,513,186.86	91,293,336.32
(2) 2018.12.31 账面价值	36,646,920.90	27,601,248.48	685,729.22	584,260.96	12,484,992.06	78,003,151.62

### 3、通过融资租赁租入的固定资产情况

2018 年 12 月 31 日：

根据 2018 年 2 月，欧力士融资租赁（中国）有限公司与上海新致软件股份有限公司签订的租赁合同提前终止协议书，双方一致同意提前终止原融资租赁合同。截止 2018 年 12 月 31 日，上述融资租赁款已全额付清，期末无融资租赁租入的固定资产。

2017 年 12 月 31 日：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	9,480,420.51	2,442,639.69		7,037,780.82
电子设备	4,104,130.32	792,664.83		3,311,465.49
合计	13,584,550.83	3,235,304.52		10,349,246.31

通过融资租赁租入的固定资产情况说明：

(1) 2015 年 11 月上海新致与欧力士融资租赁（中国）有限公司签订了设备总价款为 2,348,850.00 元的融资租赁合同，合同分为 36 期，每期支付租金 77,969.00 元；

(2) 2015 年 12 月上海新致软件股份有限公司与欧力士融资租赁（中国）有限公司签订了设备总价款为 820,424.00 元的融资租赁合同，合同分为 32 期，每期支付租金 30,081.00 元；

(3) 2015 年 12 月上海新致软件股份有限公司与欧力士融资租赁（中国）有

限公司签订了设备总价款为 1,110,840.00 元的融资租赁合同,合同分为 36 期,每期支付租金 36,545.00 元;

(4) 2016 年 2 月上海新致软件股份有限公司与欧力士融资租赁(中国)有限公司签订了设备总价款为 6,611,437.08 元的融资租赁合同,合同分为 36 期,每期支付租金 215,000.00 元;

(5) 2016 年 8 月上海新致软件股份有限公司与欧力士融资租赁(中国)有限公司签订了设备总价款为 677,400.00 元的融资租赁合同,合同分为 36 期,每期支付租金 22,285.00 元;

(6) 2016 年 8 月上海新致软件股份有限公司与欧力士融资租赁(中国)有限公司签订了设备总价款为 2,880,728.00 元的融资租赁合同,合同分为 36 期,每期支付租金 94,777.00 元;

(7) 2016 年 8 月上海新致软件股份有限公司与欧力士融资租赁(中国)有限公司签订了设备总价款为 1,478,800.00 元的融资租赁合同,合同分为 36 期,每期支付租金 48,653.00 元;

#### (十四) 无形资产

##### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	非专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 2016.12.31		27,293,902.04		27,293,902.04
(2) 本期增加金额		422,496.15		422,496.15
—购置		422,496.15		422,496.15
—内部研发				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2017.12.31		27,716,398.19		27,716,398.19
2. 累计摊销				
(1) 2016.12.31		18,303,927.65		18,303,927.65
(2) 本期增加金额		3,535,273.31		3,535,273.31
—计提		3,535,273.31		3,535,273.31
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2017.12.31		21,839,200.96		21,839,200.96

项目	土地使用权	电脑软件	非专利技术	合计
3. 减值准备				
(1) 2016.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2017.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2017.12.31 账面价值		5,877,197.23		5,877,197.23
(2) 2016.12.31 账面价值		8,989,974.39		8,989,974.39

截止 2017 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	电脑软件	非专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 2017.12.31		27,716,398.19		27,716,398.19
(2) 本期增加金额		1,254,573.01		1,254,573.01
—购置		1,254,573.01		1,254,573.01
—内部研发				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2018.12.31		28,970,971.20		28,970,971.20
2. 累计摊销				
(1) 2017.12.31		21,839,200.96		21,839,200.96
(2) 本期增加金额		3,314,822.05		3,314,822.05
—计提		3,314,822.05		3,314,822.05
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2018.12.31		25,154,023.01		25,154,023.01
3. 减值准备				
(1) 2017.12.31				
(2) 本期增加金额				

项目	土地使用权	电脑软件	非专利技术	合计
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2018.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2018.12.31 账面价值		3,816,948.19		3,816,948.19
(2) 2017.12.31 账面价值		5,877,197.23		5,877,197.23

截止 2018 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	专利权	商标权	合计
1. 账面原值				
(1) 2018.12.31		28,970,971.20		28,970,971.20
(2) 本期增加金额		891,807.57		891,807.57
—购置		891,807.57		891,807.57
—内部研发				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2019.12.31		29,862,778.77		29,862,778.77
2. 累计摊销				
(1) 2018.12.31		25,154,023.01		25,154,023.01
(2) 本期增加金额		2,349,832.85		2,349,832.85
—计提		2,349,832.85		2,349,832.85
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2019.12.31		27,503,855.86		27,503,855.86
3. 减值准备				
(1) 2018.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				

项目	土地使用权	专利权	商标权	合计
(4) 2019.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2019.12.31 账面价值		2,358,922.91		2,358,922.91
(2) 2018.12.31 账面价值		3,816,948.19		3,816,948.19

截止 2019 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

## (十五) 商誉

### 1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉 的事项	2016.12.31	本期增加		本期减少	2017.12.31
		企业合并形成的	计提减值准备	处置	
账面原值					
晟欧技术株式会社	5,075,563.89				5,075,563.89
株式会社亿蓝德	16,810,747.77				16,810,747.77
上海新致百果信息科技有限 公司	12,360,113.77				12,360,113.77
上海新致晟欧软件技术有限 公司	19,747,996.54				19,747,996.54
上海新致华桑电子有限公司	8,166,375.38				8,166,375.38
小计	62,160,797.35				62,160,797.35
减值准备					
晟欧技术株式会社	5,075,563.89				5,075,563.89
株式会社亿蓝德					
上海新致百果信息科技有限 公司	2,625,300.00		2,738,800.00		5,364,100.00
上海新致晟欧软件技术有限 公司					
上海新致华桑电子有限公司					
小计	7,700,863.89		2,738,800.00		10,439,663.89
账面价值	54,459,933.46		-2,738,800.00		51,721,133.46

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017.12.31	本期增加		本期减少	2018.12.31
		企业合并形成的	计提减值准备	处置	
账面原值					
晟欧技术株式会社	5,075,563.89			5,075,563.89	
株式会社亿蓝德	16,810,747.77				16,810,747.77
上海新致百果信息科技有限公司	12,360,113.77				12,360,113.77
上海新致晟欧软件技术有限公司	19,747,996.54				19,747,996.54
上海新致华桑电子有限公司	8,166,375.38				8,166,375.38
小计	62,160,797.35			5,075,563.89	57,085,233.46
减值准备					
晟欧技术株式会社	5,075,563.89			5,075,563.89	
株式会社亿蓝德					
上海新致百果信息科技有限公司	5,364,100.00				5,364,100.00
上海新致晟欧软件技术有限公司					
上海新致华桑电子有限公司					
小计	10,439,663.89			5,075,563.89	5,364,100.00
账面价值	51,721,133.46				51,721,133.46

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018.12.31	本期增加		本期减少	2019.12.31
		企业合并形成的	计提减值准备	处置	
账面原值					
株式会社亿蓝德	16,810,747.77				16,810,747.77
上海新致百果信息科技有限公司	12,360,113.77				12,360,113.77

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018.12.31	本期增加		本期减少	2019.12.31
		企业合并形成的	计提减值准备	处置	
上海新致晟欧软件技术有限公司	19,747,996.54				19,747,996.54
上海新致华桑电子有限公司	8,166,375.38				8,166,375.38
小计	57,085,233.46				57,085,233.46
减值准备					
株式会社亿蓝德					
上海新致百果信息科技有限公司	5,364,100.00				5,364,100.00
上海新致晟欧软件技术有限公司			5,061,700.00		5,061,700.00
上海新致华桑电子有限公司					
小计	5,364,100.00		5,061,700.00		10,425,800.00
账面价值	51,721,133.46		-5,061,700.00		46,659,433.46

## 2、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组组合包括株式会社亿蓝德、上海新致百果信息科技有限公司、上海新致晟欧软件技术有限公司、上海新致华桑电子有限公司 4 家公司以及相关技术所对应的资产。

## 3、商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

产生商誉的公司资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）参考利用上海立信资产评估有限公司出具的有关上述各家公司商誉减值的资产评估报告。

重要的假设和依据如下：

- ① 资产组所处行业保持稳定发展态势，所遵循的国家和地方的现行法律、法规、制度及社会政治和经济政策与现时无重大变化；
- ② 资产组以目前的规模或目前资产决定的融资能力可达到的规模，按持续经营原则继续经营原有产品或类似产品，不考虑新增资本规模带来的收益；

- ③ 资产组所在企业与国内外合作伙伴关系及其相互利益无重大变化；
- ④ 资产组所在国家现行的有关贷款利率、汇率、税赋基准及税率，以及政策性收费等不发生重大变化；
- ⑤ 资产组运营的现有和未来经营者是负责的，能稳步推进业务发展计划，尽力实现预计的经营态势；
- ⑥ 资产组运营的企业遵守国家相关法律和法规，不会出现影响企业发展和收益实现的重大违规事项；
- ⑦ 资产组运营的企业提供的历年财务资料所采用的会计政策和进行收益预测时所采用的会计政策与会计核算方法在重要方面基本一致；
- ⑧ 资产组运营的企业未来将按照现有的经营模式持续经营，继续经营原有产品或类似产品，企业的供销模式、与关联企业的利益分配等运营状况均保持不变；

单位名称	预测期增长率	稳定期增长率	折现率（税前）	预测期
株式会社亿蓝德	10%		17.08%	5 年
上海新致百果信息 科技有限公司	5.00%-3.00%		18.13%	5 年
上海新致晟欧软 件技术有限公司	20.49%-6.69%		19.50%	5 年
上海新致华桑电 子有限公司	10.37%-9.91%		16.10%	5 年

根据与株式会社亿蓝德相关资产组的过往表现及未来经营的预期，按照预测的增长率预测期限 5 年，对资产组未来现金流量做出估计，并按照税后折现率 11.50% 折现后计算资产组的可收回价值。可收回价值超过了包括全体股东商誉的资产组账面价值，未发生商誉减值。

根据上海新致百果信息科技有限公司相关资产组的过往表现及未来经营的预期，按照预测的增长率预测期限 5 年，对资产组未来现金流量做出估计，并按照折现率 14.10% 折现后计算资产组的可收回价值。公司报告期发生商誉减值分别为 2017 年发生商誉减值 2,738,800.00 元，2018 年及 2019 年未发生进一步商誉减值，截止 2019 年 12 月 31 日商誉减值金额为 5,364,100.00 元。

根据与上海新致晟欧软件技术有限公司资产组的过往表现及未来经营的预期，按照预测的增长率预测期限 5 年，对资产组未来现金流量做出估计，并按照折现率 15.10% 折现后计算资产组的可收回价值。公司报告期发生商誉减值为 2019 年发生商誉减值 5,061,700.00 元。

根据与上海新致华桑电子有限公司资产组的过往表现及未来经营的预期，按照预测的增长率预测期限 5 年，对资产组未来现金流量做出估计，并按照折现率

12.30%折现后计算资产组的可收回价值。可收回价值超过了包括全体股东商誉的资产组账面价值，未发生商誉减值。

(十六) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
装修费	1,878,497.66	6,689,674.45	1,597,433.15		6,970,738.96
其他	246,148.71	1,388,623.37	171,422.90		1,463,349.18
合计	2,124,646.37	8,078,297.82	1,768,856.05		8,434,088.14

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
装修费	6,970,738.96	8,555,850.97	2,512,313.91	113,267.59	12,901,008.43
其他	1,463,349.18	97,429.03	555,511.28		1,005,266.93
合计	8,434,088.14	8,653,280.00	3,067,825.19	113,267.59	13,906,275.36

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	12,901,008.43	4,572,659.37	4,586,380.93		12,887,286.87
其他	1,005,266.93	53,508.09	610,320.21	63,938.81	384,516.00
合计	13,906,275.36	4,626,167.46	5,196,701.14	63,938.81	13,271,802.87

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,516,669.63	5,714,493.94	36,562,618.22	3,874,636.99	25,853,331.62	2,786,100.50
内部交易未实现利 润						
可抵扣亏损						
合计	54,516,669.63	5,714,493.94	36,562,618.22	3,874,636.99	25,853,331.62	2,786,100.50

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
资产减值准备	5,681,015.20	4,639,538.54	4,561,836.34
可抵扣亏损	16,229,979.99	10,744,734.53	15,432,459.49
合计	21,910,995.19	15,384,273.07	19,994,295.83

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	备注
2017 年				
2018 年				
2019 年				
2020 年	1,471,211.62	1,472,949.29	2,933,879.25	
2021 年	1,183,235.13	2,390,151.95	5,069,373.89	
2022 年	6,086,772.34	5,959,285.75	7,429,206.35	
2023 年	1,244,031.30	922,347.54		
2024 年	6,244,729.60			
合计	16,229,979.99	10,744,734.53	15,432,459.49	

## (十八) 其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预付购房款			
其中：武汉软件新城发展有限 公司			9,298,617.00
成都蜀都银泰置业有限责任 公司		8,058,554.00	
合计		8,058,554.00	9,298,617.00

## (十九) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押借款	147,250,000.00	66,000,000.00	122,050,734.08
质押及担保借款	183,000,000.00	203,592,241.30	54,280,000.00
担保借款	112,612,900.00	59,688,700.00	107,788,300.00
信用借款	2,002,416.67		
合计	444,865,316.67	329,280,941.30	284,119,034.08

短期借款分类的说明：

注：短期借款其他情况见“附注十一、承诺及或有事项（一）重要承诺事项”及“十、关联方及关联交易（四）其他关联方情况（五）关联担保情况”。

## (二十) 应付票据

种类	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			600,000.00
合计			600,000.00

## (二十一) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	10,985,863.89	7,282,303.25	7,829,936.06
1—2 年	75,000.00	1,275,305.82	191,984.76
2—3 年	1,039,368.75	110,147.15	795,265.00
3 年以上	854,321.12	825,265.00	30,000.00
合计	12,954,553.76	9,493,021.22	8,847,185.82

## (二十二) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	6,618,543.94	9,889,489.21	9,448,999.21
1—2 年	774,168.05	200,572.64	993,993.82
2—3 年	199,868.15	554,454.37	159,622.71
3 年以上	643,655.65	124,412.00	
合计	8,236,235.79	10,768,928.22	10,602,615.74

## (二十三) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	64,352,659.13	626,240,269.85	603,962,963.33	86,629,965.65
离职后福利-设定提存计划	3,551,008.33	38,162,102.32	38,094,945.82	3,618,164.83
合计	67,903,667.46	664,402,372.17	642,057,909.15	90,248,130.48

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	86,629,965.65	691,500,612.57	679,711,215.29	98,419,362.93
离职后福利-设定提存计划	3,618,164.83	47,625,493.21	47,019,784.10	4,223,873.94
合计	90,248,130.48	739,126,105.78	726,730,999.39	102,643,236.87

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	98,419,362.93	766,627,005.75	758,790,657.38	106,255,711.30
离职后福利-设定提存计划	4,223,873.94	51,405,080.30	51,641,975.70	3,986,978.54
合计	102,643,236.87	818,032,086.05	810,432,633.08	110,242,689.84

## 2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	62,103,294.72	578,417,010.05	557,901,393.06	82,618,911.71
(2) 职工福利费	145,387.62	9,077,659.77	8,229,873.38	993,174.01
(3) 社会保险费	1,185,340.89	19,731,333.50	19,187,714.47	1,728,959.92
其中：医疗保险费	1,051,664.30	17,649,423.61	17,138,396.57	1,562,691.34
工伤保险费	53,264.76	873,875.64	859,882.85	67,257.55
生育保险费	80,411.83	1,208,034.25	1,189,435.05	99,011.03
(4) 住房公积金	918,635.90	18,953,475.81	18,583,191.70	1,288,920.01
(5) 工会经费和职工教育经费		60,790.72	60,790.72	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	64,352,659.13	626,240,269.85	603,962,963.33	86,629,965.65

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	82,618,911.71	631,529,739.18	620,862,544.68	93,286,106.21
(2) 职工福利费	993,174.01	14,036,750.50	13,983,325.19	1,046,599.32
(3) 社会保险费	1,728,959.92	22,227,169.83	21,985,212.91	1,970,916.84
其中：医疗保险费	1,562,691.34	20,117,177.27	19,913,723.98	1,766,144.63
工伤保险费	67,257.55	962,054.27	944,374.42	84,937.40
生育保险费	99,011.03	1,147,938.29	1,127,114.51	119,834.81
(4) 住房公积金	1,288,920.01	23,609,267.06	22,782,446.51	2,115,740.56
(5) 工会经费和职工教育经费		97,686.00	97,686.00	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	86,629,965.65	691,500,612.57	679,711,215.29	98,419,362.93

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	93,286,106.21	705,304,330.50	696,404,193.23	102,186,243.48
(2) 职工福利费	1,046,599.32	17,433,292.42	17,321,813.50	1,158,078.24
(3) 社会保险费	1,970,916.84	26,265,047.07	26,312,344.27	1,923,619.64
其中：医疗保险费	1,766,144.63	23,405,680.42	23,439,317.89	1,732,507.16
工伤保险费	84,937.40	1,184,678.58	1,194,016.48	75,599.50
生育保险费	119,834.81	1,674,688.06	1,679,009.89	115,512.98
(4) 住房公积金	2,115,740.56	17,608,595.76	18,736,566.38	987,769.94
(5) 工会经费和职工教育经费		15,740.00	15,740.00	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	98,419,362.93	766,627,005.75	758,790,657.38	106,255,711.30

### 3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	3,435,813.60	36,230,881.98	36,238,731.35	3,427,964.23
失业保险费	115,194.73	1,931,220.34	1,856,214.47	190,200.60
企业年金缴费				
合计	3,551,008.33	38,162,102.32	38,094,945.82	3,618,164.83

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	3,427,964.23	45,261,802.55	44,654,837.91	4,034,928.87
失业保险费	190,200.60	2,363,690.66	2,364,946.19	188,945.07
企业年金缴费				
合计	3,618,164.83	47,625,493.21	47,019,784.10	4,223,873.94

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	4,034,928.87	49,117,139.92	49,337,975.90	3,814,092.89
失业保险费	188,945.07	2,287,940.38	2,303,999.80	172,885.65
企业年金缴费				
合计	4,223,873.94	51,405,080.30	51,641,975.70	3,986,978.54

#### (二十四) 应交税费

税费项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	37,463,984.86	35,387,591.40	14,942,716.40
企业所得税	3,520,933.64	2,211,923.66	4,606,774.88
个人所得税	1,070,543.18	1,084,630.83	2,220,001.53
城市维护建设税	1,223,417.57	653,179.12	446,086.63
教育费附加	1,622,333.46	1,271,232.93	685,608.23
其他	685,102.39	325,399.55	64,687.75
合计	45,586,315.10	40,933,957.49	22,965,875.42

#### (二十五) 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		954,391.70	
应付股利			8,536,583.87
其他应付款项	21,610,525.51	18,786,049.23	4,357,362.35
合计	21,610,525.51	19,740,440.93	12,893,946.22

##### 1、 应付利息

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息			
企业债券利息			
短期借款应付利息		954,391.70	
划分为金融负债的优先股\永续债利息			
合计		954,391.70	

## 2、 应付股利

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
普通股股利			8,536,583.87
合计			8,536,583.87

## 3、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
代扣代缴款项	10,437,250.31	15,056,498.12	1,401,719.55
应付费项	3,311,102.31	1,852,150.12	1,995,282.81
往来款	378,483.30	1,020,591.96	42,142.38
保证金及押金	1,099,899.09	856,809.03	918,217.61
股权转让款（注）	6,383,790.50		
合计	21,610,525.51	18,786,049.23	4,357,362.35

注：股权转让款说明见附注十三、其他重要事项（4）

## (二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款		5,396,996.51	10,000,000.00
合计		5,396,996.51	10,000,000.00

## (二十七) 长期借款

长期借款分类：

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押及担保借款		4,407,196.48	18,602,991.67
质押及抵押借款	7,219,343.00	8,171,339.00	9,123,335.00
抵押及担保借款	155,670.80		
担保借款		3,919,984.47	5,072,866.12

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
信用借款（注）	6,942,180.04		
合计	14,317,193.84	16,498,519.95	32,799,192.79

注：2019 年 6 月、2019 年 9 月日本新致向東日本銀行大崎支店共计借入 12,500 万日元，截止 2019 年 12 月 31 日该笔借款尚有 10,832.6 万日元未偿还，上述借款余额按 2019 年 12 月 31 日汇率折算人民币共计 6,942,180.04 元。

长期借款其他情况见“附注十二、承诺及或有事项（一）重要承诺事项”及“十、关联方及关联交易（四）其他关联方情况（五）关联担保情况”。

(二十八) 长期应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付融资租赁款			6,151,116.92
其中：欧力士融资租赁（中国）有限公司			6,151,116.92
合计			6,151,116.92

注 1：上海新致软件股份有限公司分别与欧力士融资租赁（中国）有限公司签订了 7 笔融资租赁合同，其中：2015 年 11 月签订编号为 L2015080085 的合同支付总价款为 2,806,884.00 元；2015 年 12 月签订编号为 L2015080082 的合同支付总价款为 962,592.00 元；2015 年 12 月签订编号为 L2015080098 的合同支付总价款为 1,315,620.00 元；2016 年 2 月签订编号为 L2016080017 的合同支付总价款为 7,740,000.00 元；2016 年 8 月签订编号为 L2016080133 的合同支付总价款为 802,260.00 元；2016 年 8 月签订编号为 L2016080134 的合同支付总价款为 3,411,972.00 元；2016 年 8 月签订编号为 L2016080135 的合同支付总价款为 1,751,508.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，上述 7 笔融资租赁长期应付款已还清。

(二十九) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	4,984,345.00	2,468,700.00	1,068,284.71	6,384,760.29	收到政府补助
合计	4,984,345.00	2,468,700.00	1,068,284.71	6,384,760.29	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	6,384,760.29	1,200,000.00	2,082,541.24	5,502,219.05	收到政府补助
合计	6,384,760.29	1,200,000.00	2,082,541.24	5,502,219.05	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	5,502,219.05	3,858,800.00	3,226,469.00	6,134,550.05	收到政府补助
合计	5,502,219.05	3,858,800.00	3,226,469.00	6,134,550.05	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2016.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
服务业发展引导资金-基于高端的软件外包服务系 统建设与示范应用（注 1）	880,000.00		480,000.00		400,000.00	与资产相关
上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目-移 动在线保单服务系统（注 2）	50,000.00		50,000.00			与资产相关
2011 年度软件和集成电路产业发展专项资金-新致 保险产品交易业务平台（注 3）	64,345.00		45,420.00		18,925.00	与资产相关

负债项目	2016.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
上海市战略性新兴产业项目-新致面向中小金融机 构综合业务云服务平台（注 4）	1,360,000.00				1,360,000.00	与资产相关
2014 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资 金-新致产险核心业务系统（注 5）	405,000.00		90,000.00		315,000.00	与资产相关
基于 CDR 的专科病例数据库平台研发与应用（注 6）	800,000.00				800,000.00	与资产相关
2016 年度上海市科技小巨人工程项目（注 7）	1,425,000.00		300,000.00		1,125,000.00	与资产相关
2017 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资 金（金融风控预警监控平台）（注 8）		720,000.00			720,000.00	与资产相关
贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数 据产业项目》服务器购置补贴（注 9）		1,748,700.00	102,864.71		1,645,835.29	与资产相关
合计	4,984,345.00	2,468,700.00	1,068,284.71		6,384,760.29	

负债项目	2017.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
服务业发展引导资金-基于高端的软件外包服务系统建设与示范应用（注 1）	400,000.00		400,000.00			与资产相关
上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目-移动在线保单服务系统（注 2）						与资产相关
2011 年度软件和集成电路产业发展专项资金-新致保险产品交易业务平台（注 3）	18,925.00		18,925.00			与资产相关
上海市战略性新兴产业项目-新致面向中小金融机构综合业务云服务平台（注 4）	1,360,000.00				1,360,000.00	与资产相关
2014 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金-新致产险核心业务系统（注 5）	315,000.00		90,000.00		225,000.00	与资产相关
基于 CDR 的专科病例数据库平台研发与应用（注 6）	800,000.00	200,000.00	858,333.33		141,666.67	与资产相关
2016 年度上海市科技小巨人工程项目（注 7）	1,125,000.00		300,000.00		825,000.00	与资产相关
2017 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金（金融风控预警监控平台）（注 8）	720,000.00				720,000.00	与资产相关
贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数据产业项目》服务器购置补贴（注 9）	1,645,835.29		411,458.82		1,234,376.47	与资产相关

负债项目	2017.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》 购房补贴款（注 10）		1,000,000.00	3,824.09		996,175.91	与资产相关
合计	6,384,760.29	1,200,000.00	2,082,541.24		5,502,219.05	

负债项目	2018.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当期损益 金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相 关
上海市战略性新兴产业项目-新致面向中小金融机 构综合业务云服务平台（注 4）	1,360,000.00	1,952,000.00	662,400.00		2,649,600.00	与资产相关
2014 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资 金-新致产险核心业务系统（注 5）	225,000.00		90,000.00		135,000.00	与资产相关
基于 CDR 的专科病例数据库平台研发与应用（注 6）	141,666.67		34,000.00		107,666.67	与资产相关
2016 年度上海市科技小巨人工程项目（注 7）	825,000.00		300,000.00		525,000.00	与资产相关
2017 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资 金（金融风控预警监控平台）（注 8）	720,000.00	1,080,000.00	1,587,500.00		212,500.00	与资产相关
贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数 据产业项目》服务器购置补贴（注 9）	1,234,376.47		411,458.88		822,917.59	与资产相关

负债项目	2018.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当期损益 金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相 关
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》 购房补贴款（注 10）	996,175.91		22,995.83		973,180.08	与资产相关
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》 装修补贴款（注 11）		826,800.00	118,114.29		708,685.71	与资产相关
合计	5,502,219.05	3,858,800.00	3,226,469.00		6,134,550.05	

注 1：截止 2019 年 12 月 31 日，公司共收到“基于高端的软件外包服务系统建设与示范应用”项目资金 2,800,000.00 元，根据浦东新区发改委产业处“服务业发展引导资金项目竣工验收报告”，该项目为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限摊销，2016 年至 2018 年 12 月 31 日累计摊销金额 1,360,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日已摊销完毕。

注 2：公司共收到“上海市软件和集成电路产业发展专项资金”项目资金 1,200,000.00 元，根据上海市经济和信息化委员会“上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目验收报告”，该项目为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限摊销，截止 2017 年 12 月 31 日已摊销完毕。

注 3：公司共收到“2011 年度软件和集成电路产业发展专项”项目资金 1,200,000.00 元，根据上海市经济和信息化委员会“上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目验收报告”该项目为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限摊销，截止 2018 年 12 月 31 日已摊销完毕。

注 4：公司共收到“上海市战略性新兴产业项目-新致面向中小金融机构综合业务云服务平台”项目资金 3,312,000.00 元，2019 年摊销 662,400.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日累计摊销余额 2,649,600.00 元。

注 5：公司共收到“2014 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金-新致产险核心业务系统”项目资金 1,500,000.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日累计摊销余额为 135,000.00 元。

注 6：公司共收到“基于 CDR 的专科病例数据库平台研发与应用”项目资金 1,000,000.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日累计摊销余额 107,666.67 元。

注 7：公司共收到“2016 年度上海市科技小巨人工程项目”项目资金 1,500,000.00 元，根据上海市科学技术委员会《关于公布 2016 年度上海市科技小巨人验收评估结果》，该项目为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限摊销，截止 2019 年 12 月 31 日累计摊销余额 525,000.00 元。

注 8：公司共收到“2017 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金（金融风控预警监控平台）”项目资金 1,800,000.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日累计摊销余额 212,500.00 元。

注 9：公司共收到“贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数据产业项目》服务器购置补贴”项目资金 1,748,700.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日累计摊销余额 822,917.59 元。

注 10：公司共收到“重庆购房补贴”项目资金 1,000,000.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日累计摊销余额 973,180.08 元。

注 11：公司共收到“装修补贴款”项目资金 826,800.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日累计摊销余额 708,685.71 元。

### (三十) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	125,516,680.00	11,000,000.00				11,000,000.00	136,516,680.00

注：2017 年 9 月 25 日，根据公司 2017 年第一次临时股东大会通过决议，同意由增资方湖北三峡华翔集团有限公司、上海灏双投资中心（有限合伙）、上海仰岳晋汇投资合伙企业（有限合伙）、青岛仰岳创业投资合伙企业（有限合伙）、联通创新互联成都股权投资基金合伙企业（有限合伙）和上海青望投资合伙企业（有限合伙）增资 11,000 万元，其中 1,100 万元计入注册资本，9,900 万元计入公司资本公积。该事项由立信会计师事务所出具信会师报字【2017】第 ZA16394 号验资报告验证。截止 2017 年 12 月 31 日，公司变更后注册资本为人民币 136,516,680.00 元，实收资本 136,516,680.00 元。

项目	2017.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	136,516,680.00						136,516,680.00

项目	2018.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	136,516,680.00						136,516,680.00

### (三十一) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	90,798,574.09	99,000,000.00		189,798,574.09
其他资本公积	2,751,609.11		2,751,609.11	
合计	93,550,183.20	99,000,000.00	2,751,609.11	189,798,574.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017 年 9 月 25 日，根据公司 2017 年第一次临时股东大会通过决议，同意由增资方湖北三峡华翔集团有限公司、上海灏双投资中心（有限合伙）、上海仰岳晋汇投资合伙企业（有限合伙）、青岛仰岳创业投资合伙企业（有限合伙）、联通创新互联成都股权投资基金合伙企业（有限合伙）和上海青望投资合伙企业（有限合伙）增资 11,000 万元，其中 1,100 万元计入注册资本，9,900 万元计入公司资本公积。该事项由立信会计师事务所出具信会师报字【2017】第 ZA16394 号验资报告验证。截止 2017 年 12 月 31 日，公司变更后注册资本为人民币 136,516,680.00 元，实收资本 136,516,680.00 元。

资本公积本期减少说明：

2017 年 9 月根据上海市徐汇区市场监督管理局准予注销登记通知书，准予上海新逸科技有限公司注销登记，原因合并上海新逸科技有限公司增加资本公积-其他资本公积 2,751,609.11 元本期转出计入未分配利润。

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	189,798,574.09			189,798,574.09
合计	189,798,574.09			189,798,574.09

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	189,798,574.09	7,953,722.48	19,670,276.91	178,082,019.66
合计	189,798,574.09	7,953,722.48	19,670,276.91	178,082,019.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加说明：

根据公司下属子公司重庆新致金服信息技术有限公司 2018 年 12 月 20 日股东会决议

和修改后的章程规定，公司注册资本增至人民币 11764.7059 万元，新增资本 1764.7059 万元由新股东青岛仰岳创业投资合伙企业(有限合伙)以人民币现金缴纳。因少数股东单项增资导致上海新致软件股份有限公司持有重庆新致金服信息技术有限公司由 75% 下降至 63.75%，差额 7,953,722.48 元计入资本溢价（股本溢价）。

资本公积本期减少说明：

（1）根据上海新致软件股份有限公司第二届董事会第十三次会议决定收购上海新致信息技术有限公司少数股权，其中：上海新致软件股份有限公司受让常春藤（上海）三期创业投资合伙企业（有限合伙）所持新致信息的 4.2% 股权；受让日照常春藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）所持新致信息的 2.8% 股权；受让南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）所持新致信息的 12% 股权；受让旺道有限公司所持新致信息的 4.2667% 股权。

根据 2019 年 10 月 28 日上海新致软件股份有限公司与常春藤(上海)三期创业投资合伙企业(有限合伙)、日照常春藤创新创业投资合伙企业(有限合伙)、南京捷奕创业投资合伙企业(有限合伙)、旺道有限公司分别签署的《股权转让协议》，上海新致软件股份有限公司按 3,782.59 万元收购上述少数股权，因购买少数股权新取得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，调整所有者权益（资本公积），由此减少资本公积（股本溢价）19,659,957.48 元。

（2）根据武汉新致信息技术有限公司 2019 年 6 月股东会议个人股东庄思良、李政、李天正减资并退出武汉新致信息技术有限公司，经此次变更上海新致软件股份有限公司持有武汉新致 42.86%；贵州新致普惠信息技术有限公司持有武汉新致 57.14%；由此减少资本公积（股本溢价）10,319.43 元。

(三十二) 其他综合收益

项目	2016.12.31	本期发生额					2017.12.31
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-2,150,143.25	-586,944.15			-360,383.71	-226,560.44	-2,510,526.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产 损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,150,143.25	-586,944.15			-360,383.71	-226,560.44	-2,510,526.96
其他综合收益合计	-2,150,143.25	-586,944.15			-360,383.71	-226,560.44	-2,510,526.96

项目	2017.12.31	本期发生额					2018.12.31
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-2,510,526.96	1,560,501.82			958,148.12	602,353.70	-1,552,378.84
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产 损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,510,526.96	1,560,501.82			958,148.12	602,353.70	-1,552,378.84
其他综合收益合计	-2,510,526.96	1,560,501.82			958,148.12	602,353.70	-1,552,378.84

项目	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期发生额						2019.12.31
				本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益				313,250.73				192,335.95	120,914.78	192,335.95
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动				313,250.73				192,335.95	120,914.78	192,335.95
企业自身信用风险公允价值变动										
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-1,552,378.84		-1,552,378.84	1,005,317.21				617,264.77	388,052.44	-935,114.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益										
其他债权投资公允价值变动										
可供出售金融资产公允价值变动损益										
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益										

项目	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期发生额						2019.12.31
				本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
其他债权投资信用减值准备										
现金流量套期储备（现金流量套 期损益的有效部分）										
外币财务报表折算差额	-1,552,378.84		-1,552,378.84	1,005,317.21				617,264.77	388,052.44	-935,114.07
其他综合收益合计	-1,552,378.84		-1,552,378.84	1,318,567.94				809,600.72	508,967.22	-742,778.12

(三十三) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	9,595,554.24	2,692,326.54		12,287,880.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,595,554.24	2,692,326.54		12,287,880.78

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	12,287,880.78	5,178,715.82		17,466,596.60
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,287,880.78	5,178,715.82		17,466,596.60

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	17,466,596.60	6,806,438.41		24,273,035.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,466,596.60	6,806,438.41		24,273,035.01

(三十四) 未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	145,266,425.38	89,758,135.91	54,934,054.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	145,266,425.38	89,758,135.91	54,934,054.61

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,577,879.89	60,687,005.29	34,764,798.73
减：提取法定盈余公积	6,806,438.41	5,178,715.82	2,692,326.54
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			-2,751,609.11
期末未分配利润	218,037,866.86	145,266,425.38	89,758,135.91

(三十五) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,116,666,056.60	776,270,586.21	992,487,307.07	716,637,477.31	880,556,081.20	645,457,412.65
其他业务	1,032,528.52	462,398.06	870,598.13	159,417.89		
合计	1,117,698,585.12	776,732,984.27	993,357,905.20	716,796,895.20	880,556,081.20	645,457,412.65

### 公司前五名客户的营业收入情况

#### 2019 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	143,906,338.94	12.88
交通银行股份有限公司	96,458,739.20	8.63
中国人民保险集团股份有限公司	74,594,663.78	6.67
中国太平保险控股有限公司	56,270,188.85	5.03
中国电信集团公司	51,629,824.93	4.62
合 计	422,859,755.70	37.83

注：前五名客户营业收入为同一集团口径。

#### 2018 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	145,258,860.95	14.62
交通银行股份有限公司	93,804,276.34	9.44
中国人民保险集团股份有限公司	56,517,033.55	5.69
中国电信集团公司	44,941,838.56	4.52
中国太平保险控股有限公司	42,056,703.68	4.23
合 计	382,578,713.08	38.51

注：前五名客户营业收入为同一集团口径。

#### 2017 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	127,675,793.56	14.5
交通银行股份有限公司	72,034,192.46	8.18
中国电信集团公司	60,149,089.53	6.83
中国人民保险集团股份有限公司	45,537,696.20	5.17
中国建设银行股份有限公司	35,432,485.30	4.02
合 计	340,829,257.05	38.71

注：前五名客户营业收入为同一集团口径。

(三十六) 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	1,877,633.92	1,149,137.85	975,292.56
教育费附加	2,404,296.98	1,959,965.04	1,891,232.07
其他税金	1,231,251.78	485,969.95	423,563.17
合计	5,513,182.68	3,595,072.84	3,290,087.80

(三十七) 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
薪酬	31,556,288.91	29,347,754.44	27,412,530.79
业务招待费	13,385,213.86	12,545,508.44	11,078,012.98
办公费	4,003,875.35	4,173,378.75	4,739,048.35
差旅费	2,337,231.46	2,586,558.06	2,643,983.55
租赁及物业费	3,570,919.78	2,103,160.51	1,973,161.51
折旧与分摊	788,864.62	408,748.87	298,226.58
中介机构费	84,560.83	88,505.18	272,923.90

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
其他	233,579.22	240,058.21	442,523.65
合计	55,960,534.03	51,493,672.46	48,860,411.31

(三十八) 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
薪酬	37,648,421.23	35,791,742.73	30,862,813.75
折旧与分摊	10,691,649.72	8,285,923.83	6,811,471.16
租赁及物业费	5,651,587.69	6,661,851.30	6,989,283.46
办公费	5,890,400.11	5,894,569.03	6,233,827.46
中介机构费	1,663,762.41	2,155,096.53	3,577,935.11
差旅费	3,995,805.90	3,853,824.56	3,462,694.83
业务招待费	2,368,792.85	1,402,214.46	1,475,503.07
其他	912,088.29	694,176.16	970,887.73
合计	68,822,508.20	64,739,398.60	60,384,416.57

(三十九) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	88,921,561.43	75,821,720.13	59,888,381.48
房租折旧摊销	1,866,762.38	1,404,875.44	1,403,184.57
差旅交通费	283,396.21	182,332.06	320,983.90
办公费	406,411.65	301,979.87	235,673.57
合计	91,478,131.67	77,710,907.50	61,848,223.52

(四十) 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	23,686,154.44	16,778,244.50	18,866,822.27
减：利息收入	492,592.96	539,829.87	403,838.70
汇兑损益	200,122.68	5,569,778.00	1,084,968.00
其他	1,551,477.22	2,276,443.89	2,638,983.55
合计	24,945,161.38	24,084,636.52	22,186,935.12

(四十一) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	12,378,081.99	11,968,638.24	10,425,739.71
进项税加计抵减	2,535,716.88		
代扣个人所得税手续费	318,035.36	700,533.75	13,982.68
合计	15,231,834.23	12,669,171.99	10,439,722.39

计入其他收益的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
2011 年度软件和集成电路产业发展专项资金-新致保险产品交易业务平台		18,925.00	45,420.00	与资产相关
服务业发展引导资金-基于高端的软件外包服务系统建设与示范应用		400,000.00	480,000.00	与资产相关
上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目-移动在线保单服务系统			50,000.00	与资产相关
上海市战略性新兴产业项目-新致面向中小金融机构综合业务云服务平台	662,400.00			与资产相关
2014 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金-新致产险核心业务系统	90,000.00	90,000.00	90,000.00	与资产相关
基于 CDR 的专科病例数据库平台研发与应用	34,000.00	858,333.33		与资产相关
2016 年度上海市科技小巨人工程项目	300,000.00	300,000.00	300,000.00	与资产相关
2017 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金（金融风控预警监控平台）	1,587,500.00			与资产相关

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数据产业项目》服务器购置补贴	411,458.88	411,458.82	102,864.71	与资产相关
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》购房补贴款	22,995.83	3,824.09		与资产相关
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》装修补贴款	118,114.29			与资产相关
浦东新区企业职工职业培训财政补贴	312,000.00	237,520.00	183,104.00	与收益相关
上海市软件和集成电路产业发展专项浦东新区配套资金			750,000.00	与收益相关
浦东新区“十二五”财政扶持资金--浦东新区“区域性总部人才补贴”、“企业贡献度奖励”开发扶持资金	1,605,000.00	2,678,000.00	3,635,000.00	与收益相关
国家服务外包业务发展资金	4,247,100.00	3,166,179.00	2,636,000.00	与收益相关
市技术出口贴息资金	200,000.00	200,000.00	340,000.00	与收益相关
市服务贸易发展专项资金	1,506,100.00	2,163,500.00	1,785,700.00	与收益相关
新兴服务出口支持资金	560,000.00	408,000.00		与收益相关
稳岗补贴	660,737.73	536,498.00	27,651.00	与收益相关
贵州 IDC 服务费补贴		496,400.00		与收益相关
生育津贴	15,847.68			与收益相关
软件免抵退	44,827.58			与收益相关
合计	12,378,081.99	11,968,638.24	10,425,739.71	

#### (四十二) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	3,047,077.32	5,260,700.42	4,039,809.74
处置长期股权投资产生的投资收益	26,733.01		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	478,956.15		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益			
处置其他非流动金融资产取得的投资收益			
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得			
处置构成业务的处置组产生的投资收益			
合计	3,552,766.48	5,260,700.42	4,039,809.74

#### (四十三) 信用减值损失

项目	2019 年度
应收票据坏账损失	50.00
应收账款坏账损失	19,505,693.79
应收款项融资减值损失	
其他应收款坏账损失	-831,290.29
债权投资减值损失	
其他债权投资减值损失	
长期应收款坏账损失	
合计	18,674,453.50

#### (四十四) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失		10,786,988.80	9,563,444.42
存货跌价损失	493,691.94		120,679.58

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
持有待售资产减值损失			
可供出售金融资产减值损失			1,990,000.00
持有至到期投资减值损失			
商誉减值损失	5,061,700.00		2,738,800.00
合计	5,555,391.94	10,786,988.80	14,412,924.00

#### (四十五) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置	-31,369.30	1,448,256.79		-31,369.30	1,448,256.79	
合计	-31,369.30	1,448,256.79		-31,369.30	1,448,256.79	

#### (四十六) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
接受捐赠						
政府补助	986,769.00	3,965,547.00	5,460,000.00	986,769.00	3,965,547.00	5,460,000.00
盘盈利得	529.06	6,810.10	1,018.67	529.06	6,810.10	1,018.67
其他	1,644,974.17	40,795.86	349,582.35	1,644,974.17	40,795.86	349,582.35
合计	2,632,272.23	4,013,152.96	5,810,601.02	2,632,272.23	4,013,152.96	5,810,601.02

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
青发集团四新产业发展专项扶持资金	100,000.00	40,000.00	50,000.00	与收益相关
重庆市渝北区人民政府《关于	60,000.00			与收益相关

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
2018 年度驻区金融机构支持地区经济社会发展考核评价》二等奖奖励				
重庆市渝北区高新技术企业认定及复审奖励	700,000.00			与收益相关
重庆市渝北区科技型企业入库奖励	30,000.00			与收益相关
软件著作权补贴；专利补助	3,000.00	6,930.00		与收益相关
张江专项发展资金陆家嘴创新融资租赁补贴		460,000.00		与收益相关
外贸出口奖励金		13,617.00		与收益相关
贵州省高新技术企业后补助资金支持		300,000.00		与收益相关
花溪区 2017 年新增服务业务企业一次性奖励市级资金		25,000.00		与收益相关
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》落户奖励款		3,000,000.00		与收益相关
2018 年中小企业发展专项资金支持项目-中小企业集合信托融资			150,000.00	与收益相关

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
项目奖励款				
青浦区“软件信息服务业”扶持项目资金		60,000.00	240,000.00	与收益相关
贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数据产业项目》落户奖励款			5,000,000.00	与收益相关
上海宝山航运经济功能区管理委员会财政扶持金	40,000.00	60,000.00	20,000.00	与收益相关
大连高新区管理委员会（大高管发【2017】47号	32,769.00			与收益相关
贵州省2019年第一批省级服务业发展引导资金投资机会	21,000.00			与收益相关
合计	986,769.00	3,965,547.00	5,460,000.00	

#### (四十七) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	80,000.00			80,000.00		
非常损失						
盘亏损失						
非流动资产毁损报废损失	374,206.65	180,462.84	281,140.28	374,206.65	180,462.84	281,140.28
其他	165,550.30	211,800.10	54,979.84	165,550.30	211,800.10	54,979.84
合计	619,756.95	392,262.94	336,120.12	619,756.95	392,262.94	336,120.12

#### (四十八) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	7,310,731.96	3,119,287.33	5,903,777.17
递延所得税费用	-1,839,856.95	-1,088,536.49	-435,750.75
合计	5,470,875.01	2,030,750.84	5,468,026.42

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	90,781,984.14	67,149,352.50	44,069,683.26
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	9,078,198.41	6,714,935.25	4,406,968.33
子公司适用不同税率的影响	-495,359.75	898,478.03	1,514,157.78
调整以前期间所得税的影响	100,194.61	-233,281.63	565,226.24
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,426,978.48	954,210.95	790,128.50
额外可扣除费用的影响	-5,236,550.89	-5,466,302.62	-2,855,377.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-402,585.85	-1,209,297.63	-1,002,140.91
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		372,008.49	1,239,293.53
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化			809,770.67
所得税费用	5,470,875.01	2,030,750.84	5,468,026.42

#### (四十九) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	79,577,879.89	60,687,005.29	34,764,798.73
本公司发行在外普通股的加权平均数	136,516,680.00	136,516,680.00	127,350,013.33
基本每股收益	0.58	0.44	0.27
其中：持续经营基本每股收益	0.58	0.44	0.27
终止经营基本每股收益			

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润 （稀释）	79,577,879.89	60,687,005.29	34,764,798.73
本公司发行在外普通股的加权平均数 （稀释）	136,516,680.00	136,516,680.00	127,350,013.33
稀释每股收益	0.58	0.44	0.27
其中：持续经营稀释每股收益	0.58	0.44	0.27
终止经营稀释每股收益			

## (五十) 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	2017 年度
1、收回往来款、代垫款	14,127,976.91	13,681,170.70	12,155,423.16
2、政府补助	17,905,791.38	15,752,177.75	17,286,828.82
3、营业外收入-其他	568,895.43	40,795.86	349,582.35
4、利息收入	492,592.96	506,050.99	403,838.70
合计	33,095,256.68	29,980,195.30	30,195,673.03

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、企业间往来	10,372,614.66	7,903,375.30	16,461,065.69
2、销售费用支出	24,560,105.13	23,100,253.75	22,685,266.69
3、管理费用、执行费用支出	34,252,609.57	34,741,161.18	35,612,051.33
4、财务费用支出	1,551,477.22	2,275,886.59	2,638,983.55
5、营业外支出	245,550.30	223,659.16	44,979.84
合计	70,982,356.88	68,244,335.98	77,442,347.10

## 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到贷款保证金及信用证保证金	2,676,618.33	13,687,173.06	
合计	2,676,618.33	13,687,173.06	

## 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
上海森焱商业保理有限公司保理款			25,073,375.00
支付融资租赁租金		6,661,983.67	5,387,794.80
支付贷款保证金及信用证保证金			25,332,094.64
购买子公司少数股权	32,135,747.00		
合计	32,135,747.00	6,661,983.67	55,793,264.44

(五十一) 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	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	85,311,109.13	65,118,601.66	38,601,656.84
加：信用减值损失	18,674,453.50		
资产减值准备	5,555,391.94	10,786,988.80	14,412,924.00
固定资产折旧	13,159,240.37	11,865,066.33	10,699,544.21
无形资产摊销	2,349,832.85	3,314,822.05	3,535,273.31
长期待摊费用摊销	5,196,701.14	3,067,825.19	1,768,856.05
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）	373,677.59	173,652.74	289,475.41
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）	23,886,277.12	22,322,500.68	19,951,790.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,552,766.48	-5,260,700.42	-4,039,809.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,839,856.95	-1,088,536.49	-435,750.75
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）	-4,377,079.48	-6,095,771.25	-36,031,846.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-172,280,672.83	-141,284,593.42	-76,369,467.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,947,326.97	68,764,931.66	-15,920,141.64
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-16,596,365.13	31,684,787.53	-43,537,496.11
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			

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	281,965,183.55	239,089,646.55	223,433,637.43
减：现金的期初余额	239,089,646.55	223,433,637.43	232,190,283.83
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	42,875,537.00	15,656,009.12	-8,756,646.40

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	281,965,183.55	239,089,646.55	223,433,637.43
其中：库存现金	343,010.91	283,223.94	261,349.37
可随时用于支付的银行存款	281,622,172.64	238,806,422.61	223,172,288.06
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	281,965,183.55	239,089,646.55	223,433,637.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

## (五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	24,318,425.62	26,056,784.40	39,866,324.04	保证金
固定资产	固定资产受限情况见：附注十一承诺及或有事项（一）“重要承诺事项”			
应收账款	应收账款受限情况见：附注十一承诺及或有事项（一）“重要承诺事项”			
合计	24,318,425.62	26,056,784.40	39,866,324.04	

(五十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			34,793,015.39
其中：美元	82,469.89	6.98	575,326.45
欧元	1,000.00	7.82	7,815.50
日元	533,779,732.00	0.06	34,207,807.90
港币	2,305.85	0.90	2,065.53
应收账款			24,989,066.94
其中：美元	159,215.61	6.98	1,110,719.94
欧元	324.48	7.82	2,535.97
日元	372,558,921.22	0.06	23,875,811.03
港币		0.90	
长期借款			6,942,180.04
其中：美元		6.98	
欧元		7.82	
日元	108,326,000.00	0.06	6,942,180.04
港币		0.90	

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			21,445,217.99
其中：美元	9,208.69	6.86	63,201.08
欧元	1,000.00	7.85	7,847.30
日元	345,372,897.00	0.06	21,374,092.48
港币	88.03	0.88	77.13
应收账款			23,612,933.91
其中：美元	157,535.61	6.86	1,081,198.40
欧元	324.48	7.85	2,546.29
日元	364,037,507.33	0.06	22,529,189.22

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
港币		0.88	
长期借款			3,919,984.47
其中：美元		6.86	
欧元		7.85	
日元	63,341,000.00	0.06	3,919,984.47
港币		0.88	

2017 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			20,270,984.61
其中：美元	82,155.91	6.53	536,823.15
欧元	1,000.53	7.80	7,806.44
日元	340,042,118.00	0.06	19,682,657.92
港币	52,274.90	0.84	43,697.11
应收账款			27,728,334.61
其中：美元	157,535.61	6.53	1,029,369.18
欧元	98,212.35	7.80	766,282.22
日元	447,120,881.22	0.06	25,880,697.97
港币	62,190.00	0.84	51,985.24
长期借款			5,072,866.12
其中：美元			
欧元			
日元	87,640,000.00	0.06	5,072,866.12
港币			

**2、 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

境外经营实体	主要经营地	记账本位币
新致创新株式会社	日本	日币
株式会社亿蓝德	日本	日币
晟欧技术株式会社（注）	日本	日币
日本新致创新资本	日本	日币

注：晟欧技术株式会社已于 2019 年 4 月注销完毕。

#### (五十四) 政府补助

##### 1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列 报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			2019 年度	2018 年度	2017 年度	
2011 年度软件和集成电路产业发展专项资金-新致 保险产品交易业务平台	1,200,000.00	递延收益		18,925.00	45,420.00	其他收益
服务业发展引导资金-基于高端的软件外包服务系 统建设与示范应用	2,800,000.00	递延收益		400,000.00	480,000.00	其他收益
上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目-移 动在线保单服务系统	1,200,000.00	递延收益			50,000.00	其他收益
上海市战略性新兴产业项目-新致面向中小金融机 构综合业务云服务平台	3,312,000.00	递延收益	662,400.00			其他收益
2014 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资 金-新致产险核心业务系统	1,500,000.00	递延收益	90,000.00	90,000.00	90,000.00	其他收益
基于 CDR 的专科病例数据库平台研发与应用	1,000,000.00	递延收益	34,000.00	858,333.33		其他收益
2016 年度上海市科技小巨人工程项目	1,500,000.00	递延收益	300,000.00	300,000.00	300,000.00	其他收益
2017 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资	1,800,000.00	递延收益	1,587,500.00			其他收益

种类	金额	资产负债表列 报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			2019 年度	2018 年度	2017 年度	
金（金融风控预警监控平台）						
贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数据产业项目》服务器购置补贴	1,748,700.00	递延收益	411,458.88	411,458.82	102,864.71	其他收益
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》购房补贴款	1,000,000.00	递延收益	22,995.83	3,824.09		其他收益
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》装修补贴款	826,800.00	递延收益	118,114.29			其他收益

## 2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的项目
		2019 年度	2018 年度	2017 年度	
浦东新区企业职工职业培训财政补贴	732,624.00	312,000.00	237,520.00	183,104.00	其他收益
上海市软件和集成电路产业发展专项浦东新区配套资金	750,000.00			750,000.00	其他收益
浦东新区“十二五”财政扶持资金--浦东新区“区域性总部人才补贴”、“企业贡献度奖励”开发扶持资金	7,918,000.00	1,605,000.00	2,678,000.00	3,635,000.00	其他收益
国家服务外包业务发展资金	10,049,279.00	4,247,100.00	3,166,179.00	2,636,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019 年度	2018 年度	2017 年度	
市技术出口贴息资金	740,000.00	200,000.00	200,000.00	340,000.00	其他收益
市服务贸易发展专项资金	5,455,300.00	1,506,100.00	2,163,500.00	1,785,700.00	其他收益
新兴服务出口支持资金	968,000.00	560,000.00	408,000.00		其他收益
稳岗补贴	1,224,886.73	660,737.73	536,498.00	27,651.00	其他收益
青发集团四新产业发展专项扶持资金	190,000.00	100,000.00	40,000.00	50,000.00	营业外收入
重庆市渝北区人民政府《关于 2018 年度驻区金融机构支持地区经济社会发展考核评价》二等奖奖励	60,000.00	60,000.00			营业外收入
重庆市渝北区高新技术企业认定及复审奖励	700,000.00	700,000.00			营业外收入
重庆市渝北区科技型企业入库奖励	30,000.00	30,000.00			营业外收入
软件著作权补贴；专利补助	9,930.00	3,000.00	6,930.00		营业外收入
张江专项发展资金陆家嘴创新融资租赁补贴	460,000.00		460,000.00		营业外收入
外贸出口奖励金	13,617.00		13,617.00		营业外收入
贵州省高新技术企业后补助资金支持	300,000.00		300,000.00		营业外收入
花溪区 2017 年新增服务业务企业一次性奖励市级资金	25,000.00		25,000.00		营业外收入
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》落户奖励款	3,000,000.00		3,000,000.00		营业外收入
2018 年中小企业发展专项资金支持项目-中小企业集合信托融资项目奖励款	150,000.00			150,000.00	营业外收入
青浦区“软件信息服务业”扶持项目资金	300,000.00		60,000.00	240,000.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019 年度	2018 年度	2017 年度	
贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数据产业项目》 落户奖励款	5,000,000.00			5,000,000.00	营业外收入
贵州 IDC 服务费补贴	496,400.00		496,400.00		其他收益
上海宝山航运经济发展区管理委员会财政扶持金	120,000.00	40,000.00	60,000.00	20,000.00	营业外收入
进项税加计抵减	2,535,716.88	2,535,716.88			其他收益
代扣个人所得税手续费	1,032,551.79	318,035.36	700,533.75	13,982.68	其他收益
生育津贴	15,847.68	15,847.68			其他收益
软件免抵退	44,827.58	44,827.58			其他收益
大连高新区管理委员会（大高管发【2017】47 号	32,769.00	32,769.00			营业外收入
贵州省 2019 年第一批省级服务业发展引导资金投资机会	21,000.00	21,000.00			营业外收入

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

申报期内未发生同一控制下企业合并

### (二) 同一控制下企业合并

本报告期发生的同一控制下企业合并

申报期内未发生同一控制下企业合并

### (三) 处置子公司

申报期内无处置对子公司投资，丧失控制权的情形。

### (四) 其他原因的合并范围变动

#### 2019 年：

2019 年 2 月 28 日上海新致软件股份有限公司第二届董事会第十三次会议通过《关于拟投资设立青岛新致企服信息技术有限公司的议案》，同意成立青岛新致企服信息技术有限公司，由上海新致软件股份有限公司出资 4,500 万元，占 100% 股权。2019 年 3 月 5 日青岛新致企服信息技术有限公司获得注册号为 9137020MA3P85YT6N 的营业执照。

2018 年 10 月 15 日上海新致软件股份有限公司第二届董事会第十二次会议通过《关于注销新致晟欧株式会社的议案》，同意注销新致晟欧株式会社。2019 年 4 月 5 日，新致晟欧株式会社取得了东京法务局新宿出張所出具的闭锁事项全部证明书，完成了工商注销。

#### 2018 年度：

2017 年 2 月 10 日上海新致软件股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议通过《关于注销新致软件（昆山）有限公司的议案》，同意注销新致软件（昆山）有限公司，2018 年 3 月根据昆山市市场监督管理局准予注销登记通知书，准予新致软件（昆山）有限公司注销登记。

2017 年 2 月 10 日上海新致软件股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议通过《关于注销成都新致软件有限公司的议案》，同意注销成都新致软件有限公司，2018 年 3 月，根据成都高新区市场和质量监督管理局准予注销登记通知书，同意成都新致软件有限公司注销登记。

2018 年 6 月 8 日上海新致软件股份有限公司第二届董事会第九次会议决议通过《关于拟投资设立成都新致企服软件有限公司的议案》，根据议案上海新致软件股份有限公司与成都市大数据股份有限公司共同出资设立名为“成都新致云服信息技术有限公司”其中：上海新致软件股份有限公司出资额 3000 万元人民币，占合资公司 60% 股权；成都大数据股份有限公司出资额 2000 万元人民币，占合资公司 40% 股权。2018 年 10 月 19 日，成都新致云服信息技术有限公司设立并获得注册号为 510109001528464 的营业执照。

2018 年 10 月 15 日上海新致软件股份有限公司第二届董事会第十二次会议会议决议通过《关于投资设立新致创新资本株式会社的议案》，议案同意拟通过公司下属公司新致创新株式会社在日本东京设立子公司“新致创新资本株式会社”。2018 年 10 月 30 日新致创新资本株式会社成立，注册资本 3000 万日元。

#### **2017 年度：**

2017 年 2 月 10 日上海新致软件股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议通过《关于设立武汉新致信息技术有限公司的议案》，根据议案上海新致软件股份有限公司与贵州新致普惠信息技术有限公司及自然人庄思良共同成立武汉新致信息技术有限公司，注册资本 1,000 万元，其中上海新致软件股份有限公司出资 400 万占 40% 股权，贵州新致普惠信息技术有限公司出资人民币 400 万元占 40% 股权，庄思良出资人民币 200 万元占 20% 股权。2017 年 6 月 5 日武汉新致信息技术有限公司获得注册号为 91420100MA4KULGR6H 的营业执照，现更名为武汉新致医卫信息技术有限公司。

2017 年 2 月 10 日上海新致软件股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议通过《关于注销上海新逸科技有限公司的议案》，同意注销上海新逸科技有限公司，2017 年 9 月根据上海市徐汇区市场监督管理局准予注销登记通知书，准予上海新逸科技有限公司注销登记。

2017 年 2 月 10 日上海新致软件股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议通过《关于注销成都新致远日软件有限公司的议案》，同意注销成都新致远日软件有限公司的议案，2017 年 8 月根据成都市高新工商行政管理局准予注销登记通知书，准予成都新致远日软件有限公司注销登记。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京新致君阳信息技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	100		新设
西安新致信息技术有限公司	西安	西安	计算机软硬件的开发、销售；计算机网络工程的设计、安装、调试；自动化控制设备、仪器、仪表、办公用品的开发、销售；电子产品（除专控）、计算机及耗材、通讯设备及器材（除专控）、机械设备的销售；货物和技术的进出口经营（国家禁止和限制进出口货物和技术除外）（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）。	100		新设
上海新致仕海软件有限公司	上海	上海	计算机软件的开发、设计和制作，销售自产产品并提供相关的技术咨询和技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	50		新设
上海新致信息技术有限公司	上海	上海	计算机软件、硬件的开发，信息科技、电子科技、计算机、机械科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成，转口贸易，计算机软硬件及相关配套件的批发、进出口、佣金代理（除拍卖）。【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】	84.67		新设
深圳新致软件有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件及配件的研发、技术咨询、销售及上门维修；数据库管理；数据库服务；电子产品的销售。	100		收购

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	
上海新致百果信息科技有限公司	上海	上海	计算机领域内的技术开发、技术服务，计算机网络工程（除专项审批），销售建材、机电设备、电子产品、文化用品、日用百货。【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】	87.2		收购
上海新致晟欧软件技术有限公司	上海	上海	计算机软硬件开发、销售及技术服务，系统集成，计算机网络工程技术的研发，通讯产品、电子产品、仪器仪表的开发、设计、销售，从事货物与技术的进出口。【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】	100		收购
贵州新致普惠信息技术有限公司	贵州	贵州	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（计算机软件开发、设计和制作，销售自产产品，计算机系统集成的设计、安装、调试和维护，计算机软硬件及相关配套的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），提供上述业务相关的技术咨询及技术服务,(涉及配额、许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理)，提供互联网接入业务、信息业务和增值业务，申请域名、租用虚拟主机空间、服务器托管及租用，云主机服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	30.61	30	新设
重庆新致金服信息技术有限公司	重庆	重庆	大数据开发及相关技术服务；计算机信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；网站建设、网络平台运营管理、技术咨询、技术服务；计算机软件开发、设计、销售；计算机系统集成；计算机软硬件及相关配套件的销售；佣金代理；互联网相关技术服务（不含互联网上网服务）；房屋租赁（不含住宿服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	38.25	25.5	新设
武汉新致医卫信息技术有限公司	武汉	武汉	计算机软件开发、技术咨询、技术服务；计算机系统集成设计、安装、调试、维护、技术咨询、技术服务；计算机软硬件及辅助设备的批发兼零售；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）。（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）	42.86	34.63	新设

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	
成都新致云服信息技术有限公司	成都	成都	研发计算机软硬件并提供技术咨询、技术服务；网络技术开发、技术转让、技术咨询；计算机系统集成；销售软件、计算机软硬件及外围设备；房屋租赁。（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）。	60		新设
青岛新致企服信息技术有限公司	青岛	青岛	软件开发；计算机软件开发、设计、销售；计算机系统集成；计算机软硬件及相关配套件的销售；商务中介；互联网相关技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100		新设

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京新致君阳信息技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	100		新设
西安新致信息技术有限公司	西安	西安	计算机软硬件的开发、销售；计算机网络工程的设计、安装、调试；自动化控制设备、仪器、仪表、办公用品的开发、销售；电子产品（除专控）、计算机及耗材、通讯设备及器材（除专控）、机械设备的销售；货物和技术的进出口经营（国家禁止和限制进出口货物和技术除外）（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）。	100		新设
上海新致仕海软件有限公司	上海	上海	计算机软件的开发、设计和制作，销售自产产品并提供相关的技术咨询和技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	50		新设

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	
上海新致信息技术有限公司	上海	上海	计算机软件、硬件的开发，信息科技、电子科技、计算机、机械科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成，转口贸易，计算机软硬件及相关配套件的批发、进出口、佣金代理（除拍卖）。【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】	61.4		新设
深圳新致软件有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件及配件的研发、技术咨询、销售及上门维修；数据库管理；数据库服务；电子产品的销售。	100		收购
上海新致百果信息科技有限公司	上海	上海	计算机领域内的技术开发、技术服务，计算机网络工程（除专项审批），销售建材、机电设备、电子产品、文化用品、日用百货。【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】	87.2		收购
上海新致晟欧软件技术有限公司	上海	上海	计算机软硬件开发、销售及技术服务，系统集成，计算机网络工程技术的研发，通讯产品、电子产品、仪器仪表的开发、设计、销售，从事货物与技术的进出口。【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】	100		收购
贵州新致普惠信息技术有限公司	贵州	贵州	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（计算机软件开发、设计和制作，销售自产产品，计算机系统集成设计、安装、调试和维护，计算机软硬件及相关配套的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），提供上述业务相关的技术咨询及技术服务，(涉及配额、许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理)，提供互联网接入业务、信息业务和增值业务，申请域名、租用虚拟主机空间、服务器托管及租用，云主机服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动))	30.61	30	新设

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	
重庆新致金服信息技术有限公司	重庆	重庆	大数据开发及相关技术服务；计算机信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；网站建设、网络平台运营管理、技术咨询、技术服务；计算机软件开发、设计、销售；计算机系统集成；计算机软硬件及相关配套件的销售；佣金代理；互联网相关技术服务（不含互联网上网服务）；房屋租赁（不含住宿服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	45	30	新设
武汉新致信息技术有限公司（更名为：武汉新致医卫信息技术有限公司）	武汉	武汉	计算机软件开发、技术咨询、技术服务；计算机系统集成的设计、安装、调试、维护、技术咨询、技术服务；计算机软硬件及辅助设备的批发兼零售；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）。（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）	30	40	新设
成都新致云服信息技术有限公司	成都	成都	研发计算机软硬件并提供技术咨询、技术服务；网络技术开发、技术转让、技术咨询；计算机系统集成；销售软件、计算机软硬件及外围设备；房屋租赁。（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）。	60		新设

2017年12月31日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京新致君阳信息技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	100		新设
西安新致信息技术有限公司	西安	西安	计算机软硬件的开发、销售；计算机网络工程的设计、安装、调试；自动化控制设备、仪器、仪表、办公用品的开发、销售；电子产品（除专控）、计算机及耗材、通讯设备及器材（除专控）、机械设备的销售；货物和技术的进出口经营（国家禁止和限制进出口货物和技术除外）（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）。	100		新设
上海新致仕海软件有限公司	上海	上海	计算机软件的开发、设计和制作，销售自产产品并提供相关的技术咨询和技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	50		新设
成都新致软件有限公司	成都	成都	研发计算机软硬件并提供技术咨询、技术服务；网络技术研发、技术转让、技术咨询；计算机系统集成；批发软件、计算机软硬件及外围设备。	100		新设
新致软件（昆山）有限公司	昆山	昆山	计算机软件开发与销售；计算机系统集成；计算机领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务；计算机软硬件配件的销售；货物及技术的进出口业务。	100		新设
上海新致信息技术有限公司	上海	上海	计算机软件、硬件的开发，信息科技、电子科技、计算机、机械科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成，转口贸易，计算机软硬件及相关配套件的批发、进出口、佣金代理（除拍卖）。【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】	61.4		新设

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	
深圳新致软件有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件及配件的研发、技术咨询、销售及上门维修；数据库管理；数据库服务；电子产品的销售。	100		收购
上海新致百果信息科技有限公司	上海	上海	计算机领域内的技术开发、技术服务，计算机网络工程（除专项审批），销售建材、机电设备、电子产品、文化用品、日用百货。【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】	87.2		收购
上海新致晟欧软件技术有限公司	上海	上海	计算机软硬件开发、销售及技术服务，系统集成，计算机网络工程技术的研发，通讯产品、电子产品、仪器仪表的开发、设计、销售，从事货物与技术的进出口。【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】	100		收购
贵州新致普惠信息技术有限公司	贵州	贵州	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（计算机软件开发、设计和制作，销售自产产品，计算机系统集成设计、安装、调试和维护，计算机软硬件及相关配套的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），提供上述业务相关的技术咨询及技术服务，(涉及配额、许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理)，提供互联网接入业务、信息业务和增值业务，申请域名、租用虚拟主机空间、服务器托管及租用，云主机服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	30.61	30	新设
重庆新致金服信息技术有限公司	重庆	重庆	大数据开发及相关技术服务；计算机信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；网站建设、网络平台运营管理、技术咨询、技术服务；计算机软件开发、设计、销售；计算机系统集成；计算机软硬件及相关配套件的销售；佣金代理；互联网相关技术服务（不含互联网上网服务）；房屋租赁（不含住宿服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	45	30	新设

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	
武汉新致信息技术 有限公司	武汉	武汉	计算机软件开发、技术咨询、技术服务；计算机系统集成设计、安装、调试、维护、技术咨询、技术服务；计算机软硬件及辅助设备的批发兼零售；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）。（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）	40	40	新设

## 2、 重要的非全资子公司

报告期内无重要的非全资子公司。

### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### 1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2019 年:

(1) 根据公司下属子公司重庆新致金服信息技术有限公司 2018 年 12 月 20 日股东会决议和修改后的章程规定, 公司注册资本增至人民币 11764.7059 万元, 新增资本 1764.7059 万元由新股东青岛仰岳创业投资合伙企业(有限合伙)以人民币现金缴纳。因少数股东单项增资导致上海新致软件股份有限公司持有重庆新致金服信息技术有限公司由 75% 下降至 63.75%, 差额 7,953,722.48 元计入资本溢价(股本溢价)。

(2) 根据上海新致软件股份有限公司第二届董事会第十三次会议议决定收购上海新致信息技术有限公司少数股权, 其中: 上海新致软件股份有限公司受让常春藤(上海)三期创业投资合伙企业(有限合伙)所持新致信息的 4.2% 股权; 受让日照常春藤股权投资基金合伙企业(有限合伙)所持新致信息的 2.8% 股权; 受让南京捷奕创业投资合伙企业(有限合伙)所持新致信息的 12% 股权; 受让旺道有限公司所持新致信息的 4.2667% 股权。

根据 2019 年 10 月 28 日上海新致软件股份有限公司与常春藤(上海)三期创业投资合伙企业(有限合伙)、日照常春藤创新创业投资合伙企业(有限合伙)、南京捷奕创业投资合伙企业(有限合伙)、旺道有限公司分别签署的《股权转让协议》, 上海新致软件股份有限公司按 3,782.59 万元收购上述少数股权, 因购买少数股权新取得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, 调整所有者权益(资本公积), 由此减少资本公积(股本溢价) 19,659,957.48 元。

(3) 根据武汉新致医卫信息技术有限公司 2019 年 6 月股东会议个人股东庄思良、李政、李天正减资并退出武汉新致信息技术有限公司, 经此次变更上海新致软件股份有限公司持有武汉新致 42.86%; 贵州新致普惠信息技术有限公司持有武汉新致 57.14%; 由此减少资本公积(股本溢价) 10,319.43 元。

2018 年:

2018 年 6 月 25 日上海新致软件股份有限公司与李政签订股权转让协议, 将其持有的武汉新致信息技术有限公司的 5% 的股权转让给受让方李政, 将其持有

的武汉新致的 5% 的股权转让给受让方李天正，经此次转让，上海新致软件股份有限公司持有武汉新致信息技术有限公司 30% 股权，上海新致软件股份有限公司下属公司贵州新致普惠信息技术有限公司持有武汉新致信息技术有限公司 40% 股权。

## 2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

2019 年度

	上海新致信息技术有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	37,825,878.00
购买成本/处置对价合计	37,825,878.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	18,165,920.52
差额	19,659,957.48
其中：调整资本公积	19,659,957.48
调整盈余公积	
调整未分配利润	

因上海新致百果信息科技有限公司少数股东增资引起对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响见“附注（二十九）资本公积”。

因重庆新致金服信息技术有限公司少数股东增资引起对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响见“附注（二十九）资本公积”。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

2019 年 12 月 31 日

合营企业或联营 企业名称	主要经 营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法	对本公司活 动是否具有 战略性
				直接	间接		
成都新致万全数 据系统有限公司	成都	成都	计算机网络系统工程，计算机软、硬件开发，信息识别技术，光电设备的研制开发；批发零售通信器材，汽车零配件，机电产品（不含汽车）；系统集成，计算机软硬件系统的咨询、服务，销售；计算机软硬件及外围设备和辅助设备（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）		33.33	权益法	
北京创享奇点科 技有限公司	北京	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；软件开发；软件咨询；产品设计；模型设计；包装装潢设计；经济贸易咨询；公共关系服务；会议服务；工艺美术设计；电脑动画设计；企业策划；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；文艺创作；承办展览展示活动；影视策划；翻译服务；数据处		30.00	权益法	

合营企业或联营 企业名称	主要经 营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法	对本公司活 动是否具有 战略性
				直接	间接		
			理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除 外）；技术进出口；租赁机械设备；销售计算机、软件及辅助设备、机械 设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项 目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业 政策禁止和限制类项目的经营活动。）				

2018 年 12 月 31 日

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
共兴达信息技术(沈阳)有限公司	沈阳	沈阳	许可经营项目：无 一般经营项目：计算机软件开发、设计、制作、销售，计算机技术咨询和技术服务，计算机硬件的开发、设计，计算机系统集成的设计、调试、维护，电子产品、通讯器材（不含卫星地面接收设施）批发及相关咨询服务（法律法规禁止及应经审批而未获批准的项目除外），自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）		33.33	权益法
新致共达网络株式会社	日本	日本	计算机及相关机器的情报处理、计算机系统的分析、设计业务、软件开发、计算机软件的获取、企划及销售、信息处理相关的研究、开发业务、信息处理业务及信息服务业务、信息处理系统开发的企划制作，开发设计技术人员派遣		33.33	权益法
成都新致万全数据系统有限公司	成都	成都	计算机网络系统工程，计算机软、硬件开发，信息识别技术，光电设备的研制开发；批发零售通信器材，汽车零配件，机电产品（不含汽车）；系统集成，计算机软硬件系统的咨询、服务，销售；计算机软硬件及外围设备和辅助设备（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）		33.33	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京创享奇点科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；软件开发；软件咨询；产品设计；模型设计；包装装潢设计；经济贸易咨询；公共关系服务；会议服务；工艺美术设计；电脑动画设计；企业策划；市场调查；企业管理；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；文艺创作；承办展览展示活动；影视策划；翻译服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；技术进出口；租赁机械设备；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）		30.00	权益法

2017 年 12 月 31 日

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
共兴达信息技术(沈阳)有限公司	沈阳	沈阳	许可经营项目：无 一般经营项目：计算机软件开发、设计、制作、销售，计算机技术咨询和技术服务，计算机硬件的开发、设计，计算机系统集成设计、调试、维护，电子产品、通讯器材（不含卫星地面接收设施）批发及相关咨询服务（法律法规禁止及应经审批而未获批准的项目除外），自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）		33.33	权益法
新致共达网络株式会社	日本	日本	计算机及相关机器的情报处理、计算机系统的分析、设计业务、软件开发、计算机软件的获取、企划及销售、信息处理相关的研究、开发业务、信息处理业务及信息服务业务、信息处理系统开发的企划制作，开发设计技术人员派遣		33.33	权益法

## 2、重要联营企业的主要财务信息

2018 年 12 月 31 日/2018 年度

	共兴达信息技术（沈阳） 有限公司	新致共达网络株式会社
流动资产	54,762,805.98	95,737,341.03
非流动资产	11,435,505.49	2,174,162.50
资产合计	66,198,311.47	97,911,503.53
流动负债	17,832,574.36	57,676,723.78
非流动负债		
负债合计	17,832,574.36	57,676,723.78
少数股东权益	529,415.62	
归属于母公司股东权益	47,836,321.49	40,234,779.75
按持股比例计算的净资产份额	15,945,440.50	13,411,593.25
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	41,132,016.95	27,470,481.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	105,749,894.89	220,140,894.47
净利润	10,036,486.41	6,925,526.29
终止经营的净利润		
其他综合收益		3,029,333.61
综合收益总额	10,036,486.41	9,954,859.90
本年度收到的来自联营企业的股利		213,734.50

2017 年 12 月 31 日/2017 年度

	共兴达信息技术（沈阳） 有限公司	新致共达网络株式会社
流动资产	46,412,507.22	83,683,238.88
非流动资产	11,870,289.14	174,849.65
资产合计	58,282,796.36	83,858,088.53
流动负债	19,953,545.66	52,092,801.48
非流动负债		
负债合计	19,953,545.66	52,092,801.48
少数股东权益	101,314.13	
归属于母公司股东权益	38,227,936.57	31,765,287.05
按持股比例计算的净资产份额	12,742,645.52	10,588,429.02
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	37,929,221.98	25,375,707.64
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	96,959,985.04	201,273,160.46
净利润	6,478,341.00	5,554,963.52
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	6,478,341.00	5,554,963.52
本年度收到的来自联营企业的股利	1,666,650.00	489,011.81

### 3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	2019.12.31/2019 年度	2018.12.31/2018 年度	2017.12.31/2017 年度
联营企业：			
投资账面价值合计		3,249,396.69	
下列各项按持股比例			

	2019.12.31/2019 年度	2018.12.31/2018 年度	2017.12.31/2017 年度
计算的合计数			
—净利润		-250,603.31	
—其他综合收益			
—综合收益总额		-250,603.31	

## 八、与金融工具相关的风险

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。公司已经针对汇率风险采用相关财务与经营手段予以化解。公司一方

面通过签订合同时考虑汇率变动因素，加快资金周转速度，减少外汇资金沉淀等方式，降低汇率变动对公司业绩造成的不利影响；另一方面，公司正着手合理布局国际市场，采用多种货币结算以分散汇率风险。

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司负责监控各子公司的现金流量预测，在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2019.12.31 公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

项目	2019.12.31 公允价值			合计
	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	
(1) 债务工具 投资				
(2) 权益工具 投资				
(3) 衍生金融 资产				
(4) 其他				
2.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) 债务工具 投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具 投资			24,798,262.49	24,798,262.49
◆其他非流动金 融资产				
1.以公允价值 计量且其变动计 入当期损益的金 融资产				
(1) 债务工具 投资				
(2) 权益工具 投资				
(3) 衍生金融 资产				

项目	2019.12.31 公允价值			合计
	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	
(4) 其他				
2.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) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			24,798,262.49	24,798,262.49
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				

项目	2019.12.31 公允价值			合计
	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	
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
如：持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

项目	2018.12.31 公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
◆可供出售金融资产			91,595.85	91,595.85
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			91,595.85	91,595.85
(3) 其他				

项目	2018.12.31 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
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			91,595.85	91,595.85
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
如：持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

项目	2017.12.31 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				

项目	2017.12.31 公允价值			合计
	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	
2.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) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
◆可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
如：持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将集中交易系统挂牌的股票、债券、基金等金融工具作为第一层次公允价值

计量项目，其公允价值根据交易场所（或清算机构）公布的收盘价或结算价确定。

**(三) 持续和非持续第二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及定量信息**

本公司将基金公司基金产品以及限售股等作为第二层次公允价值计量项目，本公司在确定公允价值时，优先选择权威第三方机构公布的推荐估值，若无法直接获取权威第三方机构公布的推荐估值，本公司将采用管理人公布的估值、估值模型等估值方法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

**(四) 持续和非持续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及定量信息**

本公司将除第一层次和第二层次公允价值计量项目之外以公允价值计量的资产和负债作为第三层次公允价值计量项目。本公司对于能够取得实际交易价格的，采用实际交易价格，并考虑一定流通性折扣等影响作为其公允价值，对于不能取得实际交易价格的，本公司采用现金流量折现法进行估值，并考虑提前偿付率、违约损失率等因素。

**十、 关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

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(%)
上海前置通信技术有限公司 (以下简称“前置信息”)	上海	计算机软硬件、电子产品、通信设备、办公用品的技术服务生产机销售	1000 万元	35.2551	35.2551

本公司的母公司情况的说明：

前置信息成立于 2003 年 10 月 28 日，统一社会信用代码：91310115755727742P 注册地址：上海市浦东新区曹路镇顾曹路 589 号，法定代表人为郭玮，注册资本为 1000 万元，企业类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“从事通信设备科技领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务”，营业期限为 2003 年 10 月 28 日至不约定期限。

本公司最终控制方是：郭玮，截止 2019 年 12 月 31 日，郭玮通过前置信息、中件管理合计控制公司 42.7544% 的股权。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
共兴达信息技术（沈阳）有限公司	联营企业（2019 年 11 月起转为参股公司）
新致共达网络株式会社	联营企业（2019 年 11 月起转为参股公司）
北京创享奇点科技有限公司	联营企业
成都新致万全数据系统有限公司	联营企业

## (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海中件管理咨询有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海千堆投资管理有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海良久汽车服务有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海中件管理咨询有限公司	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
上海点距投资咨询合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
Oasis Cove Investments Limited	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
AcmeCity Limited	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
Central Era Limited	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
旺道有限公司	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
常春藤（昆山）产业投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
青岛常春藤创业投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
日照常春藤创新创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
常春藤（上海）三期创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
德州仰岳创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
青岛仰岳创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
上海仰岳晋汇投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的法人股东及其一致行动人
上海常春藤数字与传媒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	与合计持有公司 5% 以上股份的股东昆山常春藤、青岛常春藤、常春藤三期、日照常春藤受同一法人上海常春藤投资控股有限公司控制
北京鼎印空间企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东中件管理持股 40%
大连共兴达信息技术有限公司	公司参股公司沈阳共兴达持股 90%
上海常春藤投资控股有限公司	公司股东昆山常春藤、青岛常春藤、常春藤三期、日照常春藤受上海常春藤投资有限公司的控股股东—上海常春藤投资控股有限公司控制
王刚	2018 年 6 月至 2019 年 10 月任公司董事
周钧明	2016 年 1 月至 2019 年 10 月任公司独立董事
汪哲	2016 年 1 月至 2019 年 10 月任公司独立董事
张莉	2018 年 6 月至 2019 年 11 月任公司监事
庄晓鸣	2017 年 5 月至 2019 年 11 月任公司监事
柳松	2017 年 5 月至 2019 年 10 任公司董事
大连软件园股份有限公司	原 5% 以上股东，于 2018 年 11 月转让股份（注）
大连睿启邦信息咨询有限公司	原 5% 以上股东，于 2019 年 10 月转让股份
杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	原 5% 以上股东，于 2019 年 11 月转让股份
杭州捷冉投资管理合伙企业（有限合伙）	原 5% 以上股东，于 2019 年 11 月转让股份
南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）	与原 5% 以上股东杭州维思受同一法人杭州捷盈投资管理有限公司控制
上海可可思画众创空间管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 50%，董事魏锋担任董事长，于 2018 年 10 月 9 日注销
成都可可哈工孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任执行董事兼总经理，于 2018 年 12

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
	月 10 日注销
四川可可空间创业孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任执行董事兼总经理，于 2019 年 2 月 28 日注销
宁波梅山保税港区亿添赢投资有限公司	原董事王刚担任经理
大连东软熙康亿达健康管理有限公司	原董事王刚担任董事
大连东软熙康综合门诊部有限公司	原董事王刚担任董事
亿达控股有限公司	原董事王刚担任董事
亿达信息技术有限公司	原董事王刚担任董事
杭州天香园林有限公司	原监事庄晓鸣担任董事
北京瑞金麟网络技术服务有限公司	原监事庄晓鸣担任董事
北京信安世纪科技股份有限公司	原监事庄晓鸣担任董事
上海陵培博石教育科技有限公司	原董事柳松担任董事
深圳博石教育咨询有限公司	原董事柳松担任董事
耐通信息科技（上海）有限公司	原董事柳松担任董事
章晓峰	董事、副总经理
TONY NG HO TEOW（黄和导）	董事
魏锋	董事
赵耀荣	独立董事
朱炜中	独立董事
王钢	独立董事
倪风华	监事
华宇清	监事
吕羽	监事
隋卫东	董事会秘书
吴忠平	财务负责人
上海博申汽车服务有限公司	董事长兼总经理郭玮之兄郭瑾持有 70% 的股份
上海颐豪投资管理有限公司	董事魏锋配偶周馨持股 100% 并担任执行董事兼总经理
上海可喜企业管理咨询有限公司	董事魏锋持有 80.81% 的合伙份额，并担任执行董事兼总经理
上海釜雅投资管理中心（有限合伙）	上海可喜企业管理咨询有限公司持有 55% 的合伙份额并担任执行事务合伙人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海数元投资管理中心（有限合伙）	董事魏锋配偶周馨持股 6%，可可空间投资（上海）有限公司持股 39% 并担任执行事务合伙人
上海缘真投资中心（有限合伙）	董事魏锋持有 29.38% 的合伙份额并担任执行事务合伙人，其配偶周馨持有 10.96% 的合伙份额
上海冠可企业管理中心（有限合伙）	董事魏锋持有 87.29% 的合伙份额
可可空间投资（上海）有限公司	董事魏锋持股 31.32% 并担任董事长兼总经理
苏州可可灵岩投资管理中心（有限合伙）	董事魏锋持有 40% 的合伙份额、上海可可空间投资管理有限公司持有 60% 的合伙份额并担任执行事务合伙人
常州可可天目企业管理咨询中心（有限合伙）	董事魏锋持有公司持有 20% 的合伙份额，上海可可空间投资管理有限公司持有 60% 的合伙份额并担任执行事务合伙人
无锡可可空间孵化器有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋曾担任执行董事，于 2018 年 11 月离任
上海可可空间投资管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任执行董事
青岛可可空间管理咨询有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 60%，董事魏锋担任执行董事兼总经理
大连可可空间企业管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任执行董事
南通可可空间企业管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋曾担任执行董事，于 2018 年 10 月离任
南通可可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋曾担任执行董事，于 2018 年 10 月离任
常州可可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任总经理
南京可可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任总经理
南京可可星云网络科技有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任总经理
盐城可可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%
无锡庆可可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%
上海宇海数园企业管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海金可众创空间经营管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%
昆山市鹿可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%
可可空间投资（北京）有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 65%
上海融可众创空间管理有限公司	上海金可众创空间经营管理有限公司持股 100%
上海全端网络科技有限公司	新致软件持股 17.91%
上海临港人工智能研究中心有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 30%，上海可可空间投资管理有限公司持股 30%，魏锋担任董事兼总经理
上海研可创业孵化器管理有限公司	上海临港人工智能研究中心有限公司持股 100%，魏锋担任执行董事兼总经理
昂华（上海）自动化工程股份有限公司	董事魏锋担任董事长
钛马信息技术有限公司	董事魏锋担任董事
深圳市天下房仓科技有限公司	董事魏锋担任董事
OWW Investments III Ltd	董事黄和导担任董事
TAMP Technology PTE Ltd	董事黄和导担任董事
Easy Accord Investment Consultants PTE Ltd	董事黄和导担任董事，并持股 50%
瀚听微电子（上海）有限公司	监事吕羽担任董事
宁波市九天矩阵投资管理有限公司	监事吕羽担任董事兼总经理
贵阳动视云科技有限公司	监事吕羽担任董事
上海中镭新材料科技有限公司	监事吕羽担任董事
上海协众投资有限公司	董事会秘书担任董事长
陈曼青	2016 年 1 月至 2017 年 5 月任公司董事
高炜	2016 年 1 月至 2018 年 6 月任公司董事
韩伟	2016 年 1 月至 2018 年 6 月任公司监事
富立新	2016 年 1 月至 2017 年 5 月任公司监事
青岛达能环保设备股份有限公司	董事魏锋曾担任董事，于 2018 年 4 月离任
青岛德固特节能装备股份有限公司	董事魏锋曾担任董事，于 2018 年 1 月离任
大连慧谷信息系统有限公司	原董事高炜担任董事长兼总经理，于 2017 年 9 月 6 日注销
亿达集团有限公司	原董事高炜曾任董事，于 2017 年 6 月离任
大连软景酒店开发有限公司	原董事高炜曾任董事，于 2017 年 7 月离任
成都亿达创智园区运营管理有限公司	原董事高炜曾任执行董事，于 2017 年 8 月离任

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
成都亿达企业管理咨询有限公司	原董事高炜曾任执行董事，于 2017 年 8 月离任
亿达物业服务集团有限公司	原董事高炜曾任执行董事，于 2017 年 8 月离任
亿达发展有限公司	原董事高炜曾任执行董事，于 2017 年 8 月离任
上海志通企业管理有限公司	原董事高炜曾任董事长，于 2017 年 9 月离任
长沙亿达产业运营管理有限公司	原董事高炜曾任董事长，于 2017 年 9 月离任
武汉春田房地产开发有限公司	原董事高炜曾任执行董事兼总经理，于 2017 年 9 月离任
武汉软景房地产开发有限公司	原董事高炜曾任执行董事兼总经理，于 2017 年 9 月离任
武汉软件新城发展有限公司	原董事高炜曾任执行董事兼总经理，于 2017 年 9 月离任
武汉软件新城物业管理有限公司	原董事高炜曾任执行董事兼总经理，于 2017 年 9 月离任
亿达中国控股有限公司	原董事高炜曾任执行董事，于 2017 年 9 月离任
上海亿达亿园众创空间管理有限公司	原董事高炜曾任执行董事，于 2017 年 10 月离任
大连软件园腾飞发展有限公司	原董事高炜曾任董事，于 2017 年 12 月离任
苏州亿达创智科技园管理有限公司	原董事高炜曾任董事，于 2017 年 12 月离任
深圳市深龙亿达科技园发展有限公司	原董事高炜曾任董事，原监事韩伟曾任董事，皆于 2018 年 1 月离任
合肥亿达智慧科技城发展有限公司	原监事韩伟任董事，于 2018 年 6 月离任
亿达软件新城管理有限公司	原监事韩伟任董事，于 2018 年 7 月离任
福建兴证创富股权投资管理有限公司	原监事庄晓鸣曾担任董事，于 2017 年 6 月离任，该公司已于 2018 年 12 月 24 日注销
上海米源饮料有限公司	董事魏锋曾担任董事，于 2017 年 3 月离任
上海桐得商务咨询有限公司	原董事高炜持股 60% 并担任执行董事
上海桐睿商务咨询合伙企业（有限合伙）	上海桐得商务咨询有限公司为执行事务合伙人，原董事高炜间接控制
上海芸衡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	上海桐得商务咨询有限公司为执行事务合伙人，原董事高炜间接控制
上海桐云科技有限公司	上海芸衡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持股 100%，原董事高炜任董事长

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海鸿舒商务咨询有限公司	原董事高炜持股 99.99% 并担任执行董事
上海桐领资产管理有限公司	上海桐睿商务咨询合伙企业（有限合伙）持股 40%，上海鸿舒商务咨询有限公司持股 32.5%，原董事高炜担任董事长
上海桐领投资管理有限公司	上海桐睿商务咨询合伙企业（有限合伙）持股 40%，上海鸿舒商务咨询有限公司持股 32.5%，原董事高炜担任董事长
大连同佳经济信息咨询有限公司	原董事高炜持股 90%，于 2019 年 2 月 25 日注销
亿达集团上海科技投资有限公司	原董事高炜担任董事兼总经理，于 2018 年 8 月 9 日注销

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
新致共达网络株式会社（注 1）	接受劳务			115,329.77
钛马信息科技有限公司（注 2）	接受劳务		343,194.34	174,797.17
成都新致万全数据系统有限公司（注 3）	接受劳务	229,622.62	130,754.69	27,735.84

注 1：上海新致软件股份有限公司下属公司新致创新株式会社与新致共达网络株式会社签订了《システム開発支援》的采购合同。上述业务于 2017 年确认采购金额 115,329.77 元。

注 2：上海新致软件股份有限公司与钛马信息科技有限公司签订《技术服务合同》，由钛马信息科技有限公司向公司提供技术开发服务，17 年确认采购金额 174,797.17 元，18 年确认采购金额 343,194.34 元。

注 3：2017 年 1 月，新致百果与成都万全签订《软件销售合同》，为上海市嘉定区沪西医院 PACS&LIS 系统建设项目采购报告管理系统、数据采集系统和后端数据阅读站点，确认采购金额为 27,735.84 元。2017 年 9 月，贵州新致与成都万全签订《GM 肠道微生物菌群检测数据平台（简称 GMLIS）项目开发合同》，由成都万全提供此项目的软件销售和安装服务。贵州新致分别于 2018 年、2019 年确认采购金额 130,754.69 元、14,528.30 元。2019 年 1 月，上海新致软件股份有限公司与成都万全就康美（珠海横琴）展厅多媒体设计及制作项目签订合作协议，由成都万全提供软件开发服务，于 2019 年确认采购金额 56,603.76 元。2019 年 8 月，贵州新致与成都万全签订《医院 PACS 与 LIS 系统实施服务合同》，由成都万全提供软件开发服务，于 2019 年确认采购金额 158,490.56 元。

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
大连软件园股份有限公司（注 1）	提供劳务	70,754.72	170,754.72	7,392,000.00
大连共兴达信息技术有限公司（注 2）	提供劳务	42,000.00	318,209.09	407,033.80
新致共达网络株式会社（注 3）	提供劳务	27,633.88		
钛马信息网络科技有限公司（注 4）	提供劳务	264,009.43		
共兴达信息技术（沈阳）有限公司（注 5）	提供劳务	47,169.81		
成都万全数据系统有限公司（注 6）	提供劳务	37,735.85		
北京创享奇点科技有限公司（注 7）	提供劳务	707,547.17		

注 1：上海新致软件股份有限公司下属公司大连新致软件有限公司与大连软件园股份有限公司签订了《客户关系管理平台（CRM）升级及功能扩展项目(2016V1.0)技术开发（委托）合同》、《客户关系管理平台（CRM）升级及功能扩展项目（2016V2.0）技术开发（委托）合同》、《客户关系管理平台(CRM)升级及功能扩展项目（2016V3.0）技术开发（委托）合同》、《客户关系管理平台(CRM)升级及功能扩展项目补充协议》、《大连软件园公共云创新服务平台技术开发(委托)合同》、《系统运维及服务合同》。上述业务于 2017 年合计确认收入 739.20 万元，2018 年合计确认收入 17.08 万元，2019 年合计确认收入 70,754.72 元。

注 2：上海新致软件股份有限公司下属公司大连新致软件有限公司与大连共兴达技术信息有限公司签订了《综合用监视控制系统 V1.0》、《基干系统开发项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 1.1 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 1.2 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 1.3 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 1.4 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 1.5 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 1.6 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 1.8 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 1.9 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 2.0 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 2.1 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发

2.2 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 2.3 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 2.4 项目技术开发（委托）合同》、《基干系统开发 2.5 项目技术开发（委托）合同》、《停车场出入识别系统 V1.2 技术开发(委托)合同》、《社内管理系统开发 V2.0 技术开发(委托)合同》、《社内管理系统开发 V3.0-开发技术合同-高春燕》。上述业务于 2017 年合计确认收入 40.70 万元，于 2018 年合计确认收入 31.82 万元，于 2019 年合计确认收入 4.2 万元。

注 3：上海新致软件股份有限公司下属公司新致创新株式会社与新致共达网络株式会社签订了《开发支援合同》，上述业务于 2019 年合计确认 27,633.88 元。

注 4：上海新致软件股份有限公司与钛马信息技术有限公司签订了《钛马外包服务合同书》，上述业务于 2019 年合计确认收入 264,009.43 元。

注 5：上海新致晟欧软件技术有限公司与共兴达信息技术（沈阳）有限公司签订了《企业商城信息系统及云平台服务合同》，上述业务于 2019 年合计确认收入 47,169.81 元。

注 6：上海新致晟欧软件技术有限公司与成都新致万全数据系统有限公司签订合同，为成都万全提供行业信息化定制解决方案，于 2019 年合计确认收入 37,735.85 元。

注 7：北京新致君阳信息技术有限公司与北京创享奇点科技有限公司签订合同，为创享奇点提供软件开发服务，于 2019 年合计确认收入 707,547.17 元。

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费		
		2019 年度	2018 年度	2017 年度
大连软件园股份有限公司（注 1）	房屋建筑物	1,546,745.96	1,396,327.31	743,692.63
上海宇海数园企业管理有限公司（注 2）	房屋建筑物			1,174,299.16

关联租赁情况说明：

（1）向关联方大连软件园股份有限公司租赁办公场地

2015 年 9 月，大连新致与大连软件园签订了《房屋租赁合同》，大连新致向大连软件园租赁位于大连市软件园东路 21 号 12 号楼 501A 室（包括 501AA 和 501AB），501AA 房间的租赁面积为 500 平方米，租赁期为自 2015 年 10 月 1 日至 2017 年 1 月 17 日，501AB 房间的租赁面积为 26.56 平方米，租赁期为自 2015 年 10 月 1 日至 2017 年 1 月 17 日，租金单价为 1.2 元/天/平方米，物业费单价为 1.0 元/天/平方米。

2016 年 11 月，大连新致与大连软件园签订了《房屋租赁合同》，大连新致向大连软件园租赁位于大连市软件园东路 21 号 12 号楼的 301C 室，租赁面积 1,003.54 平方米，租赁期自 2016 年 11 月 5 日至 2019 年 11 月 4 日，租金单价为 1.4 元/天/平方米，物业费单价为 1.0 元/天/平方米。2018 年 3 月，大连新致与大连软件园签订了《房屋租赁合同》，租赁位于大连软件园 21 号 12 号楼的 701B 室，租赁面积为 886.26 平方米，租金单价为 1.4 元/天/平方米，物业费单价为 1.0 元/天/平方米。

上述房租物业费发生情况如下： 2017 年房租物业费金额 743,692.63.00 元，2018 年房租物业费金额 1,396,327.31 元，2019 年房租物业费金额为 1,546,745.96 元。

（2）向关联方上海宇海数园企业管理有限公司租赁办公场地

2015 年 12 月，上海新致软件股份有限公司下属子公司上海新致百果信息科技有限公司（以下简称“新致百果”）与上海宇海数园企业管理有限公司签订了《租赁合同》，新致百果向其租赁位于上海市田林路 C 号楼 601 室的房屋，租赁面积为 475 平方米，租赁期为 2016 年 1 月 1

日至 2017 年 12 月 31 日。2017 年房租物业费发生金额 1,174,299.16 元。

### 3、 本公司作为出租方:

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费		
		2019 年度	2018 年度	2017 年度
成都万全数据系统有限公司（注 1）	房屋建筑物	50,324.16		

关联租赁情况说明:

(1) 2019 年 8 月, 上海新致软件股份有限公司下属子公司成都新致云服信息技术有限公司(以下简称“成都云服”)与成都万全数据系统有限公司(以下简称“成都万全”)签订了《写字楼(商业)租赁合同》, 成都云服向成都万全出租位于四川省成都市高新区吉庆三路 333 号蜀都中心二期 1 栋 3 单元 2706 室的办公室, 租赁面积为 374 平方米, 租赁期为 2019 年 9 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日, 租金单价为 40 元/月/平方米, 2019 年确认租赁收入 50,324.16 元。

### 4、 关键管理人员薪酬

项目	单位: 万元		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	330.55	300.39	305.62

### 5、 股权交易

上海新致软件股份有限公司与日照常春藤创新创业投资合伙企业(有限合伙)、常春藤(上海)三期创业投资合伙企业(有限合伙)、旺道有限公司、南京捷奕创业投资合伙企业(有限合伙)关于上海新致信息技术有限公司收购少数股权交易事项具体见“附注十三、其他重要事项(4)”

## 6、 关联担保情况

本公司作为担保方：

(1) 报告期内本公司作为担保方情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保的主债权起始日	担保的主债权到期日	担保是否已经履行完毕
上海新致软件股份有限公司	北京新致君阳信息技术有限公司、上海新致信息技术有限公司	240 万美元	2015/9/1	2018/3/31	是
上海新致软件股份有限公司	北京新致君阳信息技术有限公司	1200 万元	2017/9/29	2019/11/20	是
上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致晟欧软件技术有限公司	300 万元	2018/9/29	2019/9/28	是
上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致晟欧软件技术有限公司	500 万元	2019/6/12	2020/6/11	否
上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致百果信息科技有限公司	500 万元	2019/6/12	2020/6/11	否
上海新致软件股份有限公司	日本创新株式会社	14000 万日元	2019/01/09	2019/12/17	是（注）

注：根据新致创新株式会社与交通银行东京分行签订编号为 2016-027 的授信协议，2019 年 1 月 24 日，新致创新株式会社向交行提交贷款申请，同时由上海新致软件股份有限公司与宁波银行股份有限公司上海分行签署了受益人是交通银行股份有限公司东京分行的编号为 07000BH20188618 的《开立担保函协议》为上述授信借款合同提供担保并存入担保保证金 10,626,000.00 元（人民币 14000 万日元）。截止 2019 年 12 月 31 日担保已经履行完毕。

(2) 报告期内子公司的关联担保情况:

担保方	被担保方	担保金额	担保的主 债权起始 日	担保的主 债权到期 日	担保是否已 经履行完毕
株式会社亿蓝德、株式会社晟欧技术	NipponNewtouch Software.CO.LTD	1 亿元日元	2015.8.28	2020.6.30	否 (注 1)
武汉新致医卫信息技术有限公司、郭玮	贵州新致普惠信息技术有限公司	2000 万元人民币	2019.5.20	2019.6.14	是 (注 2)

注 1: 2015 年 8 月 26 日, NipponNewtouch Software.CO.LTD (即: 新致创新株式会社) 与瑞穗银行兜町支店签订借款合同进行借款, 合同约定的借款期间为 2015 年 8 月 26 日开始到 2016 年 6 月 30 日, 之后每 3 个月自动续约, 并支付利息。担保到期期限即借款到期期限, 截至 2019 年 12 月 31 日, 株式会社晟欧技术已经注销, 株式会社亿蓝德对 NipponNewtouch Software.CO.LTD 的担保尚未履行完毕。

注 2: 2019 年 5 月, 贵州新致普惠信息技术有限公司与贵州贵民中小企业应急基金 (有限合伙) 签订了编号 GM-JK-20190054 号借款担保合同, 保证人是武汉新致医卫信息技术有限公司、郭玮, 同时武汉新致医卫信息技术有限公司与贵州贵民中小企业应急基金 (有限合伙) 签署了抵押合同, 将其所拥有的武汉新城二期一组团 B10-101 号、B10-201 号、B10-301 号、B10-401 号房产作为抵押, 2019 年 5 月 31 日, 贵州新致取得了上述 2000 万元的借款, 并于 2019 年 6 月 6 日归还。2019 年 6 月 27 日, 武汉新致的房产抵押登记解除。

(3) 报告期内本公司作为被担保方情况:

担保方	担保金额	担保的主债权 起始日	担保的主债权 到期日	担保是否已经履 行完毕
郭玮、北京新致君阳信息技术有限公司	美元 750 万	主合同下每笔债务履行期届满之日起两年		否 (注 1)
北京新致君阳信息技术有限公司	人民币 2000 万	2017/9/29	2019/11/20	是
北京新致君阳信息技术有限公司	人民币 2400 万	2019/6/21	2021/12/20	否
郭玮	人民币 5000 万	2016/3/1	2017/2/28	是
郭玮、徐海珍	人民币 5000 万	2014/9/11	2018/12/31	是
郭玮	人民币 5000 万	2014/1/23	2017/1/23	是
郭玮、徐海珍	人民币 5000 万	2016/7/29	2018/12/31	是

担保方	担保金额	担保的主债权	担保的主债权	担保是否已经履行完毕
		起始日	到期日	
郭玮、徐海珍	人民币 9500 万	2016/7/29	2020/12/31	否
郭玮	人民币 10000 万	2017/3/2	2018/3/1	是
郭玮、徐海珍	人民币 2400 万	2017/2/8	2019/9/3	是
郭玮、徐海珍	人民币 6000 万	2017/10/15	2021/10/15	否
郭玮	人民币 2000 万	2015/12/31	2018/12/31	是
郭玮	人民币 4000 万	2019/7/16	2022/7/16	否
郭玮、上海浦东融资担保有限公司	人民币 500 万	2016/9/22	2017/9/21	是
郭玮、陈曼青、上海创业接力融资有限公司	人民币 1000 万	2017/03/01	2018/08/31	是(注 2)
郭玮、徐海珍	人民币 10000 万	2018/04/09	2019/04/8	是
郭玮、徐海珍	人民币 4000 万	2019/09/25	2020/9/24	否
郭玮、徐海珍	人民币 5000 万	2019/07/18	2020/06/9	否
郭玮、徐海珍	人民币 600 万	2018/5/15	2019/05/14	是
郭玮、徐海珍、上海新致软件股份有限公司	人民币 300 万	2018/9/29	2019/9/28	是
郭玮、徐海珍	人民币 2000 万	2019/06/12	2020/06/11	否
郭玮、徐海珍	人民币 2700 万	2019/06/12	2020/06/11	否
郭玮	人民币 2000 万	2019/01/01	2022/12/30	否
郭玮、徐海珍、上海新致软件股份有限公司	人民币 500 万	2019/6/12	2020/6/11	否
郭玮、徐海珍、上海新致软件股份有限公司	人民币 500 万	2019/6/12	2020/6/11	否
郭玮、武汉新致	人民币 2000 万	2019/5/20	2019/6/14	是
郭玮、徐海珍、上海市中小企业政策性融资担保基金管理中心	人民币 300 万	2019/6/6	2020/6/6	否
郭玮、上海新致软件股份有限公司	人民币 2,884.95 万	2019/11/14	2021/11/14	否

注 1: 根据 2015 年 8 月 17 日, 郭玮与花旗银行(中国)有限公司签订的《保证函》, 由花旗银行向上海新致软件股份有限公司提供额度为等值美元肆佰玖拾万元的信贷融资, 于 2016 年 8 月 8 日变更为等值美元陆佰柒拾万元整的《非承诺性短期循环融资协议(合同编号: [FA783449150817-a])》、《中国银行间市场金融衍生产品交易主协议(2009 年版)》及其补充协议提供保证, 截止 2016

年 12 月 31 日，上海新致软件股份有限公司无金融衍生产品；2017 年 9 月 20 日，《非承诺性短期循环融资协议》修改协议（合同编号：[FA783449150817-b]）》最高融资额改为等值美元伍佰万元整；2018 年 11 月 23 《非承诺性短期循环融资协议》修改协议（合同编号：[FA783449150817-c]）》最高融资额改为等值美元柒佰伍拾万元整；

注 2：根据 2017 年 1 月 23 日签订的《担保服务合同》，上海创业接力融资担保有限公司对上海新致软件股份有限公司与西藏信托有限公司签订的期限 18 个月，融资金额壹仟万人民币的贷款合同提供担保。郭玮与陈曼青对上述《担保服务合同》以保证人的身份向上海创业接力融资担保有限公司提供连带责任反担保。2017 年 3 月 2 日，西藏信托有限公司就此信贷资产转让于北京银行股份有限公司。

除上述关联担保外，2015 年 11 月 28 日，郭玮、欧力士融资租赁（中国）有限公司（以下简称“欧力士租赁”）与公司签订编号为 C20151119 的《设备租赁基本合同》，郭玮为公司与欧力士租赁于 2016 年 12 月 31 日前签订的所有个别租赁合同项下全部债务提供最高债权额 800 万元的连带责任保证担保，保证期间为所有个别租赁合同项下最后一期租金到期日后两年，个别租赁合同续租的，保证期间为所有个别租赁合同项下续租期间届满后两年。

2016 年 2 月 5 日，郭玮、欧力士租赁与公司签署编号为 O20151119 的《设备租赁基本合同变更协议书》，郭玮为公司与欧力士租赁于 2016 年 12 月 31 日前签订的所有个别租赁合同项下的全部债务，提供连带责任保证担保的最高债权额由 800 万元变更为 1,600 万元，保证期间为所有个别租赁合同项下最后一期租金到期日后 2 年，如个别租赁合同承租人选择续租，保证期间为所有个别租赁合同项下续租期间届满后 2 年。根据 2018 年 2 月，欧力士融资租赁（中国）有限公司与上海新致软件股份有限公司签订的租赁合同提前终止协议书，双方一致同意提前终止原融资租赁合同。截止 2018 年 12 月 31 日，上述融资租赁款已全额付清。

截止 2019 年 12 月 31 日存在借款余额的关联担保情况：

借款银行	借款合同号	借款余额	借款起止日	担保	担保人	被担保人	担保金额
		(万元)		方式			
中国银行徐汇支行	2019 年徐字 21006 号	1,000.00	2019/07/17- 2020/07/17	个人 担保	郭玮	上海新致软件股 份有限公司	2,000 万人 民币
	2019 年徐字 21009 号	1,000.00	2019/08/08- 2020/02/8	个人 担保	郭玮	上海新致软件股 份有限公司	2,000 万人 民币
	2019 年徐字 21011 号	1,000.00	2019/09/06- 2020/09/06	个人 担保	郭玮	上海新致软件股 份有限公司	2,000 万人 民币

上海新致软件股份有限公司  
2017 年度至 2019 年度  
财务报表附注

借款银行	借款合同号	借款余额	借款起止日	担保	担保人	被担保人	担保金额
		(万元)		方式			
上海浦东发展 银行闸北支行	98402019280106	1,000.00	2019/03/28- 2020/03/27	个人 担保	郭玮、徐海珍	上海新致软件股 份有限公司	9,500 万人 民币
	98402019280275	500.00	2019/06/26- 2020/06/25	个人 担保	郭玮、徐海珍	上海新致软件股 份有限公司	9,500 万人 民币
	98402019280345	2,500.00	2019/07/29- 2020/07/28	个人 担保	郭玮、徐海珍	上海新致软件股 份有限公司	9,500 万人 民币
	9840201968001	3,500.00	2019/07/13- 2020/07/13	信用 证贴 现	上海新致软 件股份有限 公司	北京新致君阳信 息技术有限公司	3,500.00 万人民币
	9840201968001	2,625.00	2019/05/25- 2020/05/25	信用 证贴 现	上海新致软 件股份有限 公司	北京新致君阳信 息技术有限公司	2,625.00 万人民币
招商银行上海 川北支行	121XY2019021923	4,000.00	2019/09/30- 2020/09/30	个人 担保	郭玮、徐海珍	上海新致软件股 份有限公司	4,000 万人 民币
花旗银行上海 分行	FA783449150817-c	350.00	2019/02/25- 2020/02/25	公司、 个人 担保	北京新致君 阳信息技术 有限公司、郭 玮	上海新致软件股 份有限公司	750 万美 金
		1,200.00	2019/06/19- 2020/07/25	公司、 个人 担保	北京新致君 阳信息技术 有限公司、郭 玮	上海新致软件股 份有限公司	750 万美 金
		1,300.00	2019/12/9-2 020/12/8	公司、 个人 担保	北京新致君 阳信息技术 有限公司、郭 玮	上海新致软件股 份有限公司	750 万美 金
		450.00	2019/12/17- 2020/12/16	公司、 个人 担保	北京新致君 阳信息技术 有限公司、郭 玮	上海新致软件股 份有限公司	750 万美 金

借款银行	借款合同号	借款余额	借款起止日	担保	担保人	被担保人	担保金额
		(万元)		方式			
		1,700.00	2019/12/26- 2020/12/25	公司、 个人 担保	北京新致君 阳信息技术 有限公司、郭 玮	上海新致软件股 份有限公司	750 万美 金
中信银行上海 浦电路支行	2018 沪银【贷】字/ 第【201811-003】号  (2019) 沪信银贷字 第 201903-009 号	2,000.00  600.00	2018/11/06- 2019/11/06  2019/03/07- 2020/03/07	个人 担保  个人 担保	郭玮、徐海珍  郭玮、徐海珍	上海新致软件股 份有限公司  上海新致软件股 份有限公司	6,000 万人 民币  6,000 万人 民币
上海农村商业 银行黄浦支行	31282194010047  31282194010048  31282194010048	2,000.00  1,800.00  900.00	2019/06/14- 2020/06/11  2019/06/28- 2020/06/11  2019/08/07- 2020/06/11	个人 担保  个人 担保  个人 担保	郭玮、徐海珍  郭玮、徐海珍  郭玮、徐海珍	上海新致软件股 份有限公司  上海新致软件股 份有限公司  上海新致软件股 份有限公司	2,000 万人 民币  2,700 万人 民币  2,700 万人 民币
宁波银行上海 浦东支行	07000LK20198092  07000LK20198221	1,389.00  611.00	2019/03/22- 2020/03/22  2019/05/08- 2020/05/08	个人 担保  个人 担保	郭玮  郭玮	上海新致软件股 份有限公司  上海新致软件股 份有限公司	2,000 万人 民币  2,000 万人 民币
北京银行杨浦 支行	0552300	300.00	2019/06/06- 2020/06/06	个人 担保	郭玮、徐海 珍、上海市中 小微企业政 策性融资担 保基金管理 中心	上海新致百果信 息科技有限公司	300 万人 民币
上海农村商业 银行黄浦支行	31282194010050	500.00	2019/06/17- 2020/06/11	公司、 个人 担保	上海新致软 件股份有限 公司、郭玮、 徐海珍	上海新致百果信 息科技有限公司	5,00 万人 民币
株式会社みず ほ銀行（日本 瑞穗银行）	--	640.86	2019/08/31- 2020/02/29	公 司 担保	株式会社亿 蓝德	日本新致创新株 式会社	10,000 万 日元

上海新致软件股份有限公司  
2017 年度至 2019 年度  
财务报表附注

借款银行	借款合同号	借款余额	借款起止日	担保	担保人	被担保人	担保金额
		(万元)		方式			
上海农村商业银行黄浦支行	31282194010049	500.00	2019/06/12- 2020/06/11	公司、 个人 担保	上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致晟欧软件技术有限公司	5,00 万人民币
兴业银行上海徐汇支行	0911XZ	2,000.00	2019/09/11- 2020/09/10	个人 担保	郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	2,000 万人民币
浙商银行武汉分行营业部	331993 浙商银综授字(2019)第 00075 号	15.57	2019/11/14- 2021/11/14	公司、 个人 担保	郭玮、上海新致软件股份有限公司	武汉新致医卫信息技术有限公司	2,884.95 万人民币
合计		35,381.43					

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	武汉软件新城发展有限公司					19,179.00	1,917.90
	大连软件园股份有限公司	178,000.00	14,050.00	175,000.00	8,750.00	57,348.00	5,734.80
	大连共兴达信息技术有限公司			28,000.00	1,400.00	212,466.91	10,623.35
	亿达软件新城管理有限公司			3,486.75	1,046.03	3,486.75	348.68
	成都万全数据系统有限公司	167,000.00	74,500.00	147,000.00	44,100.00	147,000.00	14,700.00
	钛马信息网络技术有限公司	271,775.00	13,588.75				
其他应收款							
	上海宇海数园企业管理有限公司					250,093.44	25,009.34
	大连软件园股份有限公司	556,258.25	27,812.91	558,152.62	27,907.63	414,943.41	20,747.17
其他非流动资产							
	武汉软件新城发展有限公司					9,298,617.00	

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付股利				
	大连软件园股份有限公司			1,754,244.00
	旺道有限公司			1,122,399.04
	常春藤（昆山）产业投资中心（有限合伙）			1,070,328.60
	青岛常春藤创业投资中心（有限合伙）			1,070,328.60
	OasisCoveInvestmentsLimited			818,408.14
	AcmeCityLimited			818,408.14
	CentralRraLimited			818,408.14
	杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）			899,100.00
应付账款				
	成都万全数据系统有限公司	14,700.00		
其他应付款				
	成都万全数据系统有限公司	29,920.00		
	日照常春藤创新创业投资合伙企业(有限合伙)	2,276,052.50		
	常春藤(上海)三期创业投资合伙企业(有限合伙)	3,414,078.50		
	旺道有限公司	693,659.50		

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 重要承诺

##### 1、 应收账款质押情况

(1) 2013 年 6 月 21 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行签订了编号为 ZZ9840201300000011 最高质押额为人民币 5,000 万元的《应收账款最高额质押合同》的补充变更合同，以 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间发生的全部应收账款进行质押(应收账款付款人包括法国标致雪铁龙汽车集团和 BERIITALIAS.R.L 等 39 家公司)，质押期间自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止。2017 年 6 月 27 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行签订了应收账款质押登记协议，该协议为编号 ZZ9840201300000011 的《应收账款最高额质押合同》的补充合同，合同规定在原债权期间更改为 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，债权余额以最高不超过等值人民币 13,200 万元，质押应收账款付款人增加至 75 家。2018 年 9 月 19 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行签订了应收账款质押登记协议，该协议为编号 ZZ9840201300000011 的《应收账款最高额质押合同》的补充合同，质押应收账款付款人增加至 136 家。截至 2019 年 12 月 31 日，公司因此取得人民币借款中尚有 40,000,000.00 元未偿还。

(2) 2019 年 3 月 7 日，本公司与交通银行股份有限公司上海浦东分行签订了编号为 C19039L3103128 的《最高额质押合同》，以人民币 219,140,704.75 元的应收账款进行质押(应收账款付款人包括交通银行股份有限公司太平洋信用卡中心、中国太平洋保险(集团)股份有限公司、中国建设银行股份有限公司等 8 家应收客户)，质押期间为出质人与质权人在 2018 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日期间签订的全部主合同提供最高额质押担保，质押担保的最高债权额为人民币 219,140,704.75 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司因此取得人民币借款中尚有 66,000,000.00 元未偿还。

(3) 2019 年 7 月 16 日，本公司与中国银行股份有限公司上海市徐汇支行签订了编号为 2019 年徐质字 21001 号《应收账款质押合同》，以人民币 14,407,300.00 元的应收账款进行质押(应收账款付款人为斑马网络技术有限公司、交银康联人寿保险有限公司)。截至 2019 年 12 月 31 日，公司因此取得人民币借款中尚有 30,000,000.00 元未偿还。

(4) 2019 年 6 月 12 日，本公司与上海农村商业银行黄浦支行签订了编号为 312821194500048 号的《最高额应收账款质押合同》，以人民币 38,963,896.89 元的收账款进行质押(应收账款付款人包括成都农村商业银行股份有限公司、

德邦证券股份有限公司、华泰财产保险有限公司等 16 家客户), 质押期间为出质人与质权人在 2019 年 6 月 12 日至 2020 年 6 月 11 日期间签订的主合同。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司因此取得人民币借款中尚有 27,000,000.00 元未偿还。

(6) 2018 年 1 月 25 日, 本公司与中信银行股份有限公司上海分行签订了编号为 2017 沪银质字第 731441170002 号的《最高额应收账款质押合同》, 以人民币 34,415,920.48 元的收账款进行质押(应收账款付款人包括阳光人寿保险股份有限公司、吉祥人寿保险股份有限公司、弘康人寿保险股份有限公司等 13 家客户), 质押期间为出质人与质权人在 2018 年 1 月 23 日至 2021 年 10 月 15 日期间签订的主合同。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司因此取得人民币借款中尚有 26,000,000.00 元未偿还。

(7) 2019 年 2 月 21 日, 本公司与宁波银行上海浦东支行签订了编号为 07000ZA20198017 号的《最高额质押合同》, 以人民币 19,849,087.20 元的收账款进行质押(应收账款付款人包括中国银联股份有限公司、中国人寿财产保险股份有限公司 2 家客户), 质押期间为出质人与质权人在 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 30 日期间签订的主合同。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司因此取得人民币借款中尚有 13,890,000.00 元未偿还。

(8) 2019 年 4 月 26 日, 本公司与宁波银行上海浦东支行签订了编号为 07000ZA20198053 号的《最高额质押合同》, 以人民币 8,741,959.46 元的收账款进行质押(应收账款付款人包括中国银联股份有限公司、斑马网络技术有限公司等 4 家客户), 质押期间为出质人与质权人在 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 30 日期间签订的主合同。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司因此取得人民币借款中尚有 6,110,000.00 元未偿还。

(9) 2019 年 6 月 21 日, 上海新致软件股份有限公司与浦发硅谷银行有限公司签订了编号为 CL20190613-AR-1 应收账款质押协议(最高额)及编号为 CL20190613-RA-1 应收账款质押登记协议, 北京新致君阳信息君阳信息技术有限公司与浦发硅谷银行有限公司签订了编号为 CL20190613-AR-2 应收账款质押协议(最高额)及编号为 CL20190613-RA-2 应收账款质押登记协议, 以协议签署之日起至所担保的全部债务被清偿完毕之日止, 上述应收账款质押对应的最高债权额是 2400 万元, 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司因此取得人民币借款中尚有 20,000,000.00 元未偿还。

(10) 2019 年 9 月 25 日, 本公司与招商银行股份有限公司上海川北支行签订了编号为 121XY2019021923 的《最高额质押合同》, 以人民币 64,738,276.93 元的应收账款进行质押(应收账款付款人包括中国人民财产保险股份有限公司、

广东亿迅科技有限公司、中国移动通信集团上海有限公司等 54 家客户)。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司因此取得人民币借款中尚有 4,000,000.00 元未偿还。

(11) 2019 年 6 月 4 日, 北京新致君阳信息技术有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行签订了编号为 9840201968001 国内信用证福费廷业务合同, 以编号为 RLC984020190026 金额为 26,250,000.00 元的信用证贷款。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司因此取得人民币借款中尚有 26,250,000.00 元未偿还。

2019 年 7 月 23 日, 北京新致君阳信息技术有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行签订了编号为 9840201968001 国内信用证福费廷业务合同, 以编号为 RFT984020190038 金额为 35,000,000.00 元的信用证贷款。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司因此取得人民币借款中尚有 35,000,000.00 元未偿还。

根据重庆新致金服信息技术有限公司与重庆中渝物业发展有限公司签订了《【中渝·香奈公馆】办公楼认购协议》, 重庆新致金服信息技术有限公司认购中渝·香奈公馆办公楼 6 栋 20、21 层, 总房款为人民币 19, 180, 120.00 元。2017 年 5 月 11 日, 重庆新致金服信息技术有限公司与中国建设银行股份有限公司重庆渝北支行签订人民币流动资金借款合同, 以上述房产为抵押借入人民币 952.00 万元, 借款期限为 10 年。截至 2019 年 12 月 31 日, 上述购房贷款尚有 7, 219, 343.00 元未偿还。

## (二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

(1) 根据上海新致软件股份有限公司第一届董事会第十九次会议及《上海新致百果信息科技有限公司与王金强关于浙江飞易特软件有限公司之股权转让协议》, 上海新致软件股份有限公司下属子公司拟收购浙江飞易特软件有限公司 33.33% 股权, 2017 年 6 月 6 日, 公司下属子公司上海新致百果信息科技有限公司已支付 300 万股权转让预付款, 由于飞易特公司在 2017 年 12 月前未满足《股权协议》决定的先决条件, 新致百果决定终止收购, 要求王金强返还预付款项。2019 年 7 月 11 日, 经上海仲裁委员会 (2018) 沪仲案字第 3470 号裁决书, 要求王金强返还股权转让预付

款 300 万元。2019 年 8 月 26 日，公司下属子公司上海新致百果信息科技有限公司与王金强签订《和解协议》，同意偿还股权转让预付款及罚息人民币 309 万元。截止 2019 年 12 月 13 日股权转让已全部收回。

(2) 根据上海新致软件股份有限公司第一届董事会第十九次会议决定注销大连新致亿蓝德科技有限公司，截止 2019 年 12 月 31 日注销手续尚在办理中。

(3) 根据上海新致软件股份有限公司第二届董事会第十三次会议决定注销西安新致信息技术有限公司有限公司，截止 2019 年 12 月 31 日注销手续尚在办理中。

(4) 根据上海新致软件股份有限公司第二届董事会第十三次会议议及根据 2019 年 10 月 28 日上海新致软件股份有限公司与常春藤(上海)三期创业投资合伙企业(有限合伙)、日照常春藤创新创业投资合伙企业(有限合伙)、南京捷奕创业投资合伙企业(有限合伙)、旺道有限公司分别签署的《股权转让协议》，上海新致软件股份有限公司按共计 3,782.59 万元价格受让让常春藤（上海）三期创业投资合伙企业（有限合伙）所持新致信息的 4.2% 股权，日照常春藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）所持新致信息的 2.8% 股权，南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）所持新致信息的 12% 股权以及旺道有限公司所持新致信息的 4.2667% 股权。截止 2019 年 12 月 31 日，股权转让手续已完成，工商信息已变更完成，尚有 6,383,790.50 元股权转让款未支付。

(5) 2019 年 10 月 15 日，上海新致信息技术有限公司、新致创新株式会社、金放签订的《关于共兴达信息技术（沈阳）有限公司之股权转让协议》、关于株式会社共達ネットワーク之股权转让协议》以及 2019 年 12 月 20 日签订《关于共兴达信息技术（沈阳）有限公司、株式会社共達ネットワーク之股权转让协议之补充协议》，由金放分别收购上海新致信息技术有限公司持有的共兴达信息技术（沈阳）有限公司 22% 的股权及新致创新株式会社持有的株式会社共達ネットワーク 22% 的股权，基于估值报告及付款期限对应的资金成本转让价格共计 49,851,898.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日上述股权转让手续已办理完毕。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收票据

##### 1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	1,213,224.00		
商业承兑汇票	1,033,125.00	1,032,175.00	
合计	2,246,349.00	1,032,175.00	

**2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

报告期各期末，公司无已质押的应收票据。

**3、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据**

报告期各期末，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。

**4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据**

报告期各期末，无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

**5、 应收票据本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况**

项目	2019 年	2018 年度	2017 年度
计提坏账准备	50.00	54,325.00	

2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，应收票据坏账准备余额分别为 0.00 元、54,325.00 元及 54,375.00 元。

**(二) 应收账款**

**1、 应收账款按账龄披露**

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	542,257,147.04	385,652,122.61	298,121,101.06
1 至 2 年	54,074,119.78	48,858,369.80	34,341,216.14
2 至 3 年	22,373,712.85	5,381,422.95	5,090,163.30
3 至 4 年	4,214,106.42	4,993,469.42	144,000.00
4 至 5 年	4,993,469.42	144,000.00	733,278.20
5 年以上	897,569.48	748,655.16	392,192.69
小计	628,810,124.99	445,778,039.94	338,821,951.39
减：坏账准备	45,880,944.37	29,053,955.31	20,868,670.25
合计	582,929,180.62	416,724,084.63	317,953,281.14

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	628,810,124.99	100.00	45,880,944.37	7.30	582,929,180.62
其中:					
合并范围内关联方组合	7,016,740.77	1.12			7,016,740.77
账龄分析法计提坏账准备组合	621,793,384.22	98.88	45,880,944.37	7.38	575,912,439.85
合计	628,810,124.99	100.00	45,880,944.37		582,929,180.62

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 合并范围内关联方组合

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	7,016,740.77		5.00
合计	7,016,740.77		

组合计提项目: 账龄分析法计提坏账准备组合

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	535,240,406.27	26,762,020.31	5.00
1 至 2 年	54,074,119.78	5,407,411.98	10.00
2 至 3 年	22,373,712.85	6,712,113.86	30.00

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	4,214,106.42	2,107,053.21	50.00
4 至 5 年	4,993,469.42	3,994,775.54	80.00
5 年以上	897,569.48	897,569.48	100.00
合计	621,793,384.22	45,880,944.37	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	445,778,039.94	100.00	29,053,955.31	6.52	416,724,084.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	445,778,039.94	100.00	29,053,955.31		416,724,084.63

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	338,821,951.39	100.00	20,868,670.25	6.16	317,953,281.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	338,821,951.39	100.00	20,868,670.25		317,953,281.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	385,589,551.61	19,279,477.58	5.00	297,133,687.98	14,856,684.40	5.00
1 至 2 年	47,994,609.72	4,799,460.97	10.00	34,341,216.14	3,434,121.61	10.00
2 至 3 年	5,381,422.95	1,614,426.89	30.00	5,090,163.30	1,527,048.99	30.00
3 至 4 年	4,993,469.42	2,496,734.71	50.00	144,000.00	72,000.00	50.00
4 至 5 年	144,000.00	115,200.00	80.00	733,278.20	586,622.56	80.00
5 年以上	748,655.16	748,655.16	100.00	392,192.69	392,192.69	100.00
合计	444,851,708.86	29,053,955.31		337,834,538.31	20,868,670.25	

组合名称	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	926,331.08			987,413.08		
合计	926,331.08			987,413.08		

### 3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回 或转 回	转销或核销	
计提坏账准备	29,053,955.31	29,053,955.31	16,826,989.06			45,880,944.37
合计	29,053,955.31	29,053,955.31	16,826,989.06			45,880,944.37

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	20,868,670.25	8,185,285.06			29,053,955.31
合计	20,868,670.25	8,185,285.06			29,053,955.31

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	13,036,051.78	7,832,618.47			20,868,670.25
合计	13,036,051.78	7,832,618.47			20,868,670.25

### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	107,948,160.18	17.17	5,397,408.01
太平人寿保险有限公司	36,324,913.95	5.78	1,816,245.70
交通银行股份有限公司	30,918,271.88	4.92	1,545,913.59
中国人寿财产保险股份有限公司	30,377,341.61	4.83	1,677,599.46

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国人民人寿保险股份有限公司	29,094,868.77	4.63	1,454,743.44
合计	234,663,556.39	37.33	11,891,910.20

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	74,662,399.57	16.75	3,733,119.98
中国建设银行股份有限公司	41,419,459.64	9.29	2,958,814.31
交通银行股份有限公司	22,896,132.57	5.14	1,144,806.63
太平人寿保险有限公司	19,274,902.89	4.32	963,745.14
泰康保险集团股份有限公司	18,001,103.18	4.04	900,055.16
合计	176,253,997.85	39.54	9,700,541.22

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	69,160,439.49	20.41	3,458,021.97
中国建设银行股份有限公司	54,463,710.96	16.07	3,871,428.55
交通银行股份有限公司	10,930,706.17	3.23	546,535.31
中国人寿财产保险股份有限公司	10,268,948.25	3.03	513,447.41
太平人寿保险有限公司	10,185,613.75	3.01	509,280.69
合计	155,009,418.62	45.75	8,898,713.93

(三) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	107,739,283.38	157,165,259.06	119,433,523.37
合计	107,739,283.38	157,165,259.06	119,433,523.37

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	106,986,481.55	93,158,623.64	116,402,122.51
1 至 2 年	311,112.37	62,949,846.42	3,105,171.40
2 至 3 年	562,105.00	1,819,134.00	550,356.56
3 至 4 年	253,800.00	325,131.56	74,808.29
4 至 5 年	6,967.40	74,808.29	10,600.00
5 年以上	115,358.29	60,330.00	49,730.00
小计	108,235,824.61	158,387,873.91	120,192,788.76
减：坏账准备	496,541.23	1,222,614.85	759,265.39
合计	107,739,283.38	157,165,259.06	119,433,523.37

(2) 按分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	108,235,824.61	100.00	496,541.23	0.46	107,739,283.38
其中：					
合并范围内关联方组合	103,757,155.97	95.86			103,757,155.97
合					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄分析法计提坏账准备组合	4,478,668.64	4.14	496,541.23	11.09	3,982,127.41
合计	108,235,824.61	100.00	496,541.23		107,739,283.38

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 合并范围内关联方组合

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	103,757,155.97		
合计	103,757,155.97		

组合计提项目: 账龄分析法计提坏账准备组合

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,479,325.58	173,966.28	5.00
1 至 2 年	311,112.37	31,111.24	10.00
2 至 3 年	562,105.00	168,631.50	30.00
3 至 4 年	3,800.00	1,900.00	50.00
4 至 5 年	6,967.40	5,573.92	80.00
5 年以上	115,358.29	115,358.29	100.00
合计	4,478,668.64	496,541.23	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	158,387,873.91	100.00	1,222,614.85	0.77	157,165,259.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	158,387,873.91	100.00	1,222,614.85		157,165,259.06

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	120,192,788.76	100.00	759,265.39	0.63	119,433,523.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	120,192,788.76	100.00	759,265.39		119,433,523.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比 例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,528,891.87	326,444.59	5.00	4,260,542.58	213,027.13	5.00
1 至 2 年	1,426,876.50	142,687.65	10.00	2,855,171.40	285,517.14	10.00
2 至 3 年	1,569,134.00	470,740.20	30.00	550,356.56	165,106.97	30.00
3 至 4 年	325,131.56	162,565.78	50.00	74,808.29	37,404.15	50.00
4 至 5 年	74,808.29	59,846.63	80.00	10,600.00	8,480.00	80.00
5 年以上	60,330.00	60,330.00	100.00	49,730.00	49,730.00	100.00
合计	9,985,172.22	1,222,614.85		7,801,208.83	759,265.39	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项：

组合名称	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内 关联方	148,402,701.69			112,391,579.93		
合计	148,402,701.69			112,391,579.93		

(3) 坏账准备计提情况

2019 年 12 月 31 日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
年初余额	1,222,614.85			1,222,614.85
年初余额在本期	1,222,614.85			1,222,614.85

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-726,073.62			-726,073.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	496,541.23			496,541.23

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	157,165,259.06			157,165,259.06
年初余额在本期	157,165,259.06			157,165,259.06
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-49,425,975.68			-49,425,975.68
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	107,739,283.38			107,739,283.38

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	1,222,614.85	1,222,614.85		726,073.62		496,541.23
合计	1,222,614.85	1,222,614.85		726,073.62		496,541.23

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	759,265.39	463,349.46			1,222,614.85
合计	759,265.39	463,349.46			1,222,614.85

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	687,853.30	71,412.09			759,265.39
合计	687,853.30	71,412.09			759,265.39

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
子公司往来	103,757,155.97	148,402,701.69	112,391,579.93
保证金及押金	4,332,470.05	7,793,257.74	6,494,866.08
代垫款	59,077.30	1,059,617.29	355,261.15
备用金	87,121.29	692,572.11	951,081.60
往来款		439,725.08	
合计	108,235,824.61	158,387,873.91	120,192,788.76

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
上海新致信息技术有 限公司	子公司往 来款	50,615,115.80	1 年以 内	46.76	
武汉新致医卫信息技 术有限公司	子公司往 来款	26,709,495.73	1 年以 内	24.68	
深圳新致软件有限公 司	子公司往 来款	18,329,474.11	1 年以 内	16.93	
上海新致晟欧软件技 术有限公司	子公司往 来款	6,005,908.56	1 年以 内	5.55	
大连新致亿蓝德信息 科技有限公司	子公司往 来款	1,750,000.00	1 年以 内及 1 年以 上	1.62	
合计		103,409,994.20		95.54	

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
上海新致信息技术有 限公司	子公司往 来款	58,317,985.89	1 年以 内	36.82	
北京新致君阳信息技 术有限公司	子公司往 来款	33,595,418.09	1 年以 内	21.21	
武汉新致医卫信息技 术有限公司	子公司往 来款	22,183,616.56	1 年以 内	14.01	
深圳新致软件有限公 司	子公司往 来款	20,083,089.71	1 年以 内	12.68	

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
重庆新致金服信息技 术有限公司	子公司往 来款	10,818,593.71	1 年以 内	6.83	
合计		144,998,703.96		91.55	

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
上海新致信息技术有 限公司	子公司往 来款	63,569,962.41	1 年以 内	52.89	
北京新致君阳信息技 术有限公司	子公司往 来款	19,562,787.38	1 年以 内	16.28	
深圳新致软件有限公 司	子公司往 来款	15,397,342.71	1 年以 内	12.81	
武汉新致信息技术有 限公司	子公司往 来款	7,611,322.13	1 年以 内	6.33	
西安新致信息技术有 限公司	子公司往 来款	3,732,528.37	1 年以 内	3.11	
合计		109,873,943.00		91.42	

(四) 长期股权投资

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	290,704,755.67		290,704,755.67	207,878,877.67		207,878,877.67	147,390,321.67		147,390,321.67
对联营、合营企业投资									
合计	290,704,755.67		290,704,755.67	207,878,877.67		207,878,877.67	147,390,321.67		147,390,321.67

## 1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京新致君阳信息技术有限公司	5,170,000.00			5,170,000.00		
西安新致信息技术有限公司(注 1)	2,808,876.67			2,808,876.67		
上海新逸科技有限公司(注 2)	3,500,001.00		3,500,001.00			
上海新致仕海软件有限公司	600,000.00			600,000.00		
上海新致信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新致软件(昆山)有限公司(注 3)	462,399.00	737,601.00		1,200,000.00		
深圳新致软件有限公司(注 4)	1.00	20,000,000.00		20,000,001.00		
上海新致百果信息科技有限公司	18,800,000.00			18,800,000.00		
成都新致远日软件有限公司(注 5)	200,001.00	600,000.00	800,001.00			
成都新致软件有限公司(注 6)		600,000.00		600,000.00		

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州新致普惠信息技术有限公司（注 7）	10,100,644.00	11,110,800.00		21,211,444.00		
重庆新致金服信息技术有限公司（注 8）	15,000,000.00	30,000,000.00		45,000,000.00		
上海新致晟欧软件技术有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
武汉新致信息技术有限公司（注 9）						
合计	88,641,922.67	63,048,401.00	4,300,002.00	147,390,321.67		

注 1：根据上海新致软件股份有限公司第一届董事会第十八次会议及股权转让协议，上海新致软件股份有限公司拟将西安新致 15% 的股权转让给自然人耿琦。后因业务调整，经第一届董事会第十九次会议决议及双方一致同意中止该次股权转让协议并于 2017 年 4 月办理完工商手续。

注 2：2017 年 9 月根据上海市徐汇区市场监督管理局准予注销登记通知书，准予上海新逸科技有限公司注销登记。

注 3：2017 年新致软件（昆山）有限公司股东实缴注册资本 737,601.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，新致软件（昆山）有限公司股东累计实缴注册资本 1,200,000.00 元。

注 4：2017 年深圳新致软件有限公司股东实缴注册资本 20,000,000.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，深圳新致软件有限公司股东累计实缴注册资本 20,000,000.00 元。

注 5：2017 年 8 月根据成都市高新工商行政管理局准予注销登记通知书，准予成都新致远日软件有限公司注销登记。

注 6：2017 年成都新致软件有限公司股东实缴注册资本 600,000.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，成都新致软件有限公司股东累计实缴注册资本

600,000.00 元。

注 7：2017 年贵州新致普惠信息技术有限公司股东实缴注册资本 42,000,000.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，贵州新致普惠信息技术有限公司所有股东累计实缴注册资本 82,000,000.00 元。

注 8：2017 年重庆新致金服信息技术有限公司股东实缴注册资本 58,330,000.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，重庆新致金服信息技术有限公司所有股东累计实缴注册资本 91,660,000.00 元。

注 9：根据公司股东决议，同意成立控股子公司武汉新致信息技术有限公司，注册资本为 1,000 万元，新致软件持股 40%，贵州新致持股 40%，庄思良持股 20%。2017 年 6 月 15 日武汉新致信息技术有限公司获得注册号为 91420100MA4KULGR6H 的营业执照。

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京新致君阳信息技术有限公司	5,170,000.00			5,170,000.00		
西安新致信息技术有限公司	2,808,876.67			2,808,876.67		
上海新致仕海软件有限公司	600,000.00			600,000.00		
上海新致信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新致软件（昆山）有限公司（注 1）	1,200,000.00		1,200,000.00			
深圳新致软件有限公司	20,000,001.00			20,000,001.00		
上海新致百果信息科技有限公司	18,800,000.00			18,800,000.00		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都新致软件有限公司（注 2）	600,000.00		600,000.00			
贵州新致普惠信息技术有限公司（注 3）	21,211,444.00	29,288,556.00		50,500,000.00		
重庆新致金服信息技术有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
上海新致晟欧软件技术有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
武汉新致信息技术有限公司（注 4）		3,000,000.00		3,000,000.00		
成都新致云服信息技术有限公司（注 5）		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	147,390,321.67	62,288,556.00	1,800,000.00	207,878,877.67		

注 1：2018 年 3 月根据昆山市市场监督管理局准予注销登记通知书，准予新致软件（昆山）有限公司注销登记。

注 2：2018 年 3 月，根据成都高新区市场和监督管理局准予注销登记通知书，同意成都新致软件有限公司注销登记。

注 3：2017 年贵州新致普惠信息技术有限公司股东实缴注册资本 58,000,000.00 元，其中上海新致软件股份有限公司实缴 29,288,556.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，贵州新致普惠信息技术有限公司所有股东累计实缴注册资本 140,000,000.00 元。

注 4：2018 年 6 月 25 日上海新致软件股份有限公司与李政签订股权转让协议，将其持有的武汉新致信息技术有限公司的 5%的股权转让给受让方李政，将其持有的武汉新致的 5%的股权转让给受让方李天正，经此次转让，上海新致软件股份有限公司持有武汉新致信息技术有限公司 30%股

权，上海新致软件股份有限公司下属公司贵州新致普惠信息技术有限公司持有武汉新致信息技术有限公司 40% 股权。2018 年武汉新致信息技术有限公司股东实缴注册资本 3,000,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，武汉新致信息技术有限公司所有股东累计实缴注册资本 3,000,000.00 元。

注 5：成都新致云服信息技术有限公司系由上海新致软件股份有限公司和成都市大数据股份有限公司双方共同出资组建的有限责任公司，上海新致软件股份有限公司持有公司 60% 股权，成都市大数据股份有限公司持有公司 40% 股权。截止至 2018 年 12 月 31 日，公司收到了股东实缴注册资本 5,000 万元，其中上海新致软件股份有限公司实缴注册资本 30,000,000.00 元，成都市大数据股份有限公司实缴注册资本 20,000,000.00 元。

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京新致君阳信息技术有限公司	5,170,000.00			5,170,000.00		
西安新致信息技术有限公司	2,808,876.67			2,808,876.67		
上海新致仕海软件有限公司	600,000.00			600,000.00		
上海新致信息技术有限公司（注 2）	10,000,000.00	37,825,878.00		47,825,878.00		
深圳新致软件有限公司	20,000,001.00			20,000,001.00		
上海新致百果信息科技有限公司	18,800,000.00			18,800,000.00		
贵州新致普惠信息技术有限公司	50,500,000.00			50,500,000.00		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆新致金服信息技术有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
上海新致晟欧软件技术有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
武汉新致信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
成都新致云服信息技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
青岛新致企服信息技术有限公司(注 1)		45,000,000.00		45,000,000.00		
合计	207,878,877.67	82,825,878.00		290,704,755.67		

注 1：青岛新致企业服务信息技术有限公司 2019 年 3 月由上海新致软件股份有限公司设立，注册资本 4500 万元，上海新致软件股份有限公司持有其 100%的股权，截止 2019 年 6 月 30 日，上述注册资本暂未实缴。

注 2：上海新致信息技术有限公司：根据上海新致软件股份有限公司第二届董事会第十三次会议及根据 2019 年 10 月 28 日上海新致软件股份有限公司与常春藤(上海)三期创业投资合伙企业(有限合伙)、日照常春藤创新创业投资合伙企业(有限合伙)、南京捷奕创业投资合伙企业(有限合伙)、旺道有限公司分别签署的《股权转让协议》，上海新致软件股份有限公司按共计 3,782.59 万元价格受让常春藤（上海）三期创业投资合伙企业（有限合伙）所持新致信息的 4.2%股权，日照常春藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）所持新致信息的 2.8%股权，南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）所持新致信息的 12%股权以及旺道有限公司所持新致信息的 4.2667%股权。

(五) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	946,472,318.97	735,879,338.81	809,056,271.45	617,780,448.29	660,378,623.13	510,677,684.56
其他业务						
合计	946,472,318.97	735,879,338.81	809,056,271.45	617,780,448.29	660,378,623.13	510,677,684.56

公司前五名客户的营业收入情况

2019 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	143,906,338.94	15.20
交通银行股份有限公司	96,458,739.21	10.19
中国人民保险集团股份有限公司	74,594,663.78	7.88
中国太平保险控股有限公司	56,270,188.84	5.95
中国电信集团公司	46,721,180.18	4.94
合计	417,951,110.95	44.16

注：前五名客户营业收入为同一集团口径。

2018 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	145,258,860.95	17.95
交通银行股份有限公司	93,804,276.33	11.59
中国人民保险集团股份有限公司	55,577,292.86	6.87
中国太平保险集团有限责任公司	42,056,703.68	5.2
中国电信集团公司	39,689,674.65	4.91
合计	376,386,808.47	46.52

### 2017 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	127,675,793.56	19.33
交通银行股份有限公司	72,034,192.47	10.91
中国电信集团公司	55,421,202.43	8.39
中国建设银行股份有限公司	35,432,485.30	5.37
中国人民保险集团股份有限公司	32,611,169.79	4.94
合 计	323,174,843.55	48.94

### (六) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益			
权益法核算的长期股权投资收益			
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,676,072.63	-3,627,831.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益			
合 计		-1,676,072.63	-3,627,831.83

## 十五、 补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益	-378,313.88	1,274,604.05	-280,121.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返 还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务 密切相关，按照国家统一标准定额或定 量享受的政府补助除外）	16,218,603.23	16,634,718.99	15,899,722.39	
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				

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,399,423.87	-171,004.24	294,602.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小计				
所得税影响额	-1,904,800.36	-2,161,183.20	-1,126,955.15	
少数股东权益影响额（税后）	-530,542.12	-1,120,191.30	-2,042,776.77	
合计	14,804,370.74	14,456,944.30	12,744,471.37	

## (二) 净资产收益率及每股收益

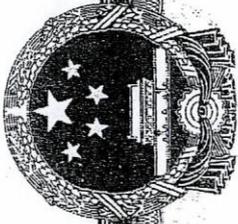
2019 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.87	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.11	0.47	0.47

2018 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.29	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.12	0.34	0.34

2017 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	10.97	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.95	0.17	0.17

上海新致软件股份有限公司  
(加盖公章)

二〇二〇年四月十七日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码，登录国家企业信用信息公示系统，了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日  
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限  
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



经营范围  
 审查企业会计报表，并出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规允许的会计培训、信息技术系统实施；其他会计、审计、税务、法律、法规允许的咨询服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2020年02月10日

仅供出报告使用,其他无效

证书序号: 0001247

### 说明

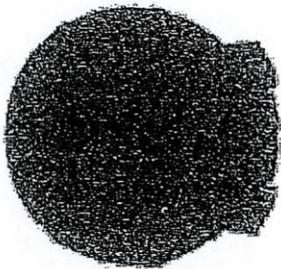
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 秦建蓉

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

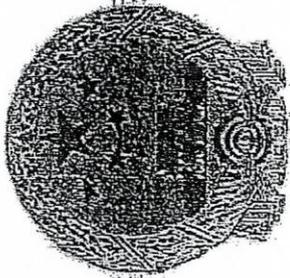
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕215号(沪财基文〔2010〕102号)

批准执业日期: 2000年6月13日(核准日期 2010年12月11日)

仅供出报告使用, 其他无效



证书序号: 000396

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

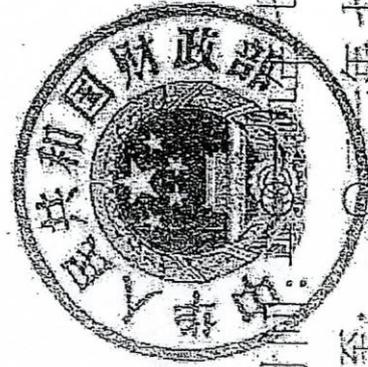
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



执行证券、期货相关业务

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一二年七月

证书有效期至: 二〇一五年七月

仅供出报告使用, 其他无效



姓名 周琪  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1962-06-12  
 Date of birth 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 工作单位  
 身份证号码 310102196206120216  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



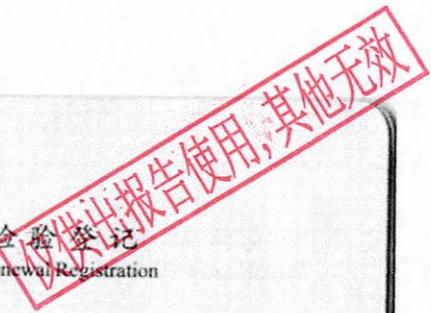
周琪(310000060214)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d





姓名 顾瑛瑛  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1985-02-01  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 310225198502014626  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

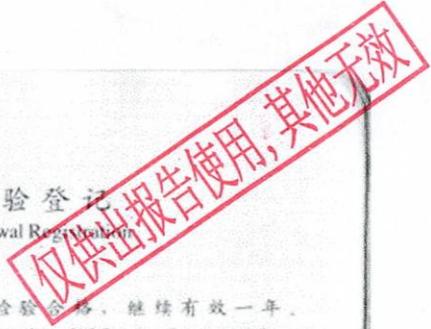


顾瑛瑛(310000060770)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

年 月 日  
 /y /m /d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
 /y /m /d