



维数软件

NEEQ : 870743

南京维数软件股份有限公司

维度千百 数据智能

专业大数据产品及解决方案提供商



年度报告

2020

公司年度大事记

2020 年度累计获得 49 项软件著作权；

2020 年度累计获得 5 项软件产品。

2020 年 11 月顺利通过 AAA 资信管理评级；

2020 年 6 月顺利通过 AAA 信用管理评级。

2020 年 3 月顺利通过 ISO9001 质量管理体系监督审核；

2020 年 3 月取得 ISO45001 职业健康管理体系认证证书；

2020 年 5 月 30 日取得 CMMI 三级评估；

2020 年 6 月 9 日取得 ISO27001 信息安全管理体系认证证书；

2020 年 4 月顺利通过 ISO20000 信息技术服务管理体系监督审核。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	52

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☒ 是 ☐ 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）受南京维数软件股份有限公司（以下简称“维数软件”）2020年财务报表的审计工作，并于2021年6月4日出具中天运(2021)审字第90448号带强调事项段无保留意见审计报告。

根据《公开发行证券的公司信息披露编制规则14号-非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，现将非标准审计意见涉及事项情况说明如下：非标准审计意见涉及的主要内容：“我们提醒财务报表使用者关注，公司与2021年6月4日发布公告涉及对2019年度资产负债表和2019年度的损益表的重大会计差错进行了更正，前期差错更正见附注“十、2、前期差错更正”。本段内容不影响已发表的审计意见。”

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，董事会表示理解，董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等推进相关工作，解决非标准无保留审计意见所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
实际控制人不当控制风险	公司自然人股东胡芑，直接持有公司股份6,101,300股，占公司总股本的60.66%，为公司实际控制人，对公司的生产经营重大决策具备绝对的决定权。虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中仍不能排除实际控制人利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形，公司决策存在偏离中小

	股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。 应对措施：公司重要决策需通过董事会、监事会、股东大会决策，从而减少公司存在实际控制人不当控制的风险。
技术更新风险	公司所处软件和信息技术行业属于技术创新行业，行业技术发展迅速，新技术不断推出，公司若要保持在行业内的竞争优势，需要紧跟技术发展，不断设计研发新的产品，来满足客户日益增长的对信息技术的需求。若企业无法及时追踪行业发展动态，在技术升级上落后，产品的发展方向把握不当，或没有及时开发出符合客户需求的新产品，则会对公司的发展造成一定不利影响，存在一定的技术更新风险。 应对措施： 公司成立大数据研发中心，主要负责公司新技术、新产品的创新研发工作，并采用奖励机制，激励研发人员在公司管理层的带领下，积极开拓新技术，研究新领域。
应收账款发生坏账的风险	公司的应收账款主要来自国内公安部门客户，其采购数额较大，但由于公安部门的政府采购需经采购中心集中招标、财政支付中心统一付款，付款速度较慢，虽然发生坏账的可能性较小，但是不排除部分应收款项不能收回、形成坏账的风险。 应对措施:随着国家改革的进一步推进，公安的行政审批速度会大大加快。公司在扩大对公安系统销售的同时，逐步拟将技术运用于开发非政府部门使用的软件产品。同时，公司继续重视对应收账款的管理，划分客户信用等级，着力培养与公司往来密切的优质客户。对信用评级较低的客户，加大催款力度或者终止与其合作关系。
本期重大风险是否发生重大变化：	重大变化情况说明：本期公司审计报告被审计机构出具带强调事项段的无保留意见，审计机构对公司前期会计差错进行了更正，公司对前期会计差错更正也进行了公告，请注意该风险事项。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、维数软件	指	南京维数软件股份有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
董监高、董、监、高管人员	指	董事、监事和高级管理人员
三会、“三会”会议	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	南京维数软件股份有限公司
章程、公司章程、《公司章程》、《股份公司章程》	指	南京维数软件股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《避免同业竞争承诺函》	指	南京维数软件股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券业协会、协会	指	中国证券业协会
发起人	指	共同发起设立股份有限公司的股东
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
挂牌	指	南京维数软件股份有限公司
中天运会所、申报会计师	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	中天运[2021]审字第 90488 号
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上期、上年、上年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
年度报告、本年度报告、年报	指	2020 年年度报告
QB	指	情报
FK	指	反恐
大数据	指	南京维数软件股份有限公司
云计算	指	南京维数软件股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京维数软件股份有限公司
英文名称及缩写	NanjingDimensoftCo.,Ltd.
	Dimensoft
证券简称	维数软件
证券代码	870743
法定代表人	胡芑

二、 联系方式

董事会秘书	朱云
联系地址	南京市鼓楼区山西路 67 号世贸大厦 A1 座 2009 室
电话	025-86610680
传真	025-86610670
电子邮箱	hr@dimensoft.com.cn
公司网址	www.dimensoft.com.cn
办公地址	南京市鼓楼区山西路 67 号世贸大厦 A1 座 2009 室
邮政编码	210000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 11 月 29 日
挂牌时间	2017 年 2 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件和信息技术服务业（I651）-软件开发（I6510）
主要业务	从事大数据分析处理、云计算的集软件开发、系统集成和软件服务为一体的研发销售、实施与运维服务
主要产品与服务项目	警务大数据、经侦大数据、治安防控体系项目
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	10,058,900.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡芑
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡芑），一致行动人为（胡芑）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320113562883036F	否
注册地址	江苏省南京市栖霞区尧化街道甘家边东 108 号	否
注册资本	10,058,900	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈晓龙	祁祥		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	江苏省南京市鼓楼区石头城 5 号石榴财智中心 C 栋 C2 四楼 C2 四楼			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	95,328,196.24	38,653,627.21	146.62%
毛利率%	44.65%	2.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,150,894.03	-14,429,967.03	198.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,229,086.07	-17,273,887.51	176.58%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-619.87%	673.25%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-579.49%	805.93%	-
基本每股收益	1.41	-1.43	198.38%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	92,897,061.14	59,932,742.47	55.00%
负债总计	88,104,493.33	69,291,068.69	27.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,792,567.81	-9,358,326.22	151.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.48	-0.93	151.21%
资产负债率%（母公司）	94.84%	115.61%	-
资产负债率%（合并）	94.84%	115.61%	-
流动比率	1.0273	0.7868	-
利息保障倍数	12.09	-13.71	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-18,799,677.62	-11,580,039.28	-62.35%
应收账款周转率	1.9987	1.4915	-
存货周转率	3.7977	1.9966	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	55.00%	4.36%	-
营业收入增长率%	146.62%	-4.64%	-
净利润增长率%	198.07%	-830.98%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,058,900.00	10,058,900.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	1,102,699.17
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-18,219.22
非经常性损益合计	1,084,479.95
所得税影响数	162,671.99
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	921,807.96

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☒会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	36,298,138.94	29,681,094.37		
预付账款	1,262,445.55	272,445.55		
存货	46,426,519.80	15,026,075.32		
递延所得税资产	1,313,201.44	4,960,061.96		
预收账款	14,052,294.54	17,652,984.47		
应付职工薪酬	13,037,651.46	8,755,200.46		
应交税费	727,148.25	275,518.05		
盈余公积	1,883,718.29	1,048,471.13		
未分配利润	12,003,701.61	-20,471,069.26		
营业收入	60,755,332.95	38,653,627.21		
营业成本	34,455,195.66	37,841,036.05		
销售费用	5,632,704.47	4,980,890.32		
管理费用	5,410,370.35	5,329,866.35		
信用减值损失	1,972,455.80	1,672,465.00		
所得税费用	2,159.53	-3,644,700.99		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

经公司对 2019 年会计信息的审慎审查，发现部分科目核算方式不符合会计谨慎性要求，经中介机构审核，进行前期会计差错更正。本次差错更正调减 2019 年营业收入 22,101,705.74 元，调增营业成本 3,385,840.39 元，调减销售费用 651,814.15 元，调减管理费用 80,504.00 元，调减资产减值损失 299,990.80 元，调减所得税费用 3,646,860.52 元；影响 2019 年期末资产金额-34,445,568.83 元，负债金额-1,133,391.27，净资产金额-33,310,018.03 元，未分配利润金额-32,474,770.87 元。公司会计差错更正情况详见 2021 年 6 月 4 日在股转系统官网发布的《前期会计差错更正公告》2021-015 号。

（十） 合并报表范围的变化情况

□ 适用 √ 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

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

1、采购模式

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

2、销售模式

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

3、研发模式

公司历来重视软件产品和解决方案的研发升级，设有大数据研发中心，主抓公司新产品、新技术的开发可行性论证、项目立项、研发设计与测试工作的实施。为了适应当前信息技术快速发展做好信息安全管理及信息技术服务，公司建立信息安全管理体系和信息技术服务管理体系，并顺利通过 ISO27001 审核及 ISO20000 信息技术服务审核。

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

公司重视研发投入，加强研发人才激励，进一步打造产品化市场服务体系，2020 年新增 49 项软件著作权，5 项软件产品登记证书。截止 2020 年 12 月 31 日公司累计拥有 146 项计算机软件著作权、42 项软件产品登记证书。

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

4、盈利模式

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

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

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	6,222,874.73	6.76%	6,166,754.76	10.45%	0.91%
应收票据	--	--	--	--	--
应收账款	65,706,945.70	71.41%	29,681,094.37	50.30%	121.38%
存货	12,761,225.33	13.87%	15,026,075.32	25.46%	-15.07%
投资性房地产	--	--	--	--	--
长期股权投资	--	--	--	--	--
固定资产	586,888.42	0.64%	851,897.46	1.44%	-31.11%
在建工程	--	--	--	--	--
无形资产	--	--	--	--	--

商誉	--	--	--	--	--
短期借款	25,000,000.00	27.17%	22,031,567.71	37.34%	13.47%
长期借款	--	--	--	--	--
应付账款	12,348,328.19	13.42%	5,936,322.99	10.06%	108.01%
合同负债	8,790,006.04	9.55%	16,043,975.62	27.19%	-45.21%
应付职工薪酬	7,632,770.69	8.30%	8,755,200.46	14.84%	-12.82%
其他应付款	28,748,311.17	31.24%	14,031,921.68	23.78%	104.88%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收账款较上年度增加 121.38%，大幅增加的原因是项目从完工验收到付款的时间加长，且公司规模扩大，实施项目增加；
- 2、存货较上年度减少 15.07%，是由于未完工项目大多数于 2020 年 4 季度签订，所对应的已发生成本比例较上年度降低；
- 3、短期借款较上年度增加 13.47%，是由于增加了交通银行贷款 400 万元，减少了南京银行贷款 100 万元，整体增加 300 万元；
- 4、应付账款较上年度增加 108.01%，是由于部分项目计提采购成本，暂估供应商应付款增加所致；
- 5、其他应付款较上年度增加 104.88%，其中包含未完成债转股的自然人借款 2759.75 万元；若公司正在进行的股票发行完成，以上 2759.75 万元债务将转为股权；
- 6、固定资产较上年度减少 31.11%，是由于 2020 年新增固定资产较少，现有固定资产折旧金额高于固定资产增加额；
- 7、合同负债较上年度减少 45.21%，是由于未完工项目的预付款比例减少所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	95,328,196.24	-	38,653,627.21	-	146.62%
营业成本	52,764,020.31	55.35%	37,841,036.05	97.90%	39.44%
毛利率	44.65%	-	2.10%	-	-
销售费用	7,192,515.59	7.55%	4,980,890.32	12.89%	44.40%
管理费用	5,333,629.80	5.60%	5,329,866.35	13.79%	0.07%
研发费用	11,220,517.56	11.77%	10,359,339.35	26.80%	8.31%
财务费用	1,376,275.89	1.44%	1,229,049.65	3.18%	11.98%
信用减值损失	-2,899,156.68	-3.04%	-1,672,465.00	-4.33%	73.35%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	1,102,699.17	1.16%	4,875,278.02	12.61%	-77.38%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	-1,946.00	-0.01%	-100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%

营业利润	15,277,908.80	16.03%	- 18,319,208.87	-47.39%	183.40%
营业外收入	3.17	0.00%	250,000.14	0.65%	-100.00%
营业外支出	18,222.39	0.02%	5,459.29	0.01%	233.79%
净利润	14,150,894.03	14.84%	- 14,429,967.03	-37.33%	198.07%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增加 146.62%，是由于公司规模扩大，实施项目数量及金额都有明显增加；
- 2、销售费用较上年增加 44.40%，主要是由于营业收入增加，对应计提的维保费用较上年增加了 174 万元；
- 3、研发费用较上年增加 8.31%，主要是由于研发人员薪酬上涨所致；
- 4、信用减值损失较上年增加 73.34%，是由于应收账款期末金额上升所致；
- 5、其他收益较上年减少 77.38%，是由于上年度新三板补贴、高企补贴、研发项目补贴均已领取完毕，2020 年可领取补贴金额大幅下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	95,328,196.24	38,653,627.21	146.62%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	52,764,020.31	37,841,036.05	39.44%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
技术开发	85,806,354.20	48,484,152.10	43.50%	127.49%	29.38%	42.85%
技术服务	2,989,926.62	1,446,182.44	51.63%	220.06%	294.43%	9.12%
软件销售	5,960,955.76	2,554,744.19	57.14%			
硬件销售	570,959.66	278,941.58	51.15%			

按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因:

收入构成未发生重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	江苏省公安厅	16,348,000.00	16.05%	否
2	宿迁市公安局	15,900,000.00	15.61%	否
3	苏州市公安局	15,113,000.00	14.84%	否
4	淮安市公安局经济技术开发区分局	9,786,000.00	9.61%	否
5	南昌市公安局	5,695,500.00	5.59%	否
合计		62,842,500.00	61.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	宿迁金可利科技有限公司	5,800,000.00	26.85%	否
2	联强国际贸易（中国）有限公司南京分公司	3,775,817.00	17.48%	否
3	北京明略软件系统有限公司	1,700,000.00	7.87%	否
4	北京唯正科技有限公司	1,462,000.00	6.77%	否
5	苏州数字地图信息科技股份有限公司	1,119,000.00	5.18%	否
合计		13,856,817.00	64.15%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-18,799,677.62	-11,580,039.28	-62.35%
投资活动产生的现金流量净额	-192,246.37	-504,227.29	61.87%
筹资活动产生的现金流量净额	18,024,773.96	11,825,310.50	52.43%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 62.35%，主要原因如下：①受 2020 年初疫情影响以及政府项目账期加长的原因，现金销售收入较上年同期减少 427.21 万元；②即征即退项目收入减少导致税费返还较上年同期减少 96.80 万元；③员工报销及项目保证金支出的增加使得其他经营性现金流量净额较上年同期减少 874.76 万元。④项目采购支出减少使得购买商品、接受劳务支付的现金支出较上年同期减少 422.88 万元。综上，经营活动现金流量净额较上年同期减少 721.96 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加 61.87%，是由于办公设备及电子设备采购支出较上年同期减少 31.28 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 52.43%，一方面是银行贷款总额增加了 300 万元，另一方面是由于本期增加了公司向自然人借款 2759.75 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

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

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	30,000,000	25,000,000
4. 其他	0	0

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
维数证券犯罪智能研判平台软件 V1.0 (2018SR215752)	软件著作权	质押	0.00	0.00%	向江苏银行总行营业部借款 4000000 元
维数场所行业单位管控分析系统软件 V1.0 (2017SR549781)	软件著作权	质押	0.00	0.00%	向交通银行中央门支行借款 1000000 元
总计	-	-	0.00	0.00%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

软件著作权质押对公司无不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,133,100	31.15%	1,030,625	4,163,725	41.39%
	其中：控股股东、实际控制人	1,525,325	15.16%	0	1,525,325	15.16%
	董事、监事、高管	453,475	4.51%	1,030,625	1,484,100	14.75%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,925,800	68.85%	- 1,030,625	5,895,175	58.61%
	其中：控股股东、实际控制人	4,575,975	45.49%	0	4,575,975	45.49%
	董事、监事、高管	1,360,425	13.52%	- 1,030,625	329,800	3.28%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,058,900.00	-	0	10,058,900.00	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

股东胡琦女士于 2020 年 7 月 8 日解除限售股份 1,030,625 股，目前持有股份均为无限售条件股份，具体内容详见公司股票解除限售公告（公告编号：2020-053）。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	胡芑	6,101,300	0	6,101,300	60.66%	4,575,975	1,525,325	0	0
2	胡琦	1,484,100	0	1,484,100	14.75%	0	1,484,100	0	0
3	南京鹏越企业管理中心	1,484,100	0	1,484,100	14.75%	989,400	494,700	0	0

	(有 限 合 伙)								
4	熊健	329,800	0	329,800	3.28%	329,800	0	0	0
5	丁娟	494,600	0	494,600	4.92%	0	494,600	0	0
6	黄懋钿	165,000	- 165,000	0	0%	0	0	0	0
7	龚侃宏	0	165,000	165,000	1.64%	0	165,000	0	0
8									
9									
10									
合计		10,058,900	0	10,058,900	100%	5,895,175	4,163,725	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

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

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

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
胡芑	董事兼总经理	男	1974 年 10 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日
程华云	董事	男	1982 年 9 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日
朱云	董事会秘书	女	1988 年 8 月	2020 年 6 月 15 日	2023 年 1 月 5 日
王冲	董事	男	1983 年 10 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日
朱锋	董事	男	1986 年 11 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日
李名杰	董事	男	1987 年 8 月	2020 年 7 月 6 日	2023 年 1 月 5 日
闫国亮	监事会主席	男	1986 年 3 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日
李跃奎	监事	男	1986 年 9 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日
胡正元	监事	男	1988 年 5 月	2020 年 7 月 6 日	2023 年 1 月 5 日
罗力行	财务负责人	男	1985 年 11 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

胡芑	董事长兼总经理	6,101,300	0	6,101,300	60.66%	0	0
合计	-	6,101,300	-	6,101,300	60.66%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李文雯	董事、董事会秘书	离任	无	岗位调整
胡琦	董事	离任	无	岗位调整
熊健	监事会主席	离任	无	岗位调整
程华云	副总经理	新任	董事	岗位调整
李名杰	部门经理	新任	董事	岗位调整
朱云	监事	新任	董事会秘书	岗位调整
闫国亮	副总经理	新任	监事会主席	岗位调整
胡正元	监事	新任	监事	岗位调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

程华云，男，1982年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。2006年6月毕业于武汉理工大学，电子商务专业，本科。主要工作经历：2006年6月至2010年2月，担任武汉东湖软件产业股份有限公司应用开发部软件工程师；2010年4月至2016年4月，担任南京维数软件技术有限公司研发部技术总监；2016年5月至2018年4月，担任武汉烽火信息集成技术有限公司数据应用部部门副经理；2018年4月至今，担任南京维数软件股份有限公司行业总监。该任命董事程华云具备履行职责所必需的技术、管理专业知识及相关工作经验，具有良好的职业道德和个人品德，有利于推进公司内部项目管理规范化，符合公司战略规划和公司实际发展的需求，有助于提高公司的管理水平。

李名杰，男，汉族，1987年8月出生，中国籍，无境外永久居留权；2010年毕业于南京工程学院，计算机专业，本科学历。2010年9月至2012年3月在南京思创信息技术有限公司担任软件开发工程师；2012年4月起就职于南京维数软件技术有限公司，2016年9月至今，任南京维数软件股份有限公司项目经理、数据事业部团队经理。主要从事软件开发、数据开发及项目管理工作。

闫国亮，男，汉族，1986年出生，祖籍安徽，无境外永久居留权，毕业于南京邮电大学，软件工程专业。主要工作经历：2010年7月至2012年12月任南京维数软件技术有限公司开发工程师；2013年1月至2016年12月任南京维数软件技术有限公司高级软件开发工程师；2017年1月至今任南京维数软件股份有限公司副总经理，分管公安事业一部。该任命监事会主席闫国亮具备履行职责所必需的管理专业知识及相关工作经验，具有良好的职业道德和个人品德，有利于推进公司内部管理和信息

披露的规范化，符合公司战略规划和公司实际发展的需求，有助于提高公司的管理水平。

朱云，女，汉族，1988年8月出生，毕业于南京航空航天大学计算机科学与技术专业，本科学历。主要工作经历：2010年7月至2012年7月任江苏星网软件技术有限公司资质管理专员，2012年8月至2016年8月任南京维数软件技术有限公司项目申报专员，2016年9月至2020年6月15日，任南京维数软件股份有限公司总经理助理、科技管理部经理、监事。该任命董事会秘书朱云具备履行职责所必需的财务、管理、法律专业知识及相关工作经验，具有良好的职业道德和个人品德，有利于推进公司内部管理和信息披露的规范化，符合公司战略规划和公司实际发展的需求，有助于提高公司的管理水平。

胡正元，男，1988年5月出生，中国籍，无境外永久居留权。2012年6月毕业于盐城师范学院，信息与计算科学，本科。2012年3月至2016年8月担任南京维数软件技术有限公司Java开发工程师、项目经理；2016年9月至2020年6月15日，担任南京维数软件股份有限公司项目经理、经侦事业部部门经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	16	0	1	15
销售人员	4	2	0	6
技术人员	75	0	12	63
生产人员	176	0	14	162
财务人员	3	0	0	3
行政人员	5	0	0	5
员工总计	279	2	27	254

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	135	123
专科	140	128
专科以下	1	0
员工总计	279	254

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

为适应激烈的市场竞争环境，公司积极组织人才引进，根据公司各部门的实际情况，引进不同类型的专业人才，量才而用，合理安排工作岗位，并进行严格的岗前培训，其中涉及安全、技能及公司规章制度的学习。公司鼓励员工等积极进行在职学习，安排技术员工积极参与各类专业培训、行业交流会等，并联系相关领域的专家等担任顾问并进司培训，以加强公司研发能力，提升员工专业水平，形成技术研发与创新的良性机制，并根据公司薪酬管理制度和绩效考核制度，并结合员工的实际工作

能力、岗位价值，制定合理的薪酬标准，同时公司积极参与政府机构推行的社会保险计划，公司依据年度经营计划，充分结合各部门、岗位具体情况，制定统一年度培训计划多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现员工与公司的共同发展。

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

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

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

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

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度地促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定	修订后
第五条 公司注册资本为人民币 610 万元。	第五条 公司注册资本为人民币 1272.30 万元。
第十六条 公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则。同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。	第十六条 公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则。同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。公司公开或非公开发行股份的，由股东大会决议公司股票发行前在册股东是否享有优先认购权。
第十七条 公司发行的股票，以人民币标注面值，每股面值为人民币壹元。公司股份总数为 610 万股，公司的股本结构为：普通股 610 万股，均为发起人持有。公司的股票采用记名的方式。	第十七条 公司发行的股票，以人民币标注面值，每股面值为人民币壹元。公司股份总数为 1272.30 万股，公司的股本结构为：普通股 1272.30 万股，均为发起人持有。公司的股票采用记名的方式。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	主要审议了以下重大事项： 1、审议了公司董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等人员聘任的议案； 2、审议了《关于公司拟与爱建证券有限责任公司解除持续督导协议》、《关于公司拟与申万宏源证券有限公司签订持续督导协议》等议案； 3、审议了《关于修订<公司章程>》、《关于修订<股东大会议事规则>》、《关于修订<董事会议事规则>》、《关于修订<关联交易管理制度>》、《关于修订<对外担保管理制度>》、《关于修订<信息披露管理制度>》议案等； 4、审议《关于公司 2019 年度总经理工作报

		告》、《关于公司 2019 年度董事会工作报告》、《关于公司 2019 年年度报告及其摘要》、《关于公司 2019 年度财务决算报告》、《关于公司 2020 年度财务预算报告》等议案； 5、审议《南京维数软件股份有限公司股票定向发行说明书的议案》、《关于制定<南京维数软件股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>的议案》等议案； 6、审议《关于聘请 2020 年度会计师事务所的议案》等。
监事会	6	主要审议了以下重大事项： 1、审议《关于选举公司第二届监事会主席》议案； 1、审议《关于修订<监事会议事规则>》议案； 3、审议《关于公司 2019 年度监事会工作报告》、《关于公司 2019 年年度报告及其摘要》、《关于公司 2019 年度财务决算报告》、《关于公司 2020 年度财务预算报告》等议案； 4、审议了《南京维数软件股份有限公司股票定向发行说明书的议案》、《关于制定<南京维数软件股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>的议案》等议案；
股东大会	6	主要审议了以下重大事项： 1、审议了《关于续聘会计师事务所》、《关于公司董事会换届选举》、《关于公司监事会换届选举》议案； 2、审议了《关于修订<公司章程>》、《关于修订<股东大会议事规则>》、《关于修订<董事会议事规则>》、《关于修订<关联交易管理制度>》、《关于修订<对外担保管理制度>》、《关于修订<信息披露管理制度>》议案等； 3、审议《关于公司 2019 年度董事会工作报告》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告》、《关于公司 2019 年年度报告及其摘要》、《关于公司 2019 年度财务决算报告》、《关于公司 2020 年度财务预算报告》等议案； 4、审议《南京维数软件股份有限公司股票定向发行说明书的议案》、《关于制定<南京维数

		软件股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>的议案》等议案； 5、审议《关于聘请 2020 年度会计师事务所的议案》等。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

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

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

(4) 公司财务独立。公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立地做出财务决策。

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☒强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中天运[2021]审字 90488 号			
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	江苏省南京市鼓楼区石头城 5 号石榴财智中心 C 栋 C2 四楼 C2 四楼			
审计报告日期	2021 年 6 月 4 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈晓龙 1 年	祁祥 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

一、 审计意见

我们审计了南京维数软件股份有限公司（以下简称“公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表， 2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 强调事项段

我们提醒财务报表使用者关注，公司与 2021 年 6 月 4 日发布公告涉及对 2019 年度资产负债表和 2019 年度的损益表的重大会计差错进行了更正，前期差错更正见附注“十、2、前期差错更正”。

本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期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如下：

收入确认

1、事项描述

公司主要从事软件开发服务及技术服务。鉴于营业收入是公司的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

根据财务报表附注三（二十七）收入的会计政策，公司收入确认会计政策为在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认销售收入。具体为：公司提供的系统集成服务或者软件开发服务，在取得客户验收后确认收入。

2、审计应对

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

（1）了解和测试与收入确认相关的关键内部控制的设计的合理性和运行的有效性；

（2）对收入和成本执行分析性程序，包括对报告期内月度之间的收入、成本、毛利率等进行分析，判断相关指标的增减变动的合理性；

（3）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的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；

（4）对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；

（5）结合应收账款和收入函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。

五、其他信息

公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年报报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告

该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，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，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公司的财务报告过程。

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

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

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

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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈晓龙

（项目合伙人）

中国注册会计师：祁祥

中国·北京

2021 年 6 月 4 日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	6,222,874.73	6,166,754.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		--	--
应收账款	5	65,706,945.70	29,681,094.37
应收款项融资			
预付款项	7	324,754.19	272,445.55
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	8	3,102,572.19	2,895,267.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	12,761,225.33	15,026,075.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	340,534.17	
流动资产合计		88,458,906.31	54,041,637.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		--	--
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		--	--
固定资产	21	586,888.42	851,897.46
在建工程		--	--
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		--	--
开发支出			
商誉		--	--
长期待摊费用	29	-	79,145.09
递延所得税资产	30	3,851,266.41	4,960,061.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,438,154.83	5,891,104.51
资产总计		92,897,061.14	59,932,742.47
流动负债：			
短期借款	32	25,000,000.00	22,031,567.71
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36	12,348,328.19	5,936,322.99
预收款项			
合同负债	38	8,790,006.04	16,043,975.62

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	39	7,632,770.69	8,755,200.46
应交税费	40	2,450,017.15	275,518.05
其他应付款	41	28,748,311.17	14,031,921.68
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,142,700.79	1,609,008.85
流动负债合计		86,112,134.03	68,683,515.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		--	--
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	50	1,992,359.30	607,553.33
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,992,359.30	607,553.33
负债合计		88,104,493.33	69,291,068.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	53	10,058,900.00	10,058,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	5,371.91	5,371.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59	1,048,471.13	1,048,471.13
一般风险准备			
未分配利润	60	-6,320,175.23	-20,471,069.26

归属于母公司所有者权益合计		4,792,567.81	-9,358,326.22
少数股东权益			
所有者权益合计		4,792,567.81	-9,358,326.22
负债和所有者权益总计		92,897,061.14	59,932,742.47

法定代表人：胡芑

主管会计工作负责人：朱丽

会计机构负责人：罗力行

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		95,328,196.24	38,653,627.21
其中：营业收入		95,328,196.24	38,653,627.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,253,829.93	60,173,703.10
其中：营业成本		52,764,020.31	37,841,036.05
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	62	366,870.78	433,521.38
销售费用	63	7,192,515.59	4,980,890.32
管理费用	64	5,333,629.80	5,329,866.35
研发费用	65	11,220,517.56	10,359,339.35
财务费用	66	1,376,275.89	1,229,049.65
其中：利息费用		1,163,944.33	1,042,000.25
利息收入		14,024.97	8,485.09
加：其他收益	67	1,102,699.17	4,875,278.02
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0

信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-2,899,156.68	-1,672,465.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	0	-1,946.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,277,908.80	-18,319,208.87
加：营业外收入	74	3.17	250,000.14
减：营业外支出	75	18,222.39	5,459.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,259,689.58	-18,074,668.02
减：所得税费用	76	1,108,795.55	-3,644,700.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,150,894.03	-14,429,967.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,150,894.03	-14,429,967.03
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,150,894.03	-14,429,967.03
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,150,894.03	-14,429,967.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,150,894.03	-14,429,967.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.41	-1.43
（二）稀释每股收益（元/股）		1.41	-1.43

法定代表人：胡芃

主管会计工作负责人：朱丽

会计机构负责人：罗力行

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,619,935.97	57,892,043.54
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			
收到再保险业务现金净额			
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		803,097.35	1,771,120.67
收到其他与经营活动有关的现金	78	16,613,629.96	6,497,383.35
经营活动现金流入小计		71,036,663.28	66,160,547.56
购买商品、接受劳务支付的现金		18,637,940.10	22,866,779.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		44,965,239.53	45,303,862.79
支付的各项税费		1,356,812.60	3,557,420.40
支付其他与经营活动有关的现金	78	24,876,348.67	6,012,524.19
经营活动现金流出小计		89,836,340.90	77,740,586.84
经营活动产生的现金流量净额		-18,799,677.62	-11,580,039.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		192,246.37	505,027.29

付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		192,246.37	505,027.29
投资活动产生的现金流量净额		-192,246.37	-504,227.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	78	24,561,486.00	29,276,000.00
筹资活动现金流入小计		51,561,486.00	53,276,000.00
偿还债务支付的现金		24,031,567.71	20,006,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,163,944.33	1,033,593.48
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	78	8,341,200.00	20,411,096.02
筹资活动现金流出小计		33,536,712.04	41,450,689.50
筹资活动产生的现金流量净额		18,024,773.96	11,825,310.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-967,150.03	-258,956.07
加：期初现金及现金等价物余额		5,970,954.76	6,229,910.83
六、期末现金及现金等价物余额		5,003,804.73	5,970,954.76

法定代表人：胡芑

主管会计工作负责人：朱丽

会计机构负责人：罗力行

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,058,900.00				5,371.91				1,048,471.13		- 20,471,069.26		-9,358,326.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,058,900.00				5,371.91				1,048,471.13		- 20,471,069.26		-9,358,326.22
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											14,150,894.03		14,150,894.03
（一）综合收益总额											14,150,894.03		14,150,894.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													

四、本年期末余额	10,058,900.00				5,371.91				1,048,471.13		-6,320,175.23		4,792,567.81
----------	---------------	--	--	--	----------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	--------------

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少 数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,058,900.00				5,371.91				1,048,471.13		-6,041,102.23		5,071,640.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,058,900.00				5,371.91				1,048,471.13		-6,041,102.23		5,071,640.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											- 14,429,967.03		- 14,429,967.03
（一）综合收益总额											- 14,429,967.03		- 14,429,967.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分 配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股 本）												
2.盈余公积转增资本（或股 本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转 留存收益												
5.其他综合收益结转留存收 益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,058,900.00				5,371.91				1,048,471.13		- 20,471,069.26	-9,358,326.22

法定代表人：胡芑

主管会计工作负责人：朱丽

会计机构负责人：罗力行

三、 财务报表附注

一、 基本情况

（一）历史沿革

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

（二）企业法人工商登记情况

企业统一社会信用代码：91320113562883036F；

公司注册及实际经营地址：南京市栖霞区尧化街道甘家边东108号02幢401室

法定代表人：胡芑；

注册资本：1,005.89万元；

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

（三）财务报表之批准

本财务报告经公司董事会于 2021 年 6 月 4 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）持续经营

董事会认为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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十七）“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三的各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其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确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（六）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支

付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务和外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允

价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（二十七）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1）本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2）本公司将同时符合下列条件的金融资产，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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

3）管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理

的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

（2）财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

（1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

3）该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

（2）金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

7、金融工具减值

（1）本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

1）以摊余成本计量的金融资产；

-
-
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
 - 3) 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

（2）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收款项：本公司对应收款项减值详见“附注三”之“（十一）应收款项”部分；

2) 除应收款项外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；

②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资

产已发生信用减值的迹象包括：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

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

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注“1、金融资产及金融负债的确认和初始计量”和本附注“3、金融负债的分类和后续计量”处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、合同资产和其他应收款。对于应收款项，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，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。

(1) 单项计提预期信用损失的应收款项

单独计提预期信用损失的理由	如有证据表明某单项应收款项已经发生信用减值，则对该应收款项单独计提预期信用损失
预期信用损失的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失

(2) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

除单项计提预期信用损失的应收款项外，本公司将该应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一	根据历史经验，相同账龄段的应收款项具有类似信用风险特征
-----	-----------------------------

按组合计提预期信用损失的计提方法：

组合一	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
-----	--

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款/合同资产计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(十) 存货

1、存货分类

本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品（项目成本）和库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货按实际成本计价，原材料发出时采用加权平均法计价；产成品以实际成本计价，按加权平均法结转营业成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

周转材料采取领用时一次摊销的办法。

(十一) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本“附注三（十一）应收款项”中相关描述。

(十二) 持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获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；③出售极可能发生，即企业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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资

产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。公司对控股子公司投资成本采用成本法核算。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

(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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、生产设备、运输设备、模具、办公设备、研发生产综合楼装修。

折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
办公及其他设备	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

(十六) 在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，

但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

(十九) 长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一)合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二)职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(二十三)预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四)股份支付

1、股份支付的种类

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。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。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了

其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十五)收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

-
-
- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
 - (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
 - (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
 - (4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
 - (5) 客户已接受该商品。
 - (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为“合同资产”列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为“应收账款”列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为“合同负债”列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 软件开发服务

公司提供的软件开发服务，在取得客户验收后确认收入。

(2) 系统集成服务

公司提供的系统集成服务，在取得客户验收后确认收入。

(二十六)合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减

值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

(二十七)政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

(二十八)递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十九)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。

(三十) 重要会计政策和会计估计变更

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020 年 1 月 1 日）
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产； 本公司将与销售商品及提供劳务相关、已收客户对价而应向客户转让商品的款项计入合同负债。	预收账款	-17,652,984.47
	合同负债	16,043,975.62
	其他流动负债	1,609,008.85

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	17,652,984.47		-17,652,984.47
合同负债		16,043,975.62	16,043,975.62
其他流动负债		1,609,008.85	1,609,008.85

除上述情形外，报告期内公司无其他重大会计政策、会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务过程中产生的增值额	6%，13%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

2018 年 11 月 28 日，本公司取得高新技术企业证书，证书编号 GR201832002044，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2018 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）等相关规定，本公司 2020 年度按照 15%税率

缴纳企业所得税。

五、 财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）

1、 货币资金

（1） 项目分类明细

项目	期末余额	期初余额
现金		69,000.00
银行存款	5,003,804.73	5,981,954.76
其他货币资金	1,219,070.00	115,800.00
合计	6,222,874.73	6,166,754.76
其中：存放在境外的款项总额		

（2） 其中其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,219,070.00	115,800.00
法院冻结资金		80,000.00
合计	1,219,070.00	195,800.00

截止 2020 年 12 月 31 日本公司其他货币资金中有保函金额为 1,219,070.00 元,除上述资金外无其他受限的货币资金。

2、 应收账款

（1） 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	72,181,239.00	100.00	6,474,293.30	8.97	65,706,945.70
其中：组合一	72,181,239.00	100.00	6,474,293.30	8.97	65,706,945.70
合计	72,181,239.00	100.00	6,474,293.30	8.97	65,706,945.70

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	33,154,959.05	100.00	3,473,864.68	10.48	29,681,094.37

类别	期初余额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：组合一	33,154,959.05	100.00	3,473,864.68	10.48	29,681,094.37
合计	33,154,959.05	100.00	3,473,864.68	10.48	29,681,094.37

组合一中，按组合计提预期信用损失的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失	计提比例 (%)
1 年以内	56,264,676.00	2,813,233.80	5.00
1-2 年	9,427,010.00	942,701.00	10.00
2-3 年	3,495,790.00	699,158.00	20.00
3-4 年	1,307,253.00	653,626.50	50.00
4-5 年	1,604,680.00	1,283,744.00	80.00
5 年以上	81,830.00	81,830.00	100.00
合计	72,181,239.00	6,474,293.30	8.97

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失	计提比例 (%)
1 年以内	18,231,204.90	911,560.25	5.00
1-2 年	11,072,634.00	1,107,263.40	10.00
2-3 年	1,912,610.15	382,522.03	20.00
3-4 年	1,604,680.00	802,340.00	50.00
4-5 年	318,255.00	254,604.00	80.00
5 年以上	15,575.00	15,575.00	100.00
合计	33,154,959.05	3,473,864.68	10.48

(2) 应收账款计提、收回或转回的预期信用损失情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款预期信用损失	3,473,864.68	3,000,428.62	-	-	-	6,474,293.30
合计	3,473,864.68	3,000,428.62	-	-	-	6,474,293.30

(3) 本期无实际核销应收账款情况。

(4) 期末按欠款归集的余额前五名的应收账款情况：

单位名称	余额	账龄	占应收帐款期末余额的比例 (%)	预期信用损失
宿迁市公安局	18,372,600.00	1 年以内	25.45	918,630.00
江苏省公安厅	11,145,645.00	1 年以内	15.44	557,282.25
湖北省公安厅	7,627,200.00	1 年以内	10.57	381,360.00
海南省公安厅	4,890,000.00	1 年以内	6.77	244,500.00
中国联合网络通信有限公司江苏省分公司	3,804,000.00	1-2 年	5.27	380,400.00
合计	45,839,445.00		63.50	2,482,172.25

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	324,754.19	100.00	272,445.55	100.00
合计	324,754.19	100.00	272,445.55	100.00

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(3) 报告期末按预付对象归集的前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项期末余额的比例 (%)	未结算原因
江苏异博科技发展有限公司	108,353.77	33.36	未到结算周期
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	100,000.00	30.79	未到结算周期
淮安市润鑫家具销售有限公司	79,108.92	24.36	未到结算周期
南京奔煌计算机科技有限公司	9,150.00	2.82	未到结算周期
北京华品博睿网络技术有限公司	8,000.00	2.46	未到结算周期
合计	304,612.69	93.80	

4、其他应收款

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,102,572.19	2,895,267.96
合计	3,102,572.19	2,895,267.96

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,438,694.09	100.00	336,121.90	9.77	3,102,572.19
其中：组合一	3,438,694.09	100.00	336,121.90	9.77	3,102,572.19
合计	3,438,694.09	100.00	336,121.90	9.77	3,102,572.19

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,332,661.80	100.00	437,393.84	13.12	2,895,267.96
其中：组合一	3,332,661.80	100.00	437,393.84	13.12	2,895,267.96
合计	3,332,661.80	100.00	437,393.84	13.12	2,895,267.96

组合二中，按组合计提预期信用损失的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,630,850.16	81,542.51	5.00
1 至 2 年	1,480,293.93	148,029.39	10.00
2 至 3 年	250,200.00	50,040.00	20.00
3 至 4 年	27,900.00	13,950.00	50.00
4 至 5 年	34,450.00	27,560.00	80.00
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
合计	3,438,694.09	336,121.90	9.77

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,220,538.80	111,026.94	5.00
1 至 2 年	692,672.00	69,267.20	10.00
2 至 3 年	52,066.00	10,413.20	20.00
3 至 4 年	157,405.00	78,702.50	50.00
4 至 5 年	209,980.00	167,984.00	80.00
5 年以上	-	-	100.00

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合计	3,332,661.80	437,393.84	13.12

2) 报告期计提、收回或转回的预期信用损失情况:

预期信用损失	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	111,026.94	326,366.90	-	437,393.84
本期计提	-29,484.43	-71,787.51	-	-101,271.94
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	81,542.51	254,579.39	-	336,121.90

3) 本期无实际核销其他应收款情况。

4) 其他应收款按款项性质分类情况:

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	2,301,835.00	1,832,712.4
费用暂付款	171,365.16	534,455.47
往来款	635,493.93	635,493.93
借款	330,000.00	330,000.00
合计	3,438,694.09	3,332,661.80

5) 报告期末按欠款方归集的前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例（%）	预期信用损失
上海铁路公安局	保证金	566,660.00	1 年以内 387,660.00,1-2 年 179,000.00	16.48	37,283.00
南京奔煌计算机科技有限公司	往来款	455,493.93	1-2 年	13.25	45,549.393
南京开阳财务咨询有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内 160,000.00,1-2 年 140,000.00	8.72	22,000.00
南昌市公安局	保证金	284,775.00	1 年以内	8.28	14,238.75
淮安经济技术开发区招标投标管理服务中心	保证金	195,720.00	1 年以内	5.69	9,786.00
合计		1,802,648.93		52.42	128,857.14

5、 存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	12,761,225.33		12,761,225.33
合计	12,761,225.33		12,761,225.33

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	15,026,075.32		15,026,075.32
合计	15,026,075.32		15,026,075.32

(2) 期末无需计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租等待摊费用	340,534.17	
合计	340,534.17	

7、固定资产

(1) 分类情况

项目	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1、期初余额	2,163,744.75	70,391.43	2,234,136.18
2、本期增加金额	177,970.37	14,276.00	192,246.37
(1) 购置	177,970.37	14,276.00	192,246.37
3、本期减少金额	-	-	
(1) 处置或报废	-	-	
(2) 其他	-	-	-
4、期末余额	2,341,715.12	84,667.43	2,426,382.55
二、累计折旧			
1、期初余额	1,336,960.35	45,278.37	1,382,238.72
2、本期增加金额	425,816.95	31,438.46	457,255.41
(1) 计提	425,816.95	31,438.46	457,255.41
3、本期减少金额	-	-	
(1) 处置或报废	-	-	
4、期末余额	1,762,777.30	76,716.83	1,839,494.13
三、减值准备	-	-	-
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4、期末余额			
四、账面价值			

项目	电子设备	办公设备及其他	合计
1、期末账面价值	578,937.82	7,950.60	586,888.42
2、期初账面价值	826,784.40	25,113.06	851,897.46

- (2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。
- (3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- (5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

8、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	79,145.09	-	79,145.09	-	-
合计	79,145.09	-	79,145.09	-	-

9、递延所得税资产

- (1) 未经抵消的递延所得税资产：

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预期信用损失	6,810,415.20	1,021,562.29
可抵扣亏损	16,872,334.78	2,530,850.22
预计负债	1,992,359.30	298,853.90
合计	25,675,109.28	3,851,266.41

(续)

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预期信用损失	3,911,258.52	586,688.78
可抵扣亏损	28,548,267.87	4,282,240.18
预计负债	607,553.33	91,133.00
合计	33,067,079.72	4,960,061.96

10、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	16,000,000.00	22,000,000.00
保证质押借款	9,000,000.00	-
应付利息	-	31,567.71
	25,000,000.00	22,031,567.71

11、应付账款

- (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料及劳务款	12,348,328.19	5,936,322.99

(2) 本期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、 合同负债

项目	期末余额	期初余额[注]
与销售商品相关的预收货款	8,790,006.04	16,043,975.62
合计	8,790,006.04	16,043,975.62

注：与上年年末余额差异详见附注三、(三十)。

本期合同负债账面价值的未发生重大变动。

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,692,132.46	43,765,558.52	44,824,920.29	7,632,770.69
二、离职后福利-设定提存计划	-	208,468.42	208,468.42	-
三、辞退福利	63,068.00	113,000.00	176,068.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	8,755,200.46	44,087,026.94	45,209,456.71	7,632,770.69

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,692,132.46	39,908,911.84	40,968,673.61	7,632,370.69
2、职工福利费	-	629,763.52	629,763.52	-
3、社会保险费	-	1,011,056.27	1,011,056.27	-
其中：医疗保险费	-	913,211.98	913,211.98	-
工伤保险费	-	2,152.22	2,152.22	-
生育保险费	-	95,692.07	95,692.07	-
4、住房公积金	-	1,321,478.00	1,321,078.00	400.00
5、工会经费和职工教育经费	-	894,348.89	894,348.89	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	8,692,132.46	43,765,558.52	44,824,920.29	7,632,770.69

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	202,051.40	202,051.40	-
2、失业保险费	-	6,417.02	6,417.02	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	-	208,468.42	208,468.42	-

14、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-	-
增值税	1,900,134.75	162,861.28
个人所得税	270,924.63	26,707.45
城建税	162,725.36	50,137.10
教育费附加	116,232.41	35,812.22
合计	2,450,017.15	275,518.05

15、 其他应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	28,748,311.17	14,031,921.68
合计	28,748,311.17	14,031,921.68

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
借款	27,597,486.00	11,377,200.00
费用款	1,150,825.17	2,565,320.35
长期资产购置款	-	61,210.00
其他	-	28,191.33
合计	28,748,311.17	14,031,921.68

2) 本期末余额中无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额[注]
与销售商品相关的增值税	1,142,700.79	1,609,008.85
合计	1,142,700.79	1,609,008.85

注：与上年年末余额差异详见附注三、（三十二）。

17、 预计负债

项目	期末余额	期初余额
售后服务费	1,992,359.30	607,553.33
合计	1,992,359.30	607,553.33

18、股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	10,058,900.00	-	-	10,058,900.00
合计	10,058,900.00	-	-	10,058,900.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,371.91	-	-	5,371.91
合计	5,371.91	-	-	5,371.91

20、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,048,471.13	-	-	1,048,471.13
合计	1,048,471.13	-	-	1,048,471.13

21、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-20,471,069.26	6,263,132.94
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		-12,304,235.17
调整后期初未分配利润	-20,471,069.26	-6,041,102.23
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	14,150,894.03	-14,429,967.03
减: 提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	-	-
净资产折股	-	-
期末未分配利润	-6,320,175.23	-20,471,069.26

22、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	
	营业收入	营业成本
主营业务	95,328,196.24	52,764,020.31
合计	95,328,196.24	52,764,020.31

(续)

项目	上期发生额	
	营业收入	营业成本
主营业务	38,653,627.21	37,841,036.05
合计	38,653,627.21	37,841,036.05

23、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	195,394.77	217,294.15
教育费附加	139,567.71	155,210.13
印花税	31,908.30	20,217.10
残保金	-	40,800.00
合计	366,870.78	433,521.38

24、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,942,047.85	2,490,988.58
业务招待费	524,183.07	280,358.23
交通费	84,479.43	56,430.72
维保费用	2,653,736.21	913,687.82
差旅费	508,862.50	429,500.88
办公及租赁费	208,802.33	164,174.62
市场开拓费	22,118.60	399,162.88
其他费用	248,285.60	246,586.59
合计	7,192,515.59	4,980,890.32

25、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,985,831.82	3,214,797.90
中介机构服务费	720,118.99	601,949.95
办公及租赁费	536,343.42	519,651.93
审核检测服务费	424,700.51	22,786.69
年会费用	249,047.21	524,123.85
其他费用	417,587.85	446,556.03
合计	5,333,629.80	5,329,866.35

26、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,874,768.60	9,405,156.09
技术服务费	-	375,645.73
折旧与摊销	151,204.12	318,595.69
办公费及租赁费	164,309.30	221,922.36
其他费用	30,235.54	38,019.48
合计	11,220,517.56	10,359,339.35

27、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,163,944.33	1,042,000.25
减：利息收入	14,024.97	8,485.09
手续费	226,356.53	195,534.49

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,376,275.89	1,229,049.65

28、 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,102,699.17	4,780,449.68
进项税加计扣除		94,828.34
合计	1,102,699.17	4,875,278.02

计入其他收益的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退	803,097.35	1,771,120.67
企业资质认证补贴	50,000.00	500,000.00
稳岗费	68,201.82	36,829.01
工业和信息化发展专项资金		800,000.00
2018 年技改扶持资金		92,500.00
高企培育专项资金		150,000.00
重点研发及技术创新项目	150,000.00	150,000.00
省级工业和信息产业转型升级专项资金		1,280,000.00
职培补贴	21,500.00	
科技补贴	9,900.00	
	1,102,699.17	4,780,449.68

29、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
预期信用损失	-2,899,156.68	-1,672,465.00
合计	-2,899,156.68	-1,672,465.00

30、 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		-1,946.00
合计		-1,946.00

31、 营业外收入

(1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常经营活动无关的政府补助		250,000.00
其他	3.17	0.14
合计	3.17	250,000.14

注：营业外收入均计入当期非经常性损益

(2) 与企业日常经营活动无关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新三板补贴		250,000.00	与收益相关
合计		250,000.00	

32、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
税收滞纳金	18,222.39	5,459.29
合计	18,222.39	5,459.29

33、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用		
递延所得税费用	1,108,795.55	-3,644,700.99
合计	1,108,795.55	-3,644,700.99

报告期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	15,259,689.58	-18,074,668.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,288,953.44	-2,711,200.20
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		125,125.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,556.80	27,559.39
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		
研发加计扣除和可弥补亏损的影响	-1,237,714.69	-1,086,185.36
所得税费用	1,108,795.55	-3,644,700.99

34、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,024.97	8,485.09
政府补助	299,604.99	3,259,329.01
往来款及其他	16,300,000.00	3,229,569.25
合计	16,613,629.96	6,497,383.35

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用支出	7,473,078.67	3,976,082.23

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	16,300,000.00	1,920,641.96
保函保证金	1,103,270.00	115,800.00
合计	24,876,348.67	6,012,524.19

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款	24,561,486.00	29,276,000.00
合计	24,561,486.00	29,276,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构借款	8,341,200.00	20,411,096.02
合计	8,341,200.00	20,411,096.02

35、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	14,150,894.03	-14,429,967.03
加：资产减值损失		
信用减值损失	2,899,156.68	1,672,465.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	457,255.41	593,571.00
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	79,145.09	140,317.03
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）		1,946.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,163,944.33	1,221,191.26
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,108,795.55	-3,644,700.99
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）	2,264,849.99	-4,475,372.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,548,425.05	-11,887,454.32

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-375,293.65	19,227,964.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,799,677.62	-11,580,039.28
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,003,804.73	5,970,954.76
减：现金的期初余额	5,970,954.76	6,229,910.83
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	-967,150.03	-258,956.07

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,003,804.73	5,970,954.76
其中：库存现金		69,000.00
可随时用于支付的银行存款	5,003,804.73	5,901,954.76
可随时用于支付的其他货币资金		
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		

36、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,219,070.00	保函保证金
合计	1,219,070.00	

六、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

本期内未发生非同一控制下企业合并。

2、 同一控制下企业合并

本期内未发生同一控制下企业合并。

3、 反向购买

本期内未发生反向购买。

4、 其他原因导致的合并范围变动

无。

七、 关联方及关联方交易

1、 本公司的控股股东情况

关联方名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
胡芑	控股股东	60.66%	60.66%

2、 本公司的其他关联方

其他关联方名称	关联关系
胡琦	股东、董事
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	股东
熊健	股东、监事会主席
唐传文	胡芑之妻
王冲	董事、副总经理
朱锋	董事
李文雯	董事、董事会秘书
朱云	监事
李跃奎	监事
罗力行	财务负责人

3、 关联交易情况

（1）关联方资金拆借

拆入方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
胡芑	9,912,400.00	7,336,000.00	17,248,400.00	
南京鹏越企业管理中心（有限合伙）	1,464,800.00	1,530,000.00	2,994,800.00	
丁娟		15,000,000.00		15,000,000.00
合计	11,377,200.00	23,866,000.00	20,243,200.00	15,000,000.00

（2）关联方担保

担保方	担保下的借款金额	借款起始日	借款到期日	担保下的主债权是否已经履行完毕
胡芑、唐传文	2,000,000.00	2020 年 11 月 31 日	2021 年 5 月 25 日	否
胡芑、唐传文	4,000,000.00	2020 年 3 月 12 日	2021 年 3 月 11 日	否
胡芑、唐传文	3,000,000.00	2020 年 5 月 12 日	2021 年 5 月 7 日	否
胡芑、唐传文	3,000,000.00	2020 年 4 月 22 日	2021 年 4 月 21 日	否
胡芑、唐传文	1,000,000.00	2020 年 5 月 29 日	2021 年 4 月 26 日	否
胡芑、唐传文	2,000,000.00	2020 年 2 月 20 日	2021 年 2 月 19 日	否
胡芑、唐传文	2,000,000.00	2020 年 1 月 20 日	2021 年 1 月 19 日	否

胡芑、唐传文	3,000,000.00	2020 年 9 月 4 日	2021 年 4 月 3 日	否
胡芑、唐传文	5,000,000.00	2020 年 6 月 30 日	2021 年 6 月 28 日	否

4、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬（万元）	303.42	451.90

八、承诺及或有事项

1、承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报告报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、定增事项

2020 年 12 月，公司收到全国股转公司于 2020 年 12 月 4 日出具的《关于对南京维数软件股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]3738 号，目前该定向增发已延期认购，截止本此物报告报出日，上述增发尚未完成。

2、前期差错更正事项

2021 年 6 月 4 日，维数软件第一届董事会第十四次会议审议通过《关于对会计差错进行更正的议案》，公司根据董事会决议，对相关会计差错事项进行了调整，这些会计差错包括：收入确认方式调整、跨期费用调整以及其他差错更正，上述差错更正事项对维数软件 2019 年度年度财务报表的影响，具体调整见中天运【2021】核字第 90276 号会计差错更正的专项说明。

十一、补充财务资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	
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）	1,102,699.17
委托他人投资或管理资产的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	

项目	本期发生额
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-18,219.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
税前非经常性损益合计	1,084,479.95
减：非经常性损益的所得税影响数	162,671.99
税后非经常性损益	921,807.96
减：归属于少数股东的税后非经常性损益	
归属于母公司股东的税后非经常性损益	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13,229,086.07

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	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	-619.87	1.41	1.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-579.49	1.32	1.32

南京维数软件股份有限公司

2021 年 6 月 4 日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室