**顺利办信息服务股份有限公司**

**2018 年年度报告**

**2019 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

**公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真 实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连 带的法律责任。**

**公司负责人彭聪、主管会计工作负责人黄海勇及会计机构负责人(会计主管 人员)任峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者**

**的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。 公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，具体内容详见本报告“第四节**

**经营情况讨论与分析”之“九、（四）可能面对的风险”。**

**公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。**

**目录**

[第一节 重要提示、目录和释义 5](#_TOC_250011)

[第二节 公司简介和主要财务指标 9](#_TOC_250010)

[第三节 公司业务概要 11](#_TOC_250009)

[第四节 经营情况讨论与分析 32](#_TOC_250008)

[第五节 重要事项 63](#_TOC_250007)

[第六节 股份变动及股东情况 70](#_TOC_250006)

[第七节 优先股相关情况 70](#_TOC_250005)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 71](#_TOC_250004)

[第九节 公司治理 77](#_TOC_250003)

[第十节 公司债券相关情况 84](#_TOC_250002)

[第十一节 财务报告 85](#_TOC_250001)

[第十二节 备查文件目录 202](#_TOC_250000)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司、顺利办 | 指 | 顺利办信息服务股份有限公司 |
| 易桥财税科技 | 指 | 神州易桥（北京）财税科技有限公司（公司子公司） |
| 企业管家 | 指 | 企业管家（北京）科技服务有限公司（公司子公司） |
| 快马财税 | 指 | 霍尔果斯快马财税管理服务有限公司（公司子公司） |
| 易桥快马 | 指 | 霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司（公司子公司之子公司） |
| 青海宁达 | 指 | 青海宁达创业投资有限公司（公司子公司） |
| 北京办饭 | 指 | 北京办饭餐饮管理有限公司（公司子公司） |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 顺利办 | 股票代码 | 000606 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 顺利办信息服务股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 顺利办 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shunliban Information Service Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Shunliban | | |
| 公司的法定代表人 | 彭聪 | | |
| 注册地址 | 青海省西宁市城西区五四西路 57 号 5 号楼 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 810008 | | |
| 办公地址 | 青海省西宁市城西区五四西路 57 号 5 号楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 810008 | | |
| 公司网址 | [www.shunliban.com](http://www.shunliban.com/) | | |
| 电子信箱 | [zhengq@my0606.com.cn](mailto:zhengq@my0606.com.cn) | | |

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 黄海勇 | 寇永仓 |
|  | 青海省西宁市城西区五四西路 57 号 5 号 楼 | 青海省西宁市城西区五四西路 57 号 5 号 楼 |
| 联系地址 |
|  |
| 电话 | 0971-8013495 | 0971-8013495 |
| 传真 | 0971-5226338 | 0971-5226338 |
| 电子信箱 | [huanghy@12366.com](mailto:huanghy@12366.com) | [kouyc@12366.com](mailto:kouyc@12366.com) |

## 三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 中国证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)（巨潮资讯网） |
| 公司年度报告备置地点 | 青海省西宁市城西区五四西路 57 号 5 号楼 |

## 四、注册变更情况

，

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 无变更 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | 2016 年 4 月，公司完成重大资产重组发行股份购买资产事项，形成“企业互联网 服务业务为主导，制造业务为支撑”的双主业发展模式。2017 年 12 月，公司完成 重大资产出售暨关联交易事项，公司主业变更为企业互联网服务业务为主的发展 模式。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2003 年 6 月，公司第一大股东变更为青海企业技术创新投资管理有限责任公司。  2004 年初，公司第一大股东变更为天津泰达科技风险投资股份有限公司（后更名  为“天津泰达科技投资股份有限公司”），2014 年 4 月 30 日起变更为无实际控制人  天津泰达科技投资股份有限公司仍为第一大股东。2016 年 7 月 28 日第一大股东 变更为连良桂，由于与天津泰达科技投资股份有限公司为一致行动人，在无实际 控制人情况下，仍由天津泰达科技投资股份有限公司行使控股股东权利和义务。 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层 |
| 签字会计师姓名 | 童成录、赵秀梅 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
| 华泰联合证券有限责任公司 | 北京市西城区丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座 6 层 | 樊灿宇、栾宏飞 | 2016 年 4 月 21 日至 2017 年  12 月 31 日 |

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增减 | 2016 年 |
| 营业收入（元） | 735,139,995.00 | 515,934,484.75 | 42.49% | 411,857,725.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 93,282,489.53 | 64,215,586.67 | 45.26% | 45,818,308.29 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 102,036,069.55 | -112,158,537.52 | 190.97% | 23,462,864.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 53,874,961.75 | -30,910,947.64 | 274.29% | 22,037,147.38 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1218 | 0.0839 | 45.17% | 0.0726 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1218 | 0.0839 | 45.17% | 0.0726 |
| 加权平均净资产收益率 | 3.37% | 2.27% | 1.10% | 2.63% |
|  | 2018 年末 | 2017 年末 | 本年末比上年末增减 | 2016 年末 |
| 总资产（元） | 4,166,375,290.20 | 3,838,043,648.14 | 8.55% | 3,129,740,346.81 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 2,783,928,517.26 | 2,745,459,301.11 | 1.40% | 2,791,818,367.84 |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 149,746,449.03 | 180,341,092.95 | 229,059,461.23 | 175,992,991.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 41,372,621.18 | 18,678,562.58 | 254,625,977.06 | -221,394,671.29 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 26,113,989.50 | 18,614,421.03 | 78,903,658.99 | -21,595,999.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -46,678,266.04 | -59,244,012.16 | 1,762,708.03 | 158,034,531.92 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | -82,585,044.79 | 31,020,911.35 | -766,329.72 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 | 3,641,940.00 | 3,515,119.40 | 2,326,260.48 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） |  |  |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  | 37,075,053.74 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 3,854,317.38 | 4,973,960.26 | 617,050.55 |  |
| 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 | 12,498,373.09 | 110,272,632.38 | 10,943,364.01 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,097,348.15 | -10,026,448.05 | -3,405,605.42 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  | 19,071,085.74 |  |
| 购买日之前持有的股权按照公允价值重新 计量产生的利得 | 35,592,646.95 |  |  |  |
| 减：所得税影响额 | -6,769,654.18 | 190,096.48 | 1,973,733.45 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 622,814.98 | 267,008.41 | 4,456,648.80 |  |
| 合计 | -8,753,580.02 | 176,374,124.19 | 22,355,443.39 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益 项目界定为经常性损益的项目的情形。

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

（一）公司从事的主要业务以及经营模式 公司从事企业互联网服务业务，提供企业注册、财税、知产、投融资等多项服务，是解决所有企业发展过程中面临的“人、 财、物、税、事”等方方面面的问题。公司多年深耕于企业服务领域，以线上互联网平台的O2O经营模式，线下连锁门店协 同服务，实现了企业服务的互联网化和标准化。公司布局百城千店以工商代办、代理记账等全国通办基础业务为价值原点， 结合顾问咨询、人力资本、无形资产、金融保险等“4S”业务体系，提供一站式全生命周期的企业服务。 销售模式：公司线下连锁服务网点遍布于全国各主要城市，通过在各地设立的分支机构及加盟、合作机构，由各网点人员直 接对区域内客户进行服务推介及相关的市场推广工作。同时，公司通过线上平台，提供便捷的异地跨区服务，吸引大量客户， 有效提升公司品牌影响力。 服务模式：⑴顾问咨询业务是接受企业的委托，全方位、多角度、多渠道为客户提供筹划咨询、架构设计、交易设计、节税 落地全案服务，尽可能降低企业经营管理上的风险，以提高企业的经营能力。⑵人力资本业务基于灵活用工、人事外包、业 务流程外包等业务，解决企业多种用工需求，打造雇员经济圈。根据客户需求完成外包人员管理及工资发放、代报个税等业 务，让中小企业及雇员都能够享受与大型企业同样专业的人力资本服务。⑶无形资产业务是通过知识产权、资质审批、商标 注册等服务，帮助企业实现无形资产有效的经营、管理和维护，避免无形资产流失或受到损害。⑷全国通办业务包括工商代 办、变更年检、税务协助、代理记账、纳税申报、汇算清缴等服务，委派专业的顾问人员与客户进行沟通并完成客户的委托 事项。目前大部分分支机构已采用SaaS软件为客户提供在线记账报税服务。通办业务的客户主要为全国中小微企业，为公司 建立大数据中心提供了精准有效的信息源。 盈利模式：顾问咨询等4S业务参照同行业同类业务并结合自身资源优势报价，以服务项目为单位进行计费；全国通办业务 主要参考市场同类业务收费情况，结合公司产品优势和技术优势进行市场化定价，并根据客户规模按年、按季或者按月收费。

（二）行业发展情况说明 详见本报告“公司未来发展的展望”部分。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
|  |  |
| 股权资产 | 本期较年初减少 44.64%，主要是公司本期处置部分持有的终端资产。 |
| 货币资金 | 本期较年初减少 63.69%，主要是本期公司支付股权收购款。 |
| 应收票据及应收账款 | 本期较年初增加 180.12%，主要是公司合并范围增加及公司服务业销售增加导致应 收账款增加。 |
| 预付账款 | 本期较年初增加 45.95%，主要是本期公司预付各项目服务费增加。 |
| 其他应收款 | 本期较年初增加 212.48%，主要是公司合并范围及应收股利增加所致。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 存货 | 本期较年初减少 89.01%，主要库存商品销售所致。 |
| 其他流动资产 | 本期较年初减少 73.03%，主要是公司 1.8 亿理财到期收回。 |
| 开发支出 | 本期较年初增加 58.95%，主要是本期公司募投项目研发支出所致。 |
| 商誉 | 本期较年初增加 72.46%，主要是本期合并范围增加所致。 |
| 长期待摊费用 | 本期较年初减少 41.46%，主要是公司本期摊销确认费用所致。 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

1、领先的经营模式 公司率先进行企业服务互联网化，旗下神州顺利办企业运营服务平台，通过“百城千店”在线下布局数千家面向企业“最后一 公里”的企业服务运营中心，将企业服务线上线下联动起来，形成企业服务的标准化与规模化。

2、丰富的产品经验 公司深耕于企业服务多年，提供企业注册、代理记账、申请商标、人事社保、资质审批、空间服务、资本服务、金融服务等 全生命周期一站式服务，有着丰富的产品开发和服务等优势，并通过现代级企业服务平台使服务和产品更加规范化、多样化， 满足企业发展过程中的标准化服务和定制化服务的全部需求。

3、成熟的线下体系 公司经过多年的行业积累、技术发展、服务经验，业务覆盖31个省、市、自治区，进行全国布局。通过品牌、增值产品、技 术支撑的升级，整合更多的资源进入公司的服务体系；通过品牌升级打开服务的广度和深度，增强公司的获客能力。 4、广泛的用户基础 公司发展至今，聚集了大量高粘度企业用户，而公司的线上线下协同一体化布局及配套的“4S”服务体系进一步提高客户的忠 诚度，并通过合伙人+企业服务平台模式扩张服务网点，用户规模亦快速增长。

5、优质的人才团队 公司为员工搭建了技术创新的良性互动平台，为公司的持续发展提供了强有力的人才保障。同时，通过内部培养和外部吸收 相结合的方式，储备大量的管理、技术及服务人才，具备丰富的行业经验和高度的策划实施能力，从而为业务的开展提供了 强有力的支撑。

6、卓越的综合服务能力 通过多年的财税服务，公司培养起一支强大的产品开发团队，在企业互联网服务业务的推进中，发挥着强大的作用。公司深 入了解企业发展过程中的痛点及需求，精准掌握企业客户的可标准化和个性化服务的各种需求，通过市场推广传播、政府支 持、政策扶持等，形成与用户及资源良性互动的生态圈，具备了卓越的综合服务能力。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

近年来，我国政府持续推进供给侧结构性改革，大力倡导大众创业、万众创新，中小微企业呈现快速发展的态势，庞大的企 业基数奠定了中国企业服务行业巨大的市场空间。政府相继出台了《关于加快推进中小企业服务体系建设的指导意见》、《关 于加强和改进基层会计管理工作的指导意见》等一系列鼓励、支持代理记账行业加速发展的政策法规，从制度层面提供了保 障行业蓬勃发展的良好环境，也推动了行业规模、企业质量和盈利能力的提升。 公司面向中小微企业提供全周期一站式孵化服务，满足其财税、运营、资源整合等多层次需求，帮助其降低成本、提高效率。 同时，不断积累大量用户，并在此基础上有效整合社会资源，实施支撑中小微企业发展的“品牌+平台”战略，进一步提升公 司竞争力。

（一）2018年经营情况 2018年，紧紧围绕“品牌+平台，构建4S体系”战略核心，公司全员凝心聚力，精耕企业服务市场，保持以高效、准确的服务 向客户提供最适用的产品。公司“4S”体系包括顾问咨询体系，服务于企业规划；人力资本体系，服务于企业的“人”；无形资 产管理，服务于企业的“物”；金融保险体系，服务于企业的“财”。报告期内，公司重点向百城千店输出人力资本、顾问咨询、 无形资产业务，形成企业互联网服务业务新生态。 2018年，公司实现营业收入73,514.00万元，同口径剔除制造业营业收入后较上年同期增长130.65%；实现营业利润22,107.93 万元，较上年同期增长156.85%；实现净利润11,104.87万元，其中归属于上市公司股东净利润9,328.25万元，较上年同期增 长45.26%；实现每股收益0.1218元。 其中：人力资本业务、企业综合服务业务、顾问咨询业务分别实现营业收入28,444.93万元、40,038.68万元、4,776.73万元， 分别较上年同期增长2,310.14%、93.68%、-49.52%。

（二）报告期重点工作进展情况

1、重大资产重组事项 为了进一步提升公司盈利能力，报告期内筹划并实施完成重大资产购买事项，以现金方式购买霍尔果斯神州易桥股权投资合 伙企业（有限合伙）持有的霍尔果斯快马财税管理服务有限公司60%股权。公司外延式并购，可以获取海量的遍布全国各地 的中小微企业客户流量入口，整合行业优质资源，可以实现公司战略，与公司的主营业务形成规模效应和协同效应。 上述股权变更的工商登记手续于2018年6月28日完成。

2、融资事项 为满足公司及子公司的经营发展所需，以及支付公司重大资产重组购买对价款，公司拟向昆仑信托有限责任公司申请最高额 不超过50,000万元的信托贷款，具体借款金额以实际放款数额为准，期限为不超过36个月，贷款利率由双方参照市场利率协 商确定。

截至本报告披露日，该事项尚未开展。

3、股权激励事项 为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理人才及核心骨干，充分调动其积 极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方 共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原 则，报告期内，公司根据有关法律、行政法规、规范性文件的规定，实施2018年股票期权激励计划，本激励计划授予的激励 对象共计39人，包括公司公告本激励计划时在公司任职的董事、高级管理人员、核心管理人员及业务骨干。本激励计划授予 激励对象股票期权的行权价格为8.22元/份。本激励计划的有效期为自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行 权或注销完毕之日止，最长不超过48个月。授予的股票期权在授予登记完成日起满12个月后分三期行权，每期行权的比例分 别为30%、30%、40%。 2018年6月7日，公司完成2018年股票期权激励计划所涉股票期权的登记工作，期权简称：易桥JLC1；期权代码：037061；

授予日：2018年5月9日。

4、资产处置事项 公司子公司霍尔果斯快马财税管理服务有限公司以及孙公司霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司在运营过程中，基于业 务协同性、财务安全性等多方面考虑，对其终端资产人员、业务、管理等多方面进行了整合优化，并经友好协商，分别与霍 尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）、部分终端资产合伙人共同决定签署《终止合作协议》。签署该协议将导致 子公司、孙公司终端资产范围相应减少，公司财务状况更加合理。

截至报告期末，上述终端资产已处置完毕。

## 二、主营业务分析

**1、概述** 参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。 **2、收入与成本**

### （1）营业收入构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | | 2017 年 | |  |
|  | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
|  |  |
| 营业收入合计 | 735,139,995.00 | 100% | 515,934,484.75 | 100% | 42.49% |
| 分行业 | | | | | |
| 企业互联网服务 | 732,603,420.49 | 99.65% | 313,145,506.54 | 60.69% | 133.95% |
| 医药辅料 |  |  | 163,702,994.86 | 31.73% | -100.00% |
| 其他 | 2,536,574.51 | 0.35% | 18,844,269.49 | 3.65% | -86.54% |
| 食品 |  |  | 20,241,713.86 | 3.92% | -100.00% |
| 分产品 | | | | | |
| 人力资本 | 284,449,302.65 | 38.69% | 11,802,171.47 | 2.29% | 2,310.14% |
| 企业综合服务 | 400,386,774.60 | 54.46% | 206,724,280.32 | 40.07% | 93.68% |
| 顾问咨询 | 47,767,343.24 | 6.50% | 94,619,054.75 | 18.34% | -49.52% |
| 医药辅料 |  |  | 163,702,994.86 | 31.73% | -100.00% |
| 胶原蛋白肠衣 |  |  | 20,241,713.86 | 3.92% | -100.00% |
| 其他 | 2,536,574.51 | 0.35% | 18,844,269.49 | 3.65% | -86.54% |
| 分地区 | | | | | |
| 华东 | 238,424,810.90 | 32.43% | 159,707,083.58 | 30.95% | 49.29% |
| 华北 | 38,333,536.49 | 5.21% | 109,000,049.27 | 21.13% | -64.83% |
| 东北 | 92,166.00 | 0.01% | 26,672,953.73 | 5.17% | -99.65% |
| 西北 | 113,141,551.42 | 15.39% | 149,662,550.02 | 29.01% | -24.40% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中南 | 6,052,863.31 | 0.82% | 35,882,184.39 | 6.95% | -83.13% |
| 西南 | 339,095,066.88 | 46.13% | 30,514,702.33 | 5.91% | 1,011.25% |
| 国外 |  |  | 4,494,961.43 | 0.87% | -100.00% |

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 |
| 分行业 | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 人力资本 | 284,449,302.65 | 264,548,485.03 | 7.00% | 2,310.14% | 2,519.96% | -7.45% |
| 企业综合服务 | 400,386,774.60 | 156,538,939.72 | 60.90% | 93.68% | 91.79% | 0.39% |
| 顾问咨询 | 47,767,343.24 | 7,099,167.06 | 85.14% | -49.52% | -79.43% | 21.62% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东 | 238,424,810.90 | 99,487,725.00 | 58.27% | 49.29% | -8.30% | 26.20% |
| 西北 | 113,141,551.42 | 29,027,874.86 | 74.34% | -24.40% | -53.14% | 15.73% |
| 西南 | 339,095,066.88 | 282,859,555.03 | 16.58% | 1,011.25% | 928.84% | 6.68% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### （5）营业成本构成

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 人力资本 | 人工费用、外包 | 264,548,485.03 | 61.47% | 10,097,408.46 | 3.21% | 2,519.96% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 服务、办公辅材 采购等 |  |  |  |  |  |
| 企业综合服务 | 人工费用、外包 服务、办公辅材 采购等 | 156,538,939.72 | 36.38% | 81,620,758.58 | 25.93% | 91.79% |
| 顾问咨询 | 人工费用、外包 服务、办公辅材 采购等 | 7,099,167.06 | 1.65% | 34,515,552.12 | 10.96% | -79.43% |
| 医药辅料 |  |  |  | 150,292,600.49 | 47.74% | -100.00% |
| 胶原蛋白肠衣 |  |  |  | 21,004,388.46 | 6.67% | -100.00% |
| 其他业务 |  | 2,150,207.91 | 0.50% | 17,274,138.06 | 5.49% | -87.55% |

说明

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否 本报告期，公司完成了对霍尔果斯快马财税管理服务有限公司60%股权收购的重大资产重组并纳入合并范围。

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用 本报告期，公司业务、产品主要为企业服务业。公司重点向百城千店输出人力资本、顾问咨询、无形资产业务，形成企业互 联网服务业务新生态。公司通过上期剥离制造业务，集中优势发展企业互联网服务业务，使公司的整体实力和盈利能力进一 步提高。

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 18,912,559.70 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 2.57% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 客户一 | 12,075,471.70 | 1.64% |
| 2 | 客户二 | 3,254,716.98 | 0.44% |
| 3 | 客户三 | 1,226,415.06 | 0.17% |
| 4 | 客户四 | 1,207,547.17 | 0.16% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 5 | 客户五 | 1,148,408.79 | 0.16% |
| 合计 | -- | 18,912,559.70 | 2.57% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 3,084,077.21 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 0.84% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 供应商一 | 1,188,679.25 | 0.32% |
| 2 | 供应商二 | 497,500.00 | 0.14% |
| 3 | 供应商三 | 475,728.16 | 0.13% |
| 4 | 供应商四 | 466,981.13 | 0.13% |
| 5 | 供应商五 | 455,188.68 | 0.12% |
| 合计 | -- | 3,084,077.21 | 0.84% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|  | 54,528,706.77 | 151,842,866.97 | -64.09% | 本期较上年同期减少主要是本期公司市场开 拓费用减少所致。 |
| 销售费用 |
|  |
| 管理费用 | 132,415,913.90 | 156,878,925.39 | -15.59% |  |
|  | 876,692.86 | -3,412,124.04 | 125.69% | 本期较上年同期增加主要是公司新购置办公 楼贷款利息费用增加。 |
| 财务费用 |
|  |
|  | 727,422.96 | 15,646,763.21 | -95.35% | 本期较上年同期减少主要是公司募投项目本 期基本接近完成，费用化支出减少。 |
| 研发费用 |
|  |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司在研发投入方面以自主研发和外包相结合，重点投入智慧企业孵化云平台和企业大数据中心平台建设，致力服务于中小 微企业全生命周期的孵化；该投入可进一步落实公司的发展战略，服务于大量企业用户，对持续提高公司的盈利能力，树立 公司在企业互联网和现代服务业市场领先的行业地位，具有良好的经济效益和社会效益。

公司研发投入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 82 | 148 | -44.59% |
| 研发人员数量占比 | 2.85% | 40.66% | -37.81% |
| 研发投入金额（元） | 31,927,257.03 | 72,572,168.90 | -56.01% |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.34% | 14.07% | -9.73% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 31,199,834.07 | 61,676,890.95 | -49.41% |
| 资本化研发投入占研发投入 的比例 | 97.72% | 84.99% | 12.73% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 788,076,992.10 | 650,032,206.30 | 21.24% |
| 经营活动现金流出小计 | 734,202,030.35 | 680,943,153.94 | 7.82% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 53,874,961.75 | -30,910,947.64 | 274.29% |
| 投资活动现金流入小计 | 365,373,409.79 | 1,230,589,842.50 | -70.31% |
| 投资活动现金流出小计 | 685,539,028.78 | 1,387,749,180.65 | -50.60% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -320,165,618.99 | -157,159,338.15 | -103.72% |
| 筹资活动现金流入小计 | 146,993,252.36 | 171,971,386.59 | -14.52% |
| 筹资活动现金流出小计 | 505,949,335.55 | 22,791,939.47 | 2,119.86% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -358,956,083.19 | 149,179,447.12 | -340.62% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -625,246,740.43 | -38,890,838.67 | -1,507.70% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金净额较上期增加，主要是本期收入增加，经营性流入增加。

2、投资活动现金流入较上期减少，主要是上期出售其他上市公司股票获得收益及处置制造业资产收到价款所致。

3、投资活动现金流出较上期减少，主要是本期资本化支出及理财支出较上年同期减少。

4、投资活动产生的现金净额较上期减少，主要是本期支付股权收购款所致。

5、筹资活动现金流出较上期增加，主要是本期支付前期收购股权款增加所致。

6、筹资活动产生的现金净额较上期减少，主要是本期支付前期收购股权款所致。

7、现金及现金等价物净增加额较上期减少，主要是本期支付收购股权款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|  | 110,174,651.80 | 71.86% | 主要是权益法核算的长期股权投资 收益及购买日之前持有的股权按照 公允价值重新计量产生的利得 | 否 |
| 投资收益 |
|  |
| 资产减值 | 3,374,397.07 | 2.20% | 主要是计提应收款减值准备 | 否 |
| 营业外收入 | 24,113,458.32 | 15.73% | 主要是业绩补偿款 | 否 |
|  | 91,876,890.91 | 59.93% | 主要是本期处置终端资产设立的分 公司损失增加。 | 否 |
| 营业外支出 |
|  |

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年末 | | 2017 年末 | |  |  |
|  |  | 占总资产比 例 |  | 占总资产比 例 | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 金额 |
|  |  |  |
|  |  |
| 货币资金 | 348,732,469.00 | 8.37% | 960,429,437.86 | 25.02% | -16.65% |  |
| 应收账款 | 102,484,792.97 | 2.46% | 36,585,564.22 | 0.95% | 1.51% |  |
| 存货 | 105,354.13 | 0.00% | 958,327.56 | 0.02% | -0.02% |  |
| 投资性房地产 | 52,582,320.80 | 1.26% | 49,465,464.38 | 1.29% | -0.03% |  |
| 长期股权投资 | 354,905,679.69 | 8.52% | 641,091,965.57 | 16.70% | -8.18% |  |
| 固定资产 | 40,458,413.53 | 0.97% | 43,148,456.35 | 1.12% | -0.15% |  |
| 长期借款 | 28,980,225.14 | 0.70% |  |  | 0.70% |  |
| 商誉 | 2,849,493,500.83 | 68.39% | 1,652,293,177.10 | 43.05% | 25.34% |  |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

本期，公司因购置办公楼，向中国银行股份有限公司西宁市城西支行申请办理额度为3,400万元的购房抵押贷款，用于支付 办公楼部分购房款并将该资产抵押。

本报告期，由于子公司、孙公司涉诉其1,355万元银行存款被冻结。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 1,090,000,000.00 | 768,720,000.00 | 41.79% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资公司 名称 | 主要业务 | 投资方 式 | 投资金额 | 持股比 例 | 资金来 源 | 合作方 | 投资期 限 | 产品类 型 | 截至资 产负债 表日的 进展情 况 | 预计收 益 | 本期投资盈亏 | 是否涉 诉 | 披露日 期（如 有） | 披露索引（如有） |
| 霍尔果斯易 桥快马企业 管理咨询有 限公司 | 技术开发、技术推 广、技术服务、技 术咨询、财务代理 及咨询 | 收购 | 100,000,000.00 | 25.00% | 自有资 金 | 无 | 长期 | 财税服 务及咨 询 | 股权已 过户 |  | -14,103,685.84 | 否 |  |  |
| 霍尔果斯快 马财税管理 服务有限公 司 | 知识产权代理；人 力资源外包；工商 事务代理及咨询； 财务培训及咨询； 代理记账等 | 收购 | 900,000,000.00 | 70.59% | 自有资 金 | 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙） | 长期 | 财税服 务及咨 询 | 工商变 更已完 成 |  | 27,879,069.96 | 否 | 2018 年  07 月 03  日 | 《关于重大资产重组的实 施进展公告》(2018-101)， 刊载于《证券时报》、《证 券日报》和巨潮资讯网 |
| 宁波神州开 | 会计服务及咨询； | 收购 | 90,000,000.00 | 20.00% | 自有资 | 霍尔果斯硕佳股权 | 长期 | 财税服 | 工商变 |  | 25,926,687.76 | 否 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 元会计服务 有限公司 | 代理记账； 财务 咨询等 |  |  |  | 金 | 投资有限公司；西 藏天元方创创业投 资有限公司；霍尔 果斯神州易桥股权 投资合伙企业（有 限合伙） |  | 务及咨 询 | 更已完 成 |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | -- | 1,090,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 39,702,071.88 | -- | -- | -- |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、金融资产投资

### （1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在证券投资。

### （2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在衍生品投资。

**（3）持有其他上市公司股权情况的说明**

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本（元） | 期末占该公司股  权比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
| 002821 | 凯莱英 | 20,000,000.00 |  |  | 12,498,373.09 | -7,481,773.91 | 可供出售金融  资产 | 股权投资 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 20,000,000.00 | —— | 0.00 | 12,498,373.09 | -7,481,773.91 | —— | —— |

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金 总额 | 本期已使用募 集资金总额 | 已累计使用募 集资金总额 | 报告期内变更用途 的募集资金总额 | 累计变更用途的 募集资金总额 | 累计变更用途的募集 资金总额比例 | 尚未使用募集 资金总额 | 尚未使用募集资 金用途及去向 | 闲置两年以上募 集资金金额 |
| 2016 | 非公开发 行 | 99,325.09 | 3,493.74 | 67,710.23 | 0 | 29,700 | 29.90% | 31,614.86 | 专户存储 | 0 |
| 合计 | -- | 99,325.09 | 3,493.74 | 67,710.23 | 0 | 29,700 | 29.90% | 31,614.86 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 2018 年 4 月 12 日，经公司第七届董事会第四次会议、第七届监事会第四次会议审议，同意公司使用部分闲置募集资金人民币 12,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事  会审议通过之日起 12 个月。2018 年 7 月 12 日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金 12,000 万元全部归还至募集资金专用账户，并将归还募集资金的情况通知了保荐机 构和保荐代表人。  2018 年 4 月 23 日，经公司第七届董事会 2018 年第四次临时会议决议、第七届监事会 2018 年第四次临时会议决议审议通过，使用募集资金 5,000 万元对企业管家进行增资，报  告期内实际增资款为 4,550 万元。  2018 年 7 月 13 日，经公司第七届董事会 2018 年第十二次临时会议、第七届监事会 2018 年第九次临时会议审议，同意使用部分闲置募集资金 20,000 万元暂时补充流动资金，使  用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月。  2018 年 12 月 26 日，经公司第八届董事会 2018 年第七次临时会议、第八届监事会 2018 年第七次临时会议审议通过，同意使用部分暂时闲置募集资金不超过人民币 10,000 万元  购买银行保本型理财产品，自董事会审议通过之日起 3 个月内有效。在上述额度内，资金可以滚动使用。截至报告期末，公司不存在未到期的理财产品。 | | | | | | | | | | |

### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募资金投 向 | 是否已变更项目  (含部分变更) | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投资 总额(1) | 本报告期投 入金额 | 截至期末累计投 入金额(2) | 截至期末投资进 度(3)＝(2)/(1) | 项目达到预定可 使用状态日期 | 本报告期 实现的效 益 | 是否达到 预计效益 | 项目可行性 是否发生重 大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 智慧企业孵化云平台项目 | 是 | 70,591.65 | 70,591.65 | 3,493.74 | 65,640.13 | 92.99% | 2019 年 02 月 28  日 |  | 不适用 | 否 |
| 企业大数据中心平台项目 | 否 | 32,216.75 | 32,216.75 |  | 2,070.1 | 6.43% | 2019 年 02 月 28  日 |  | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 102,808.4 | 102,808.4 | 3,493.74 | 67,710.23 | -- | -- |  | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 102,808.4 | 102,808.4 | 3,493.74 | 67,710.23 | -- | -- | 0 | -- | -- |
|  | 企业大数据中心平台项目资金投入较少的原因及合理性：“企业大数据中心平台”是基于通过“智慧企业孵化云平台”对大量企业数据的整合和分析， 旨在通过每个企业的行业、规模、财务、税务等不同维度的数据整理分析出企业的画像，为其提供全流程精准服务。“智慧企业孵化云平台”作为“企 业大数据中心平台”的基础，实际上是先行通过业务数据的采集及完善，解决“企业大数据中心平台”未来数据来源及获取问题。报告期内公司逐步 完成了“智慧企业孵化云平台”企业端数据的采集，同时，根据 2018 年国家针对实体经济、小微企业以及民生问题大力实施减税降费和社保入税等 政策，公司基于企业大数据中心平台数据沉淀量和社保税收政策调整的现实，决定直接驱动数据变现，故本报告期大数据项目不再继续投入。截至 本报告披露日，该项目已进入后期试运行及整理验收阶段。 | | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益 的情况和原因（分具体项目） |
|  |
| 项目可行性发生重大变化的 情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使 用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金投资项目实施地点 变更情况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资金投资项目实施方式 调整情况 | 适用 |
| 以前年度发生 |
| 2017 年 5 月 22 日，经公司第七届董事会 2017 年第五次临时会议、第七届监事会 2017 年第五次临时会议以及 2017 年 6 月 7 日 2017 年第二次临时 股东大会审议批准，同意在保持“智慧企业孵化云平台”项目投资额不变的情况下，变更该项目线下服务体系的实施方式。由自建变更为企业管家通 过对易桥快马增资方式进行股权并购，其中以募集资金增资 29,700 万元。 |
| 募集资金投资项目先期投入 及置换情况 | 适用 |
| 2016 年 9 月 21 日，经公司第七届董事会 2016 年第十一次临时会议、第七届监事会 2016 年第八次临时会议审议，同意公司以募集资金置换预先已  投入募集资金投资项目的自筹资金 3,779.38 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流 动资金情况 | 适用 |
| 2018 年 7 月 13 日，经公司第七届董事会 2018 年第十二次临时会议、第七届监事会 2018 年第九次临时会议审议，同意使用部分闲置募集资金 20,000  万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月。 |
| 项目实施出现募集资金结余 的金额及原因 | 不适用 |
|  |
| 尚未使用的募集资金用途及 去向 | 存放在专用账户内 |
| 募集资金使用及披露中存在 的问题或其他情况 | 1、子公司企业管家（北京）科技服务有限公司以募集资金垫付关联方神州易桥（北京）财税科技服务有限公司及其子公司人员成本及其他费用等 共计 2,358.27 万元，上述垫付资金已于 2019 年 4 月 24 日全部转回。  2、企业大数据中心平台项目资金投入较少的原因及合理性：“企业大数据中心平台”是基于通过“智慧企业孵化云平台”对大量企业数据的整合和分 析，旨在通过每个企业的行业、规模、财务、税务等不同维度的数据整理分析出企业的画像，为其提供全流程精准服务。“智慧企业孵化云平台”作 为“企业大数据中心平台”的基础，实际上是先行通过业务数据的采集及完善，解决“企业大数据中心平台”未来数据来源及获取问题。报告期内公司 逐步完成了“智慧企业孵化云平台”企业端数据的采集，同时，根据 2018 年国家针对实体经济、小微企业以及民生问题大力实施减税降费和社保入 税等政策，公司基于企业大数据中心平台数据沉淀量和社保税收政策调整的现实，决定直接驱动数据变现，故本报告期大数据项目不再继续投入。 截至本报告披露日，该项目已进入后期试运行及整理验收阶段。 |

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

，

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入 募集资金总额(1) | 本报告期实 际投入金额 | 截至期末实际累计 投入金额(2) | 截至期末投资进度  (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可 使用状态日期 | 本报告期实 现的效益 | 是否达到预 计效益 | 变更后的项目可 行性是否发生重 大变化 |
| 智慧企业孵化云平台 | 智慧企业孵化云平台 | 70,591.65 | 3,493.74 | 65,640.13 | 92.99% | 2019 年 02 月 28  日 |  | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 70,591.65 | 3,493.74 | 65,640.13 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | 为了提高募集资金使用效率，加快募集资金投资项目建设，公司在保持“智慧企业孵化云平台”项目投资额不变的 情况下，拟变更该项目线下服务体系的实施方式。由自建方式变更为企业管家根据项目建设进度，通过增资或收 购标的企业以控股的形式建设线下服务网点，进一步保障企业互联网服务线上线下有效结合。2017 年 5 月 22 日  经公司第七届董事会 2017 年第五次临时会议、第七届监事会 2017 年第五次临时会议以及 2017 年 6 月 7 日 2017 年第二次临时股东大会审议批准，同意变更募集资金投资项目“智慧企业孵化云平台”线下服务体系的实施方式， 由自建方式变更为企业管家通过增资方式对易桥快马进行股权并购，进一步保障企业互联网服务线上线下有效结 合。企业管家以 3 亿元人民币对易桥快马进行增资（其中：使用募集资金 29,700 万元，自有资金 300 万元），增资 后企业管家持有易桥快马 75%股权。 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | 不适用 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格（万 元） | 本期初起至出 售日该股权为 上市公司贡献 的净利润（万 元） | 出售对 公司的 影响 | 股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例 | 股权出 售定价 原则 | 是否为 关联交 易 | 与交易 对方的 关联关 系 | 所涉及 的股权 是否已 全部过 户 | 是否按计划 如期实施， 如未按计划 实施，应当 说明原因及 公司已采取 的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
| 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙）与终 端资产各合伙人 | 快马财税子 公司及联营 企业 | 2018 年  12 月 28  日 | 129,851.53 | 1,816.97 | 财务状 况更加 合理 | -109.77% | 公平市 场原则 | 否 | 不适用 | 否 | 部分已完 成，部分正 在办理 | 2018 年 11 月 27  日 | 《关于子公司签署<终 止合作协议>的公告》  （2018-135）刊载于《证 券时报》、《证券日报》 和巨潮资讯网 |
| 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙）与终 端资产各合伙人 | 易桥快马子 公司及联营 企业 | 2018 年  12 月 28  日 | 30,975.24 | 889.53 | 财务状 况更加 合理 | -55.80% | 公平市 场原则 | 否 | 不适用 | 否 | 部分已完 成，部分正 在办理 | 2018 年 12 月 22  日 | 《关于孙公司签署<终 止合作协议>的公告》  （2018-152）刊载于《证 券时报》、《证券日报》 和巨潮资讯网 |

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 青海宁达创业投资有限 | 子公司 | 代理其他创业投 | 58,890,000.00 | 65,445,184.28 | 63,110,283.29 |  | -1,425,664.86 | -1,425,664.86 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 责任公司 |  | 资企业机 构或个 人的投资业务、创 业 投资咨询业务 |  |  |  |  |  |  |  |
| 神州易桥（北京）财税科 技有限公司 | 子公司 | 软件服务，技术开 发、服务、咨询等 | 411,222,780.00 | 1,066,094,410.57 | 723,827,802.97 | 477,800,353.74 | 110,965,057.23 | 90,759,872.75 |
| 企业管家（北京）科技服 务有限公司 | 子公司 | 软件服务，技术开 发、服务、咨询等 | 720,000,000.00 | 883,721,275.34 | 622,534,678.85 | 71,218,977.52 | -39,532,507.48 | -52,169,400.78 |
| 北京办饭餐饮管理有限 公司 | 子公司 | 餐饮服务、企业管 理 | 1,000,000.00 | 2,042,551.29 | -3,103,011.47 | 2,791,029.89 | -2,177,411.13 | -2,177,371.14 |
| 霍尔果斯快马财税管理 服务有限公司 | 子公司 | 软件服务，技术开 发、服务、咨询等 | 1,000,000,000.00 | 2,105,479,557.45 | 1,275,843,551.42 | 191,156,028.17 | 77,611,560.19 | 777,245.75 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 霍尔果斯快马财税管理服务有限公司 | 协议收购 | 有利于公司百城千店的服务渠道完整， 提升公司业绩 |
| 快马财税旗下部分终端资产 | 协议转让 | 财务状况更加合理 |
| 易桥快马旗下部分终端资产 | 协议转让 | 财务状况更加合理 |

主要控股参股公司情况说明 1、本公司与霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，以现金6亿元购买快马财税60%的股权，并于2018年6月28日完成。本公司直接及通过子公司间接 持有其100%股权。

2、本年度公司孙公司易桥快马、霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）与终端资产原股东签署了《终止合作协议》，本年度处置子公司9家。

3、本年度子公司快马财税、霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）与终端资产原股东签署了《终止合作协议》，本年度处置子公司50家。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势 2018年是企业服务走向规模化的一年，在商事制度改革和“双创”风潮带动下，中小微企业的数量持续保持了旺盛增长势头， 中小微企业成为我国经济社会发展的重要力量，企业服务行业迎来发展新机遇。一是中小微企业快速发展带动企业服务市场 规模扩张，二是IT和互联网发展推动行业技术创新和变革，三是资本的力量加速行业发展，四是各项法律法规和行政规章促 进行业规范发展，五是各地行业协会促进行业交流和自律发展。 这些新机遇、新因素、新驱动力的出现使行业出现“互联网化、平台化、连锁化”的发展趋势。财政部、税务总局等相继推出 会计电子档案相关规定、网络化报税、电子发票等一系列新举措，企业服务行业积极探索互联网转型。与此同时，以互联网 为重要载体的平台化发展不断连接企业服务的跨领域、跨行业的产品、服务和机构，满足中小微企业的多种企业服务需求。 借助互联网快速发展、资本助力等因素，“连锁化”经营实现企业服务的规模经营，从而实现规模效益。

（二）公司发展战略 今年以来，市场监管部门在聚焦民生关切、回应企业诉求、优化营商环境方面推出一系列举措，大大降低了新企业进入市场 的制度性交易成本，激发了市场活力，推动我国市场准入制度发生根本性变革。截至2018年底，全国实有市场主体达1.1亿 户，其中企业3,474.2万户。2018年新设企业与注销企业的数量比为3.69∶1，整个市场“新陈代谢”率保持在一个正常稳定的 水平。 新契机下，公司将继续推进“品牌+平台”战略，在已完成全国范围布局的基础上，进一步完善赋能体系和品牌建设，将公司 的技术优势、基因优势、资源优势、结构优势充分发挥出来，通过构建企业互联网服务生态体系，优化公司的管理模式、运 营模式，把“赋能”战略系统化、多元化，实现互联互动、互生互享的场景，形成企业服务领域的新经济生态。

（三）经营计划 2019年，公司计划实现营业收入200,000万元，计划实现净利润32,000～40,000万元。为了完成上述目标，公司将在“百城千 店”布局的基础上，进一步深化和转化品牌优势，充分发挥平台优势及效能，提升资源整合能力和联动效应，进一步强化产 品服务和功能，凭借品牌+平台的资源优势，链接区域政府及园区，通过精准招商协助政府促进当地经济发展；链接中小微 企业，利用百城千店组织优秀企业服务提供商，全方位服务企业需求。建立起链接政府园区、服务商、服务者、企业的生态 网络。进一步完善管理应用系统，优化管理流程，全面应用于百城千店体系，保持提供最适用的产品和最高效准确的服务。

（四）可能面对的风险

1、国家产业政策变化的风险 近年来，我国大力推动“大众创业、万众创新”，中小微企业呈现快速发展的态势，政府相继出台了《关于加快推进中小企业 服务体系建设的指导意见》、《关于加强和改进基层会计管理工作的指导意见》等一系列政策法规，从制度层面提供了保障 行业蓬勃发展的良好环境。若未来国家相关政策导向发生较大变化或调整，则可能会导致行业的市场环境出现较大变化，对 公司经营带来一定风险。 应对措施：公司将密切关注并积极应对国家产业政策变化，加强对政策及行业准则的把握理解，并根据产业政策和行业发展 趋势，及时调整公司的市场竞争策略，坚持以市场为导向，充分发挥公司技术优势、品牌优势、产品优势，加强创新、开拓 业务，确保公司的可持续发展。

2、市场竞争加剧的风险 个人创业创新的热情以及商事制度改革、简政放权激发了市场的活力，企业注册数量超预期增长。随着市场的盈利空间被逐 步打开，更多的主体进入到企业服务这一领域，业务同质化严重，市场集中度不高，发展良莠不齐，市场竞争状况不断加剧。 应对措施：公司作为企业服务的领先者，有较强的品牌影响力，并在市场渠道、技术人才、管理水平等多个领域比同行业其 他企业具有强大的竞争优势。在未来的经营中，公司继续保持研发与创新能力，进一步提高市场份额，通过“科技+数据”的 能力，创新公司原有的管理模式、服务模式、营销模式，不断迭代竞争壁垒。

3、人才流失的风险 作为企业服务类公司，主要业务依赖于高级管理人员以及专业的人才队伍，人才资源是企业互联网服务行业的核心资源。因 此，保持人才资源的稳定性，对于公司可持续发展至关重要。 应对措施：通过长期的沟通协作，公司为员工搭建了技术创新的良性互动平台，并随着业务规模的持续扩大，进一步完善核 心人员的考核和激励机制，提高核心人员的积极性和创造性，通过引进、内部培养等手段，建立公司人才梯队。同时，推出 股权激励计划，进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理人才及核心骨干， 确保公司长期、稳定发展。

4、内部控制的风险 公司在经营过程中，需要与各子公司及其分布在全国各地的终端资产在公司治理结构、员工管理、财务管理、资源管理、业 务拓展以及企业文化等方面进行有效融合。若公司采取的一系列管控措施实施不当或者不能得到有效执行，则公司将存在相 关内部控制制度不能有效执行、执行不到位的风险。 应对措施：公司针对内部控制制定一系列管理制度，同时，全面建立对员工的培训体系，有效增强各子公司及其终端资产员 工的业务素质及技能，有效培养其对上市公司内控管理的认同。在业务管理上统一使用管理软件，加强对各子公司客户服务 信息和数据的管理，实现业务管理的现代化、高效化、规模化和标准化发展，并为各子公司及其终端资产提供相关的业务支 持，增强其在各经营区域内的市场地位及获客能力。

5、商誉减值的风险 公司在并购活动中形成较大金额的商誉，根据《企业会计准则》的规定，上述商誉不作摊销处理，但需要在未来每个会计年 度末进行减值测试。如果未来公司所处行业经营情况发生不利变化，或者公司的经营状况、盈利能力没有达到预期，则会存 在计提商誉减值的风险。 应对措施：作为规模达万亿级的企业服务市场，公司的线上线下协同一体化布局及配套的4S服务体系在激烈的市场竞争中 抢占了先机。公司将充分发挥行业地位、研发实力、业务布局、渠道、用户等各方面的竞争优势，抓住企业互联网发展的良 好机遇，构建完善的企业服务生态圈，保持公司的持续竞争力，将商誉对公司未来业绩的影响降到最低程度。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2018 年 01 月 02 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 2017 年度业绩相关情况。 |
| 2018 年 01 月 03 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 2017 年 12 月股东户数。 |
| 2018 年 01 月 05 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 2017 年度业绩相关情况。 |
| 2018 年 01 月 09 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司投资并购基金进展情况。 |
| 2018 年 01 月 11 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 2017 年度业绩预告披露情况。 |
| 2018 年 01 月 16 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 2017 年度业绩预告披露情况。 |
| 2018 年 01 月 19 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司出售资产及出售股权业务核算情况。 |
| 2018 年 01 月 23 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司企业互联网服务业务发展情况。 |
| 2018 年 01 月 26 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 2017 年度业绩预计情况。 |
| 2018 年 01 月 30 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司股权激励相关情况。 |
| 2018 年 02 月 05 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司股东股份质押相关情况。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2018 年 02 月 08 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司停牌进展情况。 |
| 2018 年 02 月 12 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司停牌进展情况。 |
| 2018 年 02 月 22 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司停牌进展情况。 |
| 2018 年 03 月 02 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重大资产收购相关情况。 |
| 2018 年 03 月 07 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重大资产收购标的相关情况。 |
| 2018 年 03 月 15 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司投资产业并购基金进展情况。 |
| 2018 年 03 月 21 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司一季度业绩预告相关情况。 |
| 2018 年 03 月 26 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司企业互联网业务发展情况。 |
| 2018 年 03 月 29 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重大资产重组标的业绩完成情况。 |
| 2018 年 04 月 03 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司股票交易复牌情况。 |
| 2018 年 04 月 12 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司年度报告相关情况。 |
| 2018 年 04 月 16 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重大资产收购进展情况。 |
| 2018 年 04 月 18 日 | 实地调研 | 机构 | 投资者关系活动记录表详见互动易平台  [http://irm.cninfo.com.cn](http://irm.cninfo.com.cn/)。 |
| 2018 年 04 月 20 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重大资产收购进展情况。 |
| 2018 年 04 月 26 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重大资产收购进展情况。 |
| 2018 年 05 月 03 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重组问询函回复情况。 |
| 2018 年 05 月 04 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重组问询函回复以及复牌安排情况。 |
| 2018 年 05 月 07 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重组问询函回复进展情况。 |
| 2018 年 05 月 10 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司股权激励方案相关情况。 |
| 2018 年 05 月 11 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司标的公司终端资产原控股股东购买股票相关情况。 |
| 2018 年 05 月 15 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重大资产购买相关进展情况。 |
| 2018 年 05 月 21 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司孙公司终端资产合伙人购买股票相关情况。 |
| 2018 年 05 月 22 日 | 实地调研 | 机构 | 投资者关系活动记录表详见互动易平台  [http://irm.cninfo.com.cn](http://irm.cninfo.com.cn/)。 |
| 2018 年 05 月 23 日 | 实地调研 | 机构 | 投资者关系活动记录表详见互动易平台  [http://irm.cninfo.com.cn](http://irm.cninfo.com.cn/)。 |
| 2018 年 05 月 25 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重大资产购买相关进展情况。 |
| 2018 年 05 月 28 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司相关终端资产持股平台进展情况。 |
| 2018 年 06 月 05 日 | 实地调研 | 机构 | 投资者关系活动记录表详见互动易平台  [http://irm.cninfo.com.cn](http://irm.cninfo.com.cn/)。 |
| 2018 年 06 月 08 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司第二期员工持股计划安排情况。 |
| 2018 年 06 月 12 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重大资产购买事项资产过户情况。 |
| 2018 年 06 月 15 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司持股平台购买股票进展情况。 |
| 2018 年 06 月 20 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司持股平台购买股票进展情况。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2018 年 06 月 26 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司证券简称变更情况。 |
| 2018 年 06 月 28 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司年报问询函相关问题回复情况。 |
| 2018 年 07 月 03 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司重大资产购买标的并表情况。 |
| 2018 年 07 月 05 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司半年度业绩情况。 |
| 2018 年 07 月 09 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司半年度业绩情况。 |
| 2018 年 07 月 13 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司半年度业绩情况。 |
| 2018 年 07 月 17 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司股东人数情况。 |
| 2018 年 07 月 18 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司股东大会相关情况。 |
| 2018 年 07 月 25 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司持股平台进展情况。 |
| 2018 年 08 月 01 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 7 月末股东人数情况。 |
| 2018 年 08 月 07 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司员工持股计划后续进展情况。 |
| 2018 年 08 月 13 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司收购的终端资产运行情况。 |
| 2018 年 08 月 20 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司百城千店运行情况。 |
| 2018 年 08 月 24 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司资本运作计划情况。 |
| 2018 年 08 月 28 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司上半年度经营情况。 |
| 2018 年 09 月 03 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司收购资产的并表情况。 |
| 2018 年 09 月 05 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 8 月份股东人数情况。 |
| 2018 年 09 月 14 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司股东股份质押情况。 |
| 2018 年 09 月 19 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司员工持股计划进展情况。 |
| 2018 年 09 月 25 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司终端资产持股平台进展情况。 |
| 2018 年 09 月 27 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司第三季度经营情况。 |
| 2018 年 10 月 09 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司前三季度业绩预告情况。 |
| 2018 年 10 月 11 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司合并子公司后的业务布局情况。 |
| 2018 年 10 月 17 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 4S 业务体系发展情况。 |
| 2018 年 10 月 22 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司员工持股计划及股权激励进展情况。 |
| 2018 年 11 月 01 日 | 实地调研 | 机构 | 投资者关系活动记录表详见互动易平台  [http://irm.cninfo.com.cn](http://irm.cninfo.com.cn/)。 |
| 2018 年 11 月 07 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司年度经营业绩情况。 |
| 2018 年 11 月 12 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 4S 业务布局及发展情况。 |
| 2018 年 11 月 19 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司商誉形成原因及减值情况。 |
| 2018 年 11 月 27 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司终端资产终止合作情况。 |
| 2018 年 12 月 03 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 11 月份股东户数。 |
| 2018 年 12 月 11 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 12 月 10 日的股东户数。 |
| 2018 年 12 月 19 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 2018 年度经营业绩情况。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2018 年 12 月 24 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司子公司和孙公司终端资产处置情况。 |
| 2018 年 12 月 25 日 | 电话沟通 | 个人 | 咨询公司 12 月 20 日的股东户数。 |
| 接待次数 | | 77 | |
| 接待机构数量 | | 100 | |
| 接待个人数量 | | 72 | |
| 接待其他对象数量 | | 0 | |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | | 否 | |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用 报告期内，公司没有调整利润分配政策，公司利润分配政策符合《公司章程》的相关规定。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 报告期内未调整或变更现金分红政策 |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年度，公司不派发现金股利、不送红股、不以资本公积转增股本。

2、2017年度，公司不派发现金股利、不送红股、不以资本公积转增股本。

3、2016年度，公司不派发现金股利、不送红股、不以资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润 | 现金分红金额占 合并报表中归属 于上市公司普通 股股东的净利润 的比率 | 以其他方式  （如回购股 份）现金分红 的金额 | 以其他方式现金分 红金额占合并报表 中归属于上市公司 普通股股东的净利 润的比例 | 现金分红总 额（含其他 方式） | 现金分红总额（含其 他方式）占合并报表 中归属于上市公司 普通股股东的净利 润的比率 |
| 现金分红金 额（含税） |
| 分红年度 |
|  |
|  |
| 2018 年 | 0.00 | 93,282,489.53 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2017 年 | 0.00 | 64,215,586.67 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2016 年 | 0.00 | 45,818,308.29 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用 公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股改承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 收购报告书或权益 变动报告书中所作 承诺 |  |  |  |  |  |  |
|  | 百达永信投资有限 公司；彭聪；广西 泰达新原股权投资 有限公司 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺 | 一、避免同业竞争的承诺 1、为避免承诺人及承诺人控股或实际 控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的 企业，以下统称"承诺人的关联企业"）与上市公司发生潜在的同业 竞争，承诺人及承诺人的关联企业不会以任何方式直接或间接从事 与上市公司及其下属企业相同、相似的业务，包括但不限于不在中 国境内外通过投资、并购、联营、兼并、合作、受托经营或以其他 方式从事与上市公司及其下属企业相同、相似或构成实质竞争的业 务。 2、如承诺人及承诺人的关联企业获得的任何商业机会与上市 公司主营业务有竞争或可能发生竞争的，则承诺人及承诺人的关联 企业将立即通知上市公司，并将该商业机会优先转给上市公司。3、 承诺人保证将不直接或间接从事、参与或投资与上市公司的生产 经营相竞争的任何经营活动。 4、本承诺将不利用对上市公司及其 下属企业的了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与 上市公司相竞争的业务或项目。 5、如果承诺人违反上述承诺，则 因此而取得的相关收益将全部归上市公司所有，如因此给上市公司 及其他股东造成损失的，则承诺人将及时、足额赔偿上市公司及其 他股东因此遭受的全部损失。 上述承诺在承诺人与上市公司存在 关联关系期间内持续有效且不可变更或撤销。 二、减少和规范关 | 2016 年 04 月  21 日  、 | 长期 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |
| 资产重组时所作承 诺 |
|  |

控股、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 联交易的承诺 1、承诺人将充分尊重上市公司的独立法人地位， |  |  |  |
| 保障上市公司独立经营、自主决策。 2、承诺人保证承诺人及承诺 |  |
| 人控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上 |  |
| 市公司控制的企业，以下统称"承诺人的关联企业"），今后原则上 |  |
| 不与上市公司发生关联交易。 3、如果上市公司在今后的经营活动 |  |
| 中必须与承诺人或承诺人的关联企业发生不可避免的关联交易，承 |  |
| 诺人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和 |  |
| 中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议 | ， |
| 及时依法进行信息披露和办理相关报批手续；保证按照市场化原 |  |
| 则、公允价格进行公平操作，且本公司及本公司的关联企业将不会 |  |
| 要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更 |  |
| 优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法 |  |
| 权益。 4、承诺人承诺将不会利用上市公司的股东地位，损害上市 |  |
| 公司及其他股东的合法权益。 5、本公司将杜绝一切非法占有上市 |  |
| 公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及其下 |  |
| 属企业向本公司以及本公司的关联企业提供任何形式的担保和资 |  |
| 金支持。 6、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上 |  |
| 市公司作出充分的赔偿或补偿。 |  |
|  |  | 1、本公司及控制的其他企业目前不存在自营、与他人共同经营或 |  |  |  |
|  |  | 为他人经营与顺利办及其子公司相同、相似业务的情形。 2、在直 |  |  |  |
|  |  | 接或间接持有顺利办权益的期间内，本公司将不会采取参股、 |  |  |  |
|  |  | 联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与顺利办及其 |  |  |  |
| 天津泰达科技投资 股份有限公司 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺 | 子公司所从事的业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不 会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与顺利 办及其子公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；本公司 将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务。 | 2017 年 09 月  28 日 | 长期 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |
|  |  | 3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的 |  |  |  |
|  |  | 其他企业将来从事的业务与顺利办及其子公司之间的同业竞争可 |  |  |  |
|  |  | 能构成或不可避免时，则本公司将在顺利办及其子公司提出异议后 |  |  |  |
|  |  | 及时转让或终止上述业务或促使本公司控制的其他企业及时转让 |  |  |  |

控股、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 或终止上述业务；如顺利办及其子公司进一步要求，顺利办及其子 公司享有上述业务在同等条件下的优先受让权。 |  |  |  |
|  |  | 1、本公司及控制的其他企业将采取措施尽量减少并避免与顺利办 |  |  |  |
|  |  | 及其子公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将依法与顺 |  |  |  |
| 天津泰达科技投资 股份有限公司 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺 | 利办及其子公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确 定关联交易的价格。 2、严格按相关规定履行必要的关联董事/关 联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露 义务。3、保证不通过关联交易损害顺利办及其他股东的合法权益 4、如本公司违反上述承诺，顺利办及其子公司、顺利办其他股东 | 2017 年 09 月  28 日  。 | 长期 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |
|  |  | 有权要求本公司赔偿因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述 |  |  |  |
|  |  | 承诺所取得的收益归顺利办所有。 |  |  |  |
|  |  | 1、本公司及控制的其他企业目前不存在自营、与他人共同经营或 |  |  |  |
|  |  | 为他人经营与顺利办及其子公司相同、相似业务的情形。 2、在直 |  |  |  |
|  |  | 接或间接持有顺利办权益的期间内，本公司将不会采取参股、 |  |  |  |
|  |  | 联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与顺利办及其 |  |  |  |
|  |  | 子公司所从事的业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不 |  |  |  |
| 天津泰达科技投资 股份有限公司 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺 | 会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与顺利 办及其子公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；本公司 将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务。 3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的 | 2018 年 04 月  12 日 | 长期 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |
|  |  | 其他企业将来从事的业务与顺利办及其子公司之间的同业竞争可 |  |  |  |
|  |  | 能构成或不可避免时，则本公司将在顺利办及其子公司提出异议后 |  |  |  |
|  |  | 及时转让或终止上述业务或促使本公司控制的其他企业及时转让 |  |  |  |
|  |  | 或终止上述业务；如顺利办及其子公司进一步要求，顺利办及其子 |  |  |  |
|  |  | 公司享有上述业务在同等条件下的优先受让权。 |  |  |  |
| 天津泰达科技投资 股份有限公司 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺 | 1、本公司及控制的其他企业将采取措施尽量减少并避免与顺利办 及其子公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将依法与顺 利办及其子公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确 定关联交易的价格。 2、严格按相关规定履行必要的关联董事/关 | 2018 年 04 月  12 日 | 长期 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |

不通过关联交易损害顺利办及其他股东的合法权益。

（包括劳动、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露 义务。3、保证 4、如本公司违反上述承诺，顺利办及其子公司、顺利办其他股东 有权要求本公司赔偿因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述 承诺所取得的收益归顺利办所有。 |  |  |  |
| 百达永信投资有限 公司；彭聪；广西 泰达新原股权投资 有限公司 | 其他承诺 | 一、人员独立 1、保证上市公司的生产经营与行政管理 人事及工资管理等）完全独立于本公司及本公司的关联方。 2、保 证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级 管理人员的独立性，不在本公司控制的其他企业中担任除董事、监 事以外的职务，不在本公司控制的其他企业领取薪酬；保证上市公 司的财务人员不在本公司控制的其他企业中兼职。 3、保证本公司 及关联方提名出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通 过合法的程序进行，本公司及关联方不干预上市公司董事会和股东 大会已经作出的人事任免决定。 二、资产独立 1、保证上市公司 具有独立完整的资产、其资产全部能处于上市公司的控制之下，并 为上市公司独立拥有和运营。 2、确保上市公司与本公司及其关联 方之间产权关系明确，上市公司对所属资产拥有完整的所有权，确 保上市公司资产的独立完整。 3、本公司及其关联方本次交易前没 有、交易完成后也不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产 三、财务独立 1、保证上市公司拥有独立的财务部门和独立的财务 核算体系。 2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对 分公司、子公司的财务管理制度。 3、保证上市公司独立在银行开 户，不与本公司及其关联方共用一个银行账户。 4、保证上市公司 能够作出独立的财务决策，不干预上市公司的资金使用。 5、保证 上市公司的财务人员独立，不在本公司（本公司控制企业）及其关 联方处兼职和领取报酬。 6、保证上市公司依法独立纳税。 四、 机构独立 1、保证上市公司拥有健全的股份公司法人治理结构，拥 有独立、完整的组织机构，独立行使经营管理职权，与本公司控制 的其他企业间不存在机构混同的情形。 2、保证上市公司的股东大 会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司 | 2016 年 04 月  21 日  。 | 长期 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 章程独立行使职权。 五、业务独立 1、保证上市公司拥有独立开 展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持 续经营的能力。 2、除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业 务活动进行干预。 3、保证本公司及本公司控制的其他企业避免从 事与上市公司具有实质性竞争的业务。 4、保证尽量减少本公司及 本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且 无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操 作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息 披露义务。 |  |  |  |
| 天津泰达科技投资 股份有限公司 | 其他承诺 | 一、保证上市公司人员独立 1、上市公司的高级管理人员专职在上 市公司任职、并在上市公司领取薪酬，不会在本企业或本企业控制 的其他公司、企业或经济组织（以下统称"本企业的关联企业"）担 任除董事、监事以外的职务，保持上市公司人员的独立性。 2、上 市公司具有完整的独立的劳动、人事管理体系，该等体系独立于本 企业及本企业的关联企业。 3、本企业推荐出任上市公司董事和高 级管理人员的人选（如有）均通过合法程序进行，本企业不干预上 市公司董事会和股东大会已做出的人事任免决定。 二、保证上市 公司资产独立、完整 1、上市公司具有完整的经营性资产，且资 产全部处于上市公司及其子公司的控制之下，并为上市公司及其子 公司独立拥有和运营。 2、本企业及本企业的关联企业不违规占用 上市公司的资金、资产及其他资源，不以上市公司的资产为本企业 或本企业的关联企业的债务提供担保。 三、保证上市公司机构独 立 1、上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整 的组织机构。 2、上市公司与本企业及本企业的关联企业之间在办 公机构和生产经营场所等方面完全分开。 四、保证上市公司业务 独立 1、上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及 具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面具有独立运作 的能力。 2、除通过行使合法的股东权利外，不以任何方式干预上 市公司的经营业务活动。 3、依据减少并规范关联交易的原则，采 取合法方式减少或消除本企业及本企业的关联企业与上市公司之 | 2018 年 04 月  12 日 | 长期 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |

、

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 间的关联交易；对于确有必要存在的关联交易，其关联交易价格按 |  |  |  |
| 照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受 |
| 到损害并及时履行信息披露义务。 五、保证上市公司财务独立 1 |
| 上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财 |
| 务管理制度。 2、上市公司独立在银行开户，不与本企业及本企业 |
| 的关联企业共用银行账户。 3、上市公司独立作出财务决策，本企 |
| 业及本企业的关联企业不干预上市公司的资金使用。 4、上市公司 |
| 依法独立纳税。 5、上市公司的财务人员独立，不在本企业及本企 |
| 业的关联企业兼职和领取报酬。 |
|  |  | 1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法 |  |  |  |
|  |  | 权益。2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输 |  |  |  |
|  |  | 送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。 3、本人承诺对本人 |  |  |  |
|  |  | 职务消费行为进行约束。 4、本人承诺不动用公司资产从事与履行 |  |  |  |
|  |  | 职责无关的投资、消费活动。 5、本人承诺在自身职责和权限范围 |  |  |  |
|  |  | 内，全力促使公司董事会或者考核与薪酬委员会制定的薪酬制度与 |  |  |  |
| 彭聪；黄海勇；赵 |  | 公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会 |  |  | 截至目前，该承诺正在履行期 |
| 侠；连杰；王爱俭 韩传模；俞丽辉； | ；  其他承诺 | 审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。 6、如公司拟实施股权 激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的 | 2018 年 05 月  18 日 | 长期 | 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。公司已于 2018 年 7 月 18 |
| 华彧民 |  | 股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公 |  |  | 日完成第七届董事会换届事项。 |
|  |  | 司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。 7 |  |  |  |
|  |  | 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺严格履行本人所作 |  |  |  |
|  |  | 出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本 |  |  |  |
|  |  | 人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会 |  |  |  |
|  |  | 和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定 | 、 |  |  |
|  |  | 规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。 |  |  |  |
| 彭聪 | 其他承诺 | 1、本次收购完成后，快马财税如有需要，本人将采用担保、保证 等增信方式为快马财税获取外部融资提供支持。 2、本次收购完成 后，如快马财税需要资金支持，本人将个人名下上述所持上市公司 所有股份通过质押方式获得融资，并将该资金优先提供给快马财税 | 2018 年 05 月  07 日 | 长期 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 使用。 |  |  |  |
| 百达永信投资有限 公司；彭聪 | 其他承诺 | 未来公司实际经营过程中若有融资需求，可以采用担保、保证以及 所持股份抵押等增信方式为公司获取外部融资提供支持。 | 2018 年 07 月  02 日 | 长期 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |
|  |  | 1、本人取得本次发行股份自发行结束并上市之日起 36 个月内不转 |  |  |  |
|  |  | 让。前述锁定期届满后，股份解锁事宜按照中国证券监督管理委员 |  |  |  |
| 连良桂；智尚田 | 股份限售承 诺 | 会、深圳证券交易所的有关规定执行。 2、本次股份发行结束后 本人持有的基于本次交易认购的上市公司股份由于上市公司送红 股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦应遵守上述锁定期限 安排。 3、本人同意若前述认购股份的锁定期的规定与证券监管机 | ，  2016 年 07 月  28 日 | 2019 年 07 月  28 日 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |
|  |  | 构的最新监管规定不相符的，本人将根据相关监管规定对锁定期进 |  |  |  |
|  |  | 行相应调整。 |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2018 年 7 月 20 日，百达永信投 |
|  |  |  |  |  | 资有限公司解除限售股份数为 |
|  |  | 自新增股份发行上市之日起十二个月内不以任何形式转让；自新增 |  |  | 27,461,004 股、彭聪解除限售股 |
| 百达永信投资有限 | 股份限售承 | 股份发行上市之日起十二个月后，解锁全部取得股份的 30%；自新 | 2016 年 04 月 | 2019 年 04 月 | 份数为 4,678,196 股；2018 年 7 |
| 公司；彭聪 | 诺 | 增股份发行上市之日起二十四个月后，解锁全部取得股份的 30%； | 21 日 | 21 日 | 月 23 日，彭聪解除限售股份数 |
|  |  | 自新增股份发行上市之日起三十六个月后，解锁全部剩余股份。 |  |  | 为 42,200,000 股。截至目前，该 |
|  |  |  |  |  | 承诺正在履行期内，履行期间不 |
|  |  |  |  |  | 存在违背承诺的情形。 |
| 广西泰达新原股权 投资有限公司 | 股份限售承 诺 | 自新增股份发行上市之日起锁定 36 个月。 | 2016 年 04 月  21 日 | 2019 年 04 月  21 日 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |
|  |  | 本次重大资产重组实施完毕后，顺利办在 2016 年度、2017 年度 |  |  | 根据瑞华会计师事务所（特殊普 |
| 百达永信投资有限 |  | 和 2018 年度预测实现的合并报表范围扣除非经常性损益后归属 |  |  | 通合伙）于 2017 年 2 月 26 日出 |
| 公司；彭聪；广西 | 业绩承诺及 | 于母公司所有者的净利润分别不低于 8,000.00 万元、9,400.00 万 | 2016 年 04 月 | 2018 年 12 月 | 具的瑞华核字[2017]63050004 号 |
| 泰达新原股权投资 | 补偿安排 | 元、10,700.00 万元。如本次发行股份购买资产交易未能在 2016 年 | 21 日 | 31 日 | 核查报告。本次重大资产重组标 |
| 有限公司 |  | 内实施完毕，盈利补偿期间则相应往后顺延为 2017 年至 2019 |  |  | 的公司神州易桥（北京）财税科 |
|  |  | 年。其中，2019 年度承诺扣非净利润不低于 11,300 万元。 |  |  | 技有限公司 2016 年度实现扣除 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 非经常性损益后归属于母公司 所有者的净利润为 8,348.75 万 元，完成率为 104.36%，已完成 2016 年度业绩承诺。 根据瑞华会计师事务所（特殊普 通合伙）于 2018 年 4 月 12 日出 具的瑞华核字[2018]63050007 号 核查报告。本次重大资产重组标 的公司神州易桥（北京）财税科 技有限公司 2017 年度实现扣除 非经常性损益后归属于母公司 所有者的净利润为 11,969.37 万 元，完成率为 127.33%，已完成 2017 年度业绩承诺。 根据瑞华会计师事务所（特殊普 通合伙）于 2019 年 4 月 29 日出 具的《业绩承诺实现情况的专项 审核报告》（瑞华核字 [2019]63050008 号），2018 年神  州易桥（北京）财税科技有限公 司未完成该年度的业绩承诺，但 累计完成承诺，累计完成率 103.23%。 |
| 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙） | 业绩承诺及 补偿安排 | 霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）保证在《关于终 端资产之盈利补偿协议》生效之日起，对承诺扣非净利润的实现承 担保证责任。承诺终端资产 2017 年度、2018 年度以及 2019 年度 扣非净利润合计金额分别为 24,445.79 万元、29,327.35 万元和 35,182.22 万元。在盈利补偿期间内，如果终端资产的实际扣非净 利润小于承诺扣非净利润，则霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业  （有限合伙）应按照盈利补偿协议约定履行补偿义务。霍尔果斯神 | 2018 年 04 月  12 日 | 2019 年 12 月  31 日 | 根据《盈利补偿协议》及终端资 产经审计的 2017 年财务报表，  终端资产 2017 年承诺扣非净利  润合计为 24,445.79 万元，实际  完成 29,161.76 万元，已完成 2017 年度业绩承诺。2018 年末因公司 对霍尔果斯快马财税管理服务 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）用于补偿的金额总和最高不 超过霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）因霍尔果斯 快马财税管理服务有限公司与其签订的《股权转让协议》约定而获 得的交易总对价。 |  |  | 有限公司部分终端资产进行了 整合优化，并签署了《终止合作 协议》。因此，终止合作的终端 资产 2018 年度、2019 年度利润 承诺无需由霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业（有限合伙） 承担保证责任。根据《盈利补偿 协议》及终端资产经审计的 2018  年度财务报表，终端资产 2018 年度业绩承诺已完成。其他承诺 正在履行中。 |
| 顺利办信息服务股 份有限公司 | 募集资金使 用承诺 | 本次暂时补充流动资金的闲置募集资金将用于与主营业务相关的 经营活动，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购或者用 于股票及其衍生品种、可转债券等交易，不存在变相改变募集资金 用途和损害公司及股东利益的情形。在本次使用闲置募集资金暂时 补充流动资金前，公司在过去十二月内未进行高风险投资或者为他 人提供财务资助，且在未来十二个月内，使用闲置募集资金暂时补 充流动资金期间不进行高风险投资或者为他人提供财务资助。本次 暂时补充流动资金的使用期限届满前，公司将及时把资金归还至募 集资金专户，不影响募集资金投资项目的正常进行。若募集资金投 资项目因发展需要，公司将及时归还募集资金，以确保项目进度 | 2018 年 07 月  13 日  。 | 2019 年 07 月  12 日 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |
| 顺利办信息服务股 份有限公司 | 募集资金使 用承诺 | 本次暂时补充流动资金的闲置募集资金将用于与主营业务相关的 经营活动，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购或者用 于股票及其衍生品种、可转债券等交易，不存在变相改变募集资金 用途和损害公司及股东利益的情形。在本次使用闲置募集资金暂时 补充流动资金前，公司在过去十二月内未进行高风险投资或者为他 人提供财务资助，且在未来十二个月内，使用闲置募集资金暂时补 充流动资金期间不进行高风险投资或者为他人提供财务资助。本次 暂时补充流动资金的使用期限届满前，公司将及时把资金归还至募 集资金专户，不影响募集资金投资项目的正常进行。若募集资金投 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 07 月  12 日 | 资金已全部归还，该承诺已履行 完毕，履行期间未发生违背承诺 的情形。 |

资项目因发展需要，公司将及时归还募集资金，以确保项目进度。

顺利办信息服务股

募集资金使

本次暂时补充流动资金的闲置募集资金将用于与主营业务相关的 经营活动，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购或者用 于股票及其衍生品种、可转债券等交易，不存在变相改变募集资金 用途和损害公司及股东利益的情形。在本次使用闲置募集资金暂时 补充流动资金前，公司在过去十二月内未进行高风险投资或者为他 2017 年 08 月 2018 年 04 月

资金已全部归还，该承诺已履行 完毕，履行期间未发生违背承诺

份有限公司

用承诺

人提供财务资助，且在未来十二个月内，使用闲置募集资金暂时补 10 日

充流动资金期间不进行高风险投资或者为他人提供财务资助。本次 暂时补充流动资金的使用期限届满前，公司将及时把资金归还至募 集资金专户，不影响募集资金投资项目的正常进行。若募集资金投 资项目因发展需要，公司将及时归还募集资金，以确保项目进度。

10 日

的情形。

西藏华毓创业投资

股份限售承

1、西藏华毓创业投资管理有限公司承诺在 2017 年 6 月 7 日至 2017

年 12 月 7 日期间，通过大宗交易或集中竞价交易方式减持公司股

份不超过公司股份总数的 3%，所得款项全部用于支持交易对方支 2017 年 11 月 2018 年 06 月

2017 年 11 月末，西藏华毓创业 投资管理有限公司通过深圳证 券交易所大宗交易系统减持所

持公司股份，占公司总股本的

管理有限公司 诺

付本次交易的剩余对价。2、西藏华毓创业投资管理有限公司承诺：02 日

自上述减持期间截止日后的六个月内，即从 2017 年 12 月 8 日至

2018 年 6 月 8 日期间，不再减持顺利办股份。

08 日

2%，减持计划已实施完毕。 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。

连良桂；天津泰达 科技投资股份有限

公司；广西泰达新

股份限售承

天津泰达科技投资股份有限公司、广西泰达新原股权投资有限公 司、连良桂先生承诺在本次顺利办股票复牌之日起 6 个月内无任何

2017 年 11 月 2018 年 05 月 该承诺已履行完毕，履行期间未

诺

原股权投资有限公

司

减持计划。

02 日

07 日

发生违背承诺的情形。

彭聪；黄海勇；赵 侠；连杰；俞丽辉；

股份限售承

公司董事、监事、高级管理人员承诺在本次顺利办股票复牌之日起 2017 年 11 月 2018 年 05 月 该承诺已履行完毕，履行期间未

袁军；韩传模；于

诺

6 个月内无任何减持计划。

06 日

07 日

发生违背承诺的情形。

秀芳；董维；李弓；

华彧民

彭聪；黄海勇；赵 股份减持承 公司董事、监事、高级管理人员承诺在本次重组复牌之日起至实施 2018 年 04 月 2018 年 06 月 该承诺已履行完毕，履行期间未

准确性和完整性，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 侠；连杰；王爱俭； | 诺 | 完毕期间无任何减持计划。 | 12 日 | 29 日 | 发生违背承诺的情形。 |
| 俞丽辉；韩传模； |  |  |  |  |  |
| 于秀芳；董维；李 |  |  |  |  |  |
| 弓；华彧民 |  |  |  |  |  |
| 连良桂；广西泰达 |  |  |  |  |  |
| 新原股权投资有限 |  |  |  |  |  |
| 公司；天津泰达科 技投资股份有限公 | 股份减持承 诺 | 在本次重组复牌之日起至实施完毕期间无任何减持计划。 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
| 司；西藏华毓创业 |  |  |  |  |  |
| 投资管理有限公司 |  |  |  |  |  |
|  |  | 如快马财税因未足额、按时为快马财税（包括快马财税的控股子公 |  |  |  |
| 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙） | 其他承诺 | 司、参股公司、分公司）全体员工缴纳各项社会保险和公积金，导 致快马财税被相关行政主管机关或司法机关要求补缴或处以罚金 征收滞纳金或被任何他方索赔的，本基金将以现金支付的方式无条 件补足快马财税应缴差额并承担快马财税因此受到的全部经济损 | 、2018 年 05 月  07 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
|  |  | 失。 |  |  |  |
|  |  | 1、在参与本次交易期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、 |  |  |  |
|  |  | 中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露 |  |  |  |
|  |  | 有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、 |  |  |  |
|  |  | 保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本 |  |  |  |
|  |  | 公司向本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整 |  |  |  |
| 霍尔果斯快马财税 管理服务有限公司 | 其他承诺 | 的原始书面资料或副本资料，资料的副本或复印件与其原始资料或 原件一致。所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
|  |  | 载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供资料的真实性、准确性 |  |  |  |
|  |  | 和完整性承担责任。 3、本公司为本次交易所出具的说明、承诺及 |  |  |  |
|  |  | 确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述 |  |  |  |
|  |  | 或者重大遗漏。本公司对所提供信息的真实性、准确性和完整性承 |  |  |  |
|  |  | 担个别和连带的法律责任。 |  |  |  |
| 霍尔果斯快马财税 | 其他承诺 | 1、不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或 | 2018 年 04 月 | 2018 年 06 月 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 |

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 管理服务有限公司 |  | 者立案侦查的情形。 2、最近 36 个月不存在因与重大资产重组相 关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法 机关依法追究刑事责任的情形。 | 12 日 | 29 日 | 发生违背承诺的情形。 |
| 霍尔果斯快马财税 管理服务有限公司 | 其他承诺 | 1、最近五年内，本公司及现任董事、监事、高级管理人员未因涉 嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调 查，亦不存在重大违法违规行为或损害投资者合法权益和社会公共 利益的不诚信行为。 2、最近五年内，本公司及现任董事、监事 高级管理人员不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、或被中国 证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。 3 最近五年内，本公司是依法成立并有效存续的有限责任公司，具有 相关法律、法规、规章及规范性文件规定的签署与本次交易相关的 各项承诺、协议并享有、履行相应权利、义务的合法主体资格。 4、 最近五年内，公司合法开展生产经营活动，不存在重大违法违规事 项，现时不存在因营业期限届满、股东大会决议、合并或分立等事 项应予解散的情形，不存在因不能清偿到期债务依法宣告破产、违 反法律法规被依法吊销营业执照、责令关闭或者被撤销等事项应予 终止的情形，不存在影响公司合法存续、正常经营的其他情形。 5 本公司、本公司控股股东及其控制的其他企业均不存在因涉嫌与重 大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未责任 认定的情形，也不存在最近三年内被中国证监会行政处罚或司法机 关依法追究刑事责任的情形。 | 、  、  2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
| 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企 业；中企升亿达投 资有限公司 | 其他承诺 | 1、在参与本次交易期间，本企业将依照相关法律、法规、规章、 中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露 有关本次重大资产购买的信息，并保证该等信息的真实性、准确性 和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗 漏。 2、本企业向本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实 准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料的副本或复印件与其 原始资料或原件一致。所有文件的签名、印章均是真实的，不存在 任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供资料的真实 性、准确性和完整性承担责任。 3、本企业为本次交易所出具的说 | 2018 年 04 月  、  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |

明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、 误导性陈述或者重大遗漏。本企业对所提供信息的真实性、准确性 和完整性承担个别和连带的法律责任。

天津泰达科技投资

其他承诺

1、在参与本次交易期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、 中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露 有关本次重大资产购买的信息，并保证该等信息的真实性、准确性 和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗 漏。 2、本公司向本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、

准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料的副本或复印件与其 2018 年 04 月 2018 年 06 月 该承诺已履行完毕，履行期间未

股份有限公司

原始资料或原件一致。所有文件的签名、印章均是真实的，不存在 12 日

任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供资料的真实 性、准确性和完整性承担责任。 3、本公司为本次交易所出具的说 明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、 误导性陈述或者重大遗漏。公司对所提供信息的真实性、准确性和 完整性承担个别和连带的法律责任。

29 日

发生违背承诺的情形。

彭聪；黄海勇；赵 侠；连杰；王

爱俭；

俞丽辉；韩传模；

其他承诺

1、本人不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调 查或者立案侦查的情形。 2、本人最近 36 个月不存在因与重大资

产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚

2018 年 04 月 2018 年 06 月 该承诺已履行完毕，履行期间未

于秀芳；董维；李 弓；华彧民

爱俭；

或者司法机关依法追究刑事责任的情形。本人或控制的企业若违反 上述承诺，本人将承担因此而给顺利办造成的一切损失。

12 日

29 日

发生违背承诺的情形。

彭聪；黄海勇；赵 侠；连杰；王

1、本人未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国 证监会立案调查，不存在行政处罚或者刑事处罚的情形，亦不存在 重大违法违规行为或损害投资者合法权益和社会公共利益的不诚 信行为。 2、本人不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、或被

2018 年 04 月 2018 年 06 月 该承诺已履行完毕，履行期间未

俞丽辉；韩传模；

其他承诺

中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。

12 日

29 日

发生违背承诺的情形。

于秀芳；董维；李

弓；华彧民

3、本人及其本人控制的其他企业均不存在因涉嫌与重大资产重组

相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未责任认定的情形， 也不存在最近三年内被中国证监会行政处罚或司法机关依法追究 刑事责任的情形。

爱俭；

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 1、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中 |  |  |  |
|  |  | 国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露有 |  |  |  |
|  |  | 关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性 | ， |  |  |
| 彭聪；黄海勇；赵 侠；连杰；王 俞丽辉；韩传模； 于秀芳；董维；李 弓；华彧民 | 其他承诺 | 保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本 人向本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的 原始书面资料或副本资料，资料的副本或复印件与其原始资料或原 件一致。所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、 误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供资料的真实性、准确性和完 整性承担责任。 3、本人为本次交易所出具的说明、承诺及确认均 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
|  |  | 为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重 |  |  |  |
|  |  | 大遗漏。本人对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和 |  |  |  |
|  |  | 连带的法律责任。 |  |  |  |
|  |  | 1、最近五年内，本企业及其主要管理人员未因涉嫌犯罪被司法机 |  |  |  |
|  |  | 关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，不存在行政处 |  |  |  |
|  |  | 罚(与证券市场明显无关的除外)或者刑事处罚的情形，亦不存在重 |  |  |  |
|  |  | 大违法违规行为或损害投资者合法权益和社会公共利益的不诚信 |  |  |  |
|  |  | 行为。 2、最近五年内，本企业及其主要管理人员不存在未按期偿 |  |  |  |
|  |  | 还大额债务、未履行承诺、或被中国证监会采取行政监管措施或受 |  |  |  |
| 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙）；中企 升亿达投资有限公 司 | 其他承诺 | 到证券交易所纪律处分的情况。 3、本企业是依法成立并有效存续 的有限合伙企业，具有相关法律、法规、规章及规范性文件规定的 签署与本次交易相关的各项承诺、协议并享有、履行相应权利、义 务的合法主体资格。 4、最近五年，本企业合法开展生产经营活动， 不存在重大违法违规事项，现时不存在因营业期限届满、股东会决 议、合并或分立等事项应予解散的情形，不存在因不能清偿到期债 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
|  |  | 务依法宣告破产、违反法律法规被依法吊销营业执照、责令关闭或 |  |  |  |
|  |  | 者被撤销等事项应予终止的情形，不存在影响合伙企业合法存续 | 、 |  |  |
|  |  | 正常经营的其他情形。 5、本企业、本企业执行事务合伙人及其控 |  |  |  |
|  |  | 制的其他企业均不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被 |  |  |  |
|  |  | 立案调查或者立案侦查且尚未责任认定的情形，也不存在最近五年 |  |  |  |
|  |  | 内被中国证监会行政处罚或司法机关依法追究刑事责任的情形。 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙） | 其他承诺 | 1、本企业真实持有标的公司的股权，本企业已依法履行全部出资 义务，该等股权所对应的注册资本均已按时足额出资到位，本企业 依法享有该等股权的全部法律权益。本企业所持有的该等股权资产 权属清晰，不存在任何权属纠纷，亦不存在其他法律纠纷，不存在 质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或 其他有权机关冻结、查封、拍卖本公司持有该等股权之情形。本企 业持有的该等股权过户或者转移不存在法律障碍。 2、截至承诺函 出具日，标的公司不存在影响其合法存续的情况，不存在尚未了结 的或可预见的影响本次交易的诉讼、仲裁或行政处罚。 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
| 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙） | 其他承诺 | 一、保证上市公司人员独立 1、上市公司的高级管理人员专职在 上市公司任职、并在上市公司领取薪酬，不会在本企业或本企业控 制的其他公司、企业或经济组织（以下统称"本企业的关联企业"） 担任除董事、监事以外的职务，保持上市公司人员的独立性。 2 上市公司具有完整的独立的劳动、人事管理体系，该等体系独立于 本企业及本企业的关联企业。 3、本企业推荐出任上市公司董事和 高级管理人员的人选（如有）均通过合法程序进行，本企业不干预 上市公司董事会和股东大会已做出的人事任免决定。 二、保证上 市公司资产独立、完整 1、上市公司具有完整的经营性资产，且资 产全部处于上市公司及其子公司的控制之下，并为上市公司及其子 公司独立拥有和运营。 2、本企业及本企业的关联企业不违规占用 上市公司的资金、资产及其他资源，不以上市公司的资产为本企业 或本企业的关联企业的债务提供担保。 三、保证上市公司机构独 立 1、上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的 组织机构。 2、上市公司与本企业及本企业的关联企业之间在办公 机构和生产经营场所等方面完全分开。 四、保证上市公司业务独 立 1、上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具 有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面具有独立运作的 能力。 2、除通过行使合法的股东权利外，不以任何方式干预上市 公司的经营业务活动。 3、依据减少并规范关联交易的原则，采取 合法方式减少或消除本企业及本企业的关联企业与上市公司之间 | 、  2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 的关联交易；对于确有必要存在的关联交易，其关联交易价格按照 公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到 损害并及时履行信息披露义务。 五、保证上市公司财务独立 1、 上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财 务管理制度。 2、上市公司独立在银行开户，不与本企业及本企业 的关联企业共用银行账户。 3、上市公司独立作出财务决策，本企 业及本企业的关联企业不干预上市公司的资金使用。 4、上市公司 依法独立纳税。 5、上市公司的财务人员独立，不在本企业及本企 业的关联企业兼职和领取报酬。 |  |  |  |
| 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙）；中企 升亿达投资有限公 司 | 其他承诺 | 1、本企业不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案 调查或者立案侦查的情形。 2、本企业最近 36 个月不存在因与重 大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政 处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
| 刘宗业；赵鑫 | 其他承诺 | 1、最近五年内，本人未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违 法违规被中国证监会立案调查，不存在行政处罚(与证券市场明显 无关的除外)或者刑事处罚的情形，亦不存在重大违法违规行为或 损害投资者合法权益和社会公共利益的不诚信行为。 2、最近五年 内，本人不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、或被中国证监 会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。 3、本人 及其本人控制的其他企业均不存在因涉嫌与重大资产重组相关的 内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未责任认定的情形，也不存 在最近五年内被中国证监会行政处罚或司法机关依法追究刑事责 任的情形。 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
| 刘宗业；赵鑫 | 其他承诺 | 1、本人不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调 查或者立案侦查的情形。 2、本人最近 36 个月不存在因与重大资 产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚 或者司法机关依法追究刑事责任的情形。 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
| 刘宗业；赵鑫 | 其他承诺 | 1、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中 | 2018 年 04 月 | 2018 年 06 月 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 |

假记载、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露有 | 12 日 | 29 日 | 发生违背承诺的情形。 |
| 关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性 | ， |  |  |
| 保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本 |  |  |  |
| 人向本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的 |  |  |  |
| 原始书面资料或副本资料，资料的副本或复印件与其原始资料或原 |  |  |  |
| 件一致。所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚 |  |  |  |
| 误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供资料的真实性、准确性和完 |  |  |  |
| 整性承担责任。 3、本人为本次交易所出具的说明、承诺及确认均 |  |  |  |
| 为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重 |  |  |  |
| 大遗漏。本人对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和 |  |  |  |
| 连带的法律责任。 |  |  |  |
|  |  | 1、本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述 |  |  |  |
| 刘宗业；赵鑫；毕 兰宏；张蓓；陈定 | 其他承诺 | 或者重大遗漏； 2、向本次交易的各中介机构所提供的资料均为真 实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与 其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
|  |  | 在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 |  |  |  |
|  |  | 1、最近五年内，本人未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违 |  |  |  |
|  |  | 法违规被中国证券监督管理委员会（以下简称"中国证监会"）立案 |  |  |  |
|  |  | 调查，不存在行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处 |  |  |  |
|  |  | 罚的情形，亦不存在重大违法违规行为或损害投资者合法权益和社 |  |  |  |
| 刘宗业；赵鑫；毕 兰宏；张蓓；陈定 | 其他承诺 | 会公共利益的不诚信行为。 2、最近五年内，本人不存在未按期偿 还大额债务、未履行承诺、或被中国证监会采取行政监管措施或受 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
|  |  | 到证券交易所纪律处分的情况。3、本人及本人控制的其他企业均 |  |  |  |
|  |  | 不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立 |  |  |  |
|  |  | 案侦查且尚未责任认定的情形，也不存在最近五年内被中国证监会 |  |  |  |
|  |  | 行政处罚或司法机关依法追究刑事责任的情形。 |  |  |  |
| 刘宗业；赵鑫；毕 兰宏；张蓓；陈定 | 其他承诺 | 1、不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或 者立案侦查的情形。 2、最近 36 个月不存在因与重大资产重组相 关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |

准确性和完整性，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 机关依法追究刑事责任的情形。本人控制的企业若违反上述承诺 本人将承担因此而给顺利办造成的一切损失。 | ， |  |  |
| 顺利办信息服务股 份有限公司 | 其他承诺 | 1、在参与本次交易期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、 中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露 有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、 保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本 公司向本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整 的原始书面资料或副本资料，资料的副本或复印件与其原始资料或 原件一致。所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记 载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供资料的真实性、准确性 和完整性承担责任。 3、本公司为本次交易所出具的说明、承诺及 确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述 或者重大遗漏。本公司对所提供信息的真实性、准确性和完整性承 担个别和连带的法律责任。 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
| 顺利办信息服务股 份有限公司 | 其他承诺 | 1、不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或 者立案侦查的情形。 2、最近 36 个月不存在因与重大资产重组相 关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法 机关依法追究刑事责任的情形。 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |
| 顺利办信息服务股 份有限公司 | 其他承诺 | 1、本公司及现任董事、监事、高级管理人员未因涉嫌犯罪被司法 机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会（以下简 称"中国证监会"）立案调查，亦不存在重大违法违规行为或损害投 资者合法权益和社会公共利益的不诚信行为。 2、本公司是依法成 立并有效存续的股份有限公司，具有相关法律、法规、规章及规范 性文件规定的签署与本次交易相关的各项承诺、协议并享有、履行 相应权利、义务的合法主体资格。 3、最近三年，公司合法开展生 产经营活动，不存在重大违法违规事项，现时不存在因营业期限届 满、股东大会决议、合并或分立等事项应予解散的情形，不存在因 不能清偿到期债务依法宣告破产、违反法律法规被依法吊销营业执 照、责令关闭或者被撤销等事项应予终止的情形，不存在影响公司 | 2018 年 04 月  12 日 | 2018 年 06 月  29 日 | 该承诺已履行完毕，履行期间未 发生违背承诺的情形。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 合法存续、正常经营的其他情形。 4、本公司、本公司控股股东及 其控制的其他企业均不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交 易被立案调查或者立案侦查且尚未责任认定的情形，也不存在最近 三年内被中国证监会行政处罚或司法机关依法追究刑事责任的情 形。 |  |  |  |
| 首次公开发行或再 融资时所作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 股权激励承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 其他承诺 | 陈颖；陈勇；谢鹏 | 业绩承诺及 补偿安排 | 广州网融信息技术有限公司 2017 年度、2018 年度以及 2019 年度  承诺扣非净利润分别不低于 1,500 万元、1,800 万元及 2,160 万元。 上述承诺扣非净利润均不低于《资产评估报告》中所确定的相应年 度盈利预测净利润。 | 2017 年 07 月  13 日 | 2019 年 12 月  31 日 | 根据天职国际会计师事务所（特 殊普通合伙）出具的天职业字  【2018】6368 号审计报告，补偿 义务人完成了 2017 年度承诺的 业绩。根据天职国际会计师事务 所（特殊普通合伙）出具的天职 业字【2019】19921 号审计报告 补偿义务人未完成 2018 年度承 诺的业绩，将按照《盈利补偿协 议书》约定履行补偿义务。其他 承诺正在履行期内，不存在违背 该承诺的情形。 |
| 百达永信投资有限 公司；彭聪 | 股份减持承 诺 | 基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的合理判断，为维 护广大中小投资者利益，支持公司持续、稳定、健康发展，彭聪先 生及其控制的百达永信投资有限公司承诺，自本承诺函出具之日的 12 个月内不以任何方式减持所持有的公司股份。 | 2018 年 07 月  02 日 | 2019 年 07 月  02 日 | 截至目前，该承诺正在履行期 内，履行期间不存在违背承诺的 情形。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行 完毕的，应当详细 说明未完成履行的 | 不适用 | | | | | |

，

具体原因及下一步 的工作计划

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 盈利预测资产 或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩  （万元） | 当期实际业绩  （万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日 期 | 原预测披露索引 |
| 神州易桥（北 京）财税科技有 限公司 | 2016 年 01 月  01 日 | 2018 年 12 月  31 日 | 10,700 | 8,354.69 | 根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 4 月  29 日出具的《业绩承诺实现情况的专项审核报告》（瑞华 核字[2019]63050008 号），2018 年神州易桥（北京）财税 科技有限公司未完成该年度的业绩承诺，但累计完成承 诺，累计完成率 103.23%。 | 2016 年 04 月  20 日 | 2016 年 4 月 20 日发布《关于 资产重组相关方承诺事项的 公告》（2016-026），刊载于巨 潮资讯网 |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用 彭聪、百达永信投资有限公司、广西泰达新原股权投资有限公司作为业绩承诺人，承诺重大资产重组实施完毕后，易桥财税科技在2016年度、2017年度和2018年度预测实现的合并 报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于8,000.00万元、9,400.00万元、10,700.00万元。如本次发行股份购买资产交易未能在2016年内实施完毕，盈利

补偿期间则相应往后顺延为2017年至2019年。其中，2019年度承诺扣非净利润不低于11,300万元。 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用 本报告期公司完成了对霍尔果斯快马财税管理服务有限公司60%股权收购的重大资产重组并纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 140 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 16 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 童成录、赵秀梅 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用 公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，本报告期支付内控审计费用30万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励计划

2018年3月27日，公司召开第七届董事会2018年第二次临时会议、第七届监事会2018年第二次临时会议，审议通过了《关于

<2018年股票期权激励计划(草案)>及其摘要》的议案。 2018年4月8日，公司召开第七届监事会2018年第三次临时会议，审议通过了《关于股票期权激励计划激励对象名单的审核意 见及公示情况说明的议案》。 2018年4月12日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的 议案》。 2018年5月9日，公司召开第七届董事会2018年第六次临时会议、第七届监事会2018年第六次临时会议，审议通过了《关于向 股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。 2018年6月7日，公司完成《2018年股票期权激励计划》所涉股票期权的登记工作。期权简称：易桥JLC1；期权代码：037061； 授予日：2018年5月9日；授予激励对象人数：51人；授予股票期权数量：2,490万份；行权价格：8.22元/股。 2018年12月26日，公司召开第八届董事会2018年第七次临时会议、第八届监事会2018年第七次临时会议，审议通过了《关于

2018年股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》，公司2018年股票期权激励计划激励对象中有12名激励对象离职。鉴于 此，公司将对上述离职人员已获授但尚未行权的295万份股票期权予以注销。 2018年12月28日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述295万份股票期权注销事宜已办理完毕。 具体内容详见2018年1月27日、3月28日、4月9日、4月13日、5月10日、6月8日、12月27日、12月29日刊载于《证券时报》、

《证券日报》和巨潮资讯网的相关公告。

2、员工持股计划 公司于2017年3月3日召开第七届董事会2017年第二次临时会议、第七届监事会2017年第二次临时会议、2017年3月22日召开 2016年度股东大会，审议通过了《关于员工持股计划（草案）及摘要的议案》及相关议案。截至2017年11月23日，公司第一 期员工持股计划通过深圳证券交易所交易系统购买公司股票合计18,764,066股，交易均价为10.114元/股，成交金额合计 189,780,335.96元，买入股票数量占公司总股本的2.45%。公司已完成本期员工持股计划标的股票的购买。根据公司《2017-2019 员工持股计划方案》，所购买股票锁定期为2017年11月24日起12个月。 截止2018年11月23日，上述员工持股计划所购买股票锁定期已满。 具体内容详见2018年11月24日刊载于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的相关公告。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### （1）担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 洛阳蓝宝氟业有限公司 | 2017 年 09 月 16 日 | 5,000 | 2018 年 05 月 09 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 洛阳蓝宝氟业有限公司 | 2018 年 12 月 06 日 | 5,000 | 2018 年 12 月 14 日 | 2,700 | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 否 |
|  | | 5,000 | | 报告期内对外担保实际发生 额合计（A2） | | 4,700 | | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | |
|  | |
|  | | 5,000 | | 报告期末实际对外担保余额 合计（A4） | | 4,700 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | |
|  | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|  | 担保额度相关公告 披露日期 |  |  | 实际担保金 额 |  |  | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 实际发生日期 | 担保类型 | 担保期 |
|  |  |  |  |  |
| 神州易桥（北京）财税科 技有限公司 | 2018 年 04 月 24 日 | 25,000 |  | 0 | 连带责任保证 | 36 个月 | 否 | 否 |
| 霍尔果斯快马财税管理 服务有限公司 | 2018 年 12 月 01 日 | 25,000 |  | 0 | 连带责任保证 | 36 个月 | 否 | 否 |
|  | | 50,000 | | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | 0 | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | |
|  | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计  （B3） | | 50,000 | | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | 0 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|  | 担保额度相关公告 披露日期 |  |  | 实际担保金 额 |  |  | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 实际发生日期 | 担保类型 | 担保期 |
|  |  |  |  |  |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
|  | | 55,000 | | 报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2） | | 4,700 | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | |
|  | |
| 报告期末已审批的担保额度合计  （A3+B3+C3） | | 55,000 | | 报告期末实际担保余额合计  （A4+B4+C4） | | 4,700 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 1.69% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | 0 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | 0 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | 0 |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说 明（如有） | 不适用 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 不适用 |

采用复合方式担保的具体情况说明

### （2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用 报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 10,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 18,669.9 | 4,881.62 | 0 |
| 合计 | | 28,669.9 | 4,881.62 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托机构 名称（或 受托人姓 名） | 受托机构  （或受托 人）类型 | 产品类 型 | 金额 | 资金 来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金 投向 | 报酬确 定方式 | 参考 年化 收益 率 | 预期 收益  （如 有 | 报告 期实 际损 益金 额 | 报告期损 益实际收 回情况 | 计提减 值准备 金额（如 有） | 是否 经过 法定 程序 | 未来是否 还有委托 理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
| 中国光大 银行西宁 分行 | 银行 | 结构性 存款 | 18,000 | 募集 资金 | 2017 年  12 月 15  日 | 2018 年 03  月 15 日 | 结构 性存 款 | 一次性 还本付 息 | 4.60% | 207 | 207 | 全额收回 |  | 是 | 不确定 | 《关于公司使用部分暂时闲置募集资金购 买银行保本型理财产品的进展公告》 (2018-020)，刊载于《证券时报》、《证券日 报》和巨潮资讯网 |
| 中国光大 银行西宁 分行 | 银行 | 结构性 存款 | 10,000 | 募集 资金 | 2018 年  04 月 25  日 | 2018 年 06  月 25 日 | 结构 性存 款 | 一次性 还本付 息 | 4.05% | 67.5 | 67.5 | 全额收回 |  | 是 | 不确定 | 《关于使用部分暂时闲置募集资金购买银 行保本型理财产品的进展公告》  (2018-093)，刊载于《证券时报》、《证券日 报》和巨潮资讯网 |
| 兴业银行 | 银行 | 结构性 存款 | 1,000 | 自有 资金 | 2018 年  04 月 13  日 | 2018 年 07  月 13 日 | 结构 性存 款 | 本金保 障 | 4.48% | 11.22 | 11.22 | 全额收回 |  | 是 | 不确定 | 《关于公司使用部分闲置自有资金购买银 行保本型理财产品的公告》(2017-172)，刊 载于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资 讯网 |
| 兴业银行 | 银行 | 结构性 存款 | 1,500 | 自有 资金 | 2018 年  07 月 17  日 | 2018 年 11  月 19 日 | 结构 性存 款 | 本金保 障 | 4.48% | 21.57 | 21.57 | 全额收回 |  | 是 | 不确定 | 《关于公司使用部分闲置自有资金购买银 行保本型理财产品的公告》(2017-172)，刊 载于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资 讯网 |
| 兴业银行 | 银行 | 结构性 存款 | 2,000 | 自有 资金 | 2018 年  11 月 22  日 | 2019 年 03  月 22 日 | 结构 性存 款 | 本金保 障 | 4.48% | 4.36 | 4.36 | - |  | 是 | 不确定 | 《关于公司使用部分闲置自有资金购买银 行保本型理财产品的公告》(2017-172)，刊 载于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资 讯网 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 32,500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 311.65 | 311.65 | -- |  | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司严格按照国家相关法律法规和行政规章的规定，结合公司实际情况，积极履行社会责任，将公司自身发展与社会进步紧密相连。作为企业服务行业的深耕者，公司对上链接区 域政府及园区，通过精准招商帮助政府促进当地经济发展，对下链接中小微企业，利用自身的百城千店布局，组织优秀企业服务提供商，全方位服务企业需求，达到“千店协同、 跨越空间、万人服务、分享时间”，切实做到公司效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，努力实现公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等相关法律法规，尊重、关心、维护员工的合法权益，建立和完善了符合法律要求的人力资源管理体系。公司建立和 完善包括薪酬体系、绩效考核体系等在内的用人制度，充分调动员工积极性，保障员工依法享有劳动权利和履行劳动义务。 报告期内，公司与其他慈善机构开展爱心企业慰问贫困儿童活动，为霍尔果斯市莫乎尔牧场开干村的孩子们送上了九十套运动服、书包、玩具等慰问品。倡导公益创新，积极参与 慈善救助工作。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 否

不适用

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用 1、报告期内，公司筹划并实施完成重大资产购买事项，以现金方式购买霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙） 持有的霍尔果斯快马财税管理服务有限公司60%股权。2018年4月12日，公司召开第七届董事会第四次会议、第七届监事会

第四次会议，审议通过了重大资产收购预案等相关议案；5月18日召开第七届董事会2018年第七次临时会议、第七届监事会 2018年第七次临时会议，审议通过了重大资产购买报告书（草案）等相关议案；6月15日召开2018年第三次临时股东大会审 议通过了上述方案。上述股权变更的工商登记手续于2018年6月28日完成。 2、2018年4月12日，公司召开第七届董事会第四次会议、第七届监事会第四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 本次会计政策变更是根据财政部相关文件规定进行的合理变更，不会对公司财务报表项目及金额产生影响，也无需进行追溯 调整。 2018年10月30日，公司召开第八届董事会2018年第二次临时会议、第八届监事会2018年第二次临时会议，审议通过了《关于 公司会计政策变更的议案》，公司根据财政部发布的《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）的相关规定，对公司财务报表格式进行调整。 3、2018年4月23日，公司召开第七届董事会2018年第四次临时会议、第七届监事会2018年第四次临时会议，审议通过了《关 于公司使用部分募集资金对子公司企业管家增资的议案》，同意公司以人民币5,000万元对子公司企业管家（北京）科技服 务有限公司进行增资。增资完成后，企业管家（北京）科技服务有限公司注册资本由65,000万元增至70,000万元。上述股权 变更的工商登记手续于2018年6月13日完成。 4、2018年4月23日，公司召开第七届董事会2018年第四次临时会议、第七届监事会2018年第四次临时会议，审议通过了《关 于公司以自有资金对子公司易桥财税科技增资的议案》，同意公司以人民币40,000万元债权向全资子公司神州易桥（北京） 财税科技有限公司进行增资。增资完成后，神州易桥（北京）财税科技有限公司注册资本由1,122.278万元增至41,122.278万 元。上述股权变更的工商登记手续于2018年6月22日完成。 5、2018年4月23日，公司召开第七届董事会2018年第四次临时会议、第七届监事会2018年第四次临时会议，审议通过了《关 于公司为全资子公司提供担保的议案，同意公司为全资子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司提供连带责任保证担保， 担保金额不超过人民币25,000万元，担保期限为三年，从借款实际发生之日起至清偿完毕止。 6、2018年6月4日，公司召开第七届董事会2018年第九次临时会议，审议通过了《关于变更公司名称和注册地址的议案》， 同意公司名称变更为“顺利办信息服务股份有限公司”，注册地址变更为“青海省西宁市城西区五四西路57号5号楼”。6月15日 召开2018年第三次临时股东大会审议通过了上述变更事项。上述相关工商变更登记手续于2018年6月26日完成。 7、2018年6月29日，公司召开第七届董事会2018年第十次临时会议、第七届监事会2018年第八次临时会议，并于7月18日召 开2018年第四次临时股东大会，完成公司第七届董事会、监事会的换届事项。 8、2018年7月2日，公司召开第七届董事会2018年第十一次临时会议，审议通过了《关于变更公司证券简称的议案》，鉴于 公司名称已变更，决定变更公司证券简称为“顺利办”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，公司证券简称自2018年7月3 日起由“神州易桥”变更为“顺利办”，公司证券代码保持不变，仍为“000606”。

9、2018年7月20日，公司股东彭聪先生、百达永信投资有限公司办理的部分非公开发行股份限售股上市流通，其中，彭聪先 生7月20日上市流通股份数为4,678,196股，7月23日上市流通股份数为42,200,000股；百达永信投资有限公司7月20日上市流通 股份数为27,461,004股。 10、报告期内，经总裁办公会审议，同意注销参股公司融金狗金融信息服务有限公司，同意注销参股公司易桥企业服务股份 有限公司。截至本报告披露日，该事项尚未办理完成。 11、2018年11月30日，公司召开第八届董事会2018年第四次临时会议、第八届监事会2018年第四次临时会议，并于12月12 日召开2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司及子公司申请借款的议案》，同意公司及子公司霍尔果斯快马财税 管理服务有限公司向昆仑信托有限责任公司申请合计最高额不超过50,000万元的信托贷款，期限为不超过36个月，贷款利率 由双方参照市场利率协商确定。截至本报告披露日，该事项尚未开展。 12、2018年12月5日，公司召开第八届董事会2018年第五次临时会议、第八届监事会2018年第五次临时会议，审议通过了《关 于对外提供担保的议案》，同意为参股公司洛阳蓝宝氟业有限公司申请的短期借款提供连带责任保证担保，担保额不超过 5,000万元，担保期限为一年，从借款实际发生之日起到清偿完毕止（具体以借款合同为准）。作为公司提供担保的反担保 措施，洛阳蓝宝氟业有限公司其余三名股东的所有股权质押给公司。 13、2018年12月21日，公司召开第八届董事会2018年第六次临时会议、第八届监事会2018年第六次临时会议，审议通过了《关 于使用部分闲置自有资金购买银行保本型理财产品的议案》，同意公司和子公司使用部分闲置自有资金购买不超过人民币 15,000万元额度的银行保本型理财产品，期限为一年。在上述额度内，资金可以滚动使用。

14、为进一步做好投资者关系管理工作，扩大公司信息披露覆盖面，公司决定自2019年1月1日起增加《中国证券报》为公司 指定信息披露媒体。增加后，公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用 1、霍尔果斯快马财税管理服务有限公司与其收购整合的终端资产原控股股东统一成立的首个持股平台浙江自贸区顺利办资 产管理合伙企业（有限合伙），2018年6月13日增资完成并办理了工商登记手续。截至报告期末，上述持股平台通过深圳证

券交易所交易系统购买公司股票共计13,611,075股，买入股票数量占公司总股本的1.78%。 2、霍尔果斯快马财税管理服务有限公司与其收购整合的终端资产原控股股东统一成立的持股平台浙江自贸区顺利办贰号资 产管理合伙企业（有限合伙），2018年7月17日设立完成并办理了工商登记手续。 3、报告期内，经公司总裁办公会审议，同意子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司收购宁波神州开元会计服务有限公 司20%的股权，分别为西藏天元方创创业投资有限公司持有宁波神州开元会计服务有限公司10%股权、霍尔果斯硕佳股权投 资有限公司持有宁波神州开元会计服务有限公司10%股权。上述股权变更的工商登记手续于2018年11月16日完成。 4、报告期内，经公司总裁办公会审议，同意子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司将持有广西神州易桥企业管理有限 公司51%的股权转让给贺州弘毅股权投资合伙企业（有限合伙）；同意子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司将持有黑 龙江易桥科技有限公司51%的股权转让给北京鼎和瑞成投资有限公司。上述股权变更的工商登记手续分别于2018年8月1日、 9月18日完成。

5、报告期内，经公司总裁办公会审议，同意子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司出资设立全资子公司神州顺利办（芜 湖）人力资源服务有限公司，注册资本5,000万元。2019年1月3日完成工商登记手续。 6、2018年11月26日，公司召开第八届董事会2018年第三次临时会议、第八届监事会2018年第三次临时会议，并于12月12日 召开2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于子公司签署<终止合作协议>的议案》，同意子公司霍尔果斯快马财税管 理服务有限公司与霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）、部分终端资产合伙人三方共同签署《终止合作协议》， 截至报告期末，上述终端资产已处置完毕。 7、2018年11月30日，公司召开第八届董事会2018年第四次临时会议、第八届监事会2018年第四次临时会议，并于12月12日 召开2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于对子公司提供担保的议案》，同意对子公司霍尔果斯快马财税管理服务有 限公司申请的25,000万元信托贷款提供连带责任保证担保，担保期限为不超过36个月，从借款实际发生之日起到清偿完毕止

（具体以借款合同为准）。截至本报告披露日，该事项尚未开展。 8、报告期内，经公司总裁办公会审议，同意子公司霍尔果斯快马财税管理服务有限公司与霍尔果斯神州易桥股权投资合伙 企业（有限合伙）、部分终端资产合伙人签署《终止合作协议》，截至报告期末，上述终端资产已处置完毕。 9、2018年12月21日，公司召开第八届董事会2018年第六次临时会议、第八届监事会2018年第六次临时会议，审议通过了《关 于孙公司签署<终止合作协议>的议案》，同意孙公司霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司与霍尔果斯神州易桥股权投 资合伙企业（有限合伙）、部分终端资产合伙人共同签署《终止合作协议》，截至报告期末，上述终端资产已处置完毕。 10、报告期内，经公司总裁办公会审议，同意孙公司宁波神州开元会计服务有限公司注册资本由原16,000万元减少至1,300 万元，子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司持股比例仍为80%。上述工商变更登记手续于2019年1月29日完成。 11、报告期内，经公司总裁办公会审议，同意河北兴石创业投资有限公司注册资本由10,000万元减少至8,800万元，公司持股 比例仍为31%。上述工商变更登记手续于2019年3月5日完成。 12、报告期内，经公司总裁办公会审议，同意子公司霍尔果斯快马财税管理服务有限公司收购天津易桥普达财务咨询有限公 司100%股权。上述股权变更的工商登记手续于2018年12月29日完成。

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转 股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一、有限售条件股份 | 293,685,753 | 38.35% |  |  |  | -46,993,586 | -46,993,586 | 246,692,167 | 32.21% |
| 3、其他内资持股 | 293,685,753 | 38.35% |  |  |  | -46,993,586 | -46,993,586 | 246,692,167 | 32.21% |
| 其中：境内法人持股 | 68,712,547 | 8.97% |  |  |  | -27,461,004 | -27,461,004 | 41,251,543 | 5.39% |
| 境内自然人持股 | 224,973,206 | 29.38% |  |  |  | -19,532,582 | -19,532,582 | 205,440,624 | 26.82% |
| 二、无限售条件股份 | 472,113,600 | 61.65% |  |  |  | 46,993,586 | 46,993,586 | 519,107,186 | 67.79% |
| 1、人民币普通股 | 472,113,600 | 61.65% |  |  |  | 46,993,586 | 46,993,586 | 519,107,186 | 67.79% |
| 三、股份总数 | 765,799,353 | 100.00% |  |  |  |  |  | 765,799,353 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用 本报告期办理了股东彭聪、百达永信投资有限公司所持部分限售股解除限售事宜。 股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用 股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用 股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股 数 | 本期增加限售股 数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 彭聪 | 78,130,329 | 46,878,196 | 27,345,614 | 58,597,747 | 发行股份购买资产并募集 配套资金暨关联交易；上 述事项解除限售后产生高 管锁定股 | 2019 年 4 月 21  日 |
| 连良桂 | 124,816,446 |  |  | 124,816,446 | 发行股份购买资产并募集 配套资金暨关联交易 | 2019 年 7 月 28  日 |
| 百达永信投资有 限公司 | 45,768,340 | 27,461,004 |  | 18,307,336 | 发行股份购买资产并募集 配套资金暨关联交易 | 2019 年 4 月 21  日 |
| 广西泰达新原股 权投资有限公司 | 22,944,207 |  |  | 22,944,207 | 发行股份购买资产并募集 配套资金暨关联交易 | 2019 年 4 月 21  日 |
| 智尚田 | 22,026,431 |  |  | 22,026,431 | 发行股份购买资产并募集 配套资金暨关联交易 | 2019 年 7 月 28  日 |
| 合计 | 293,685,753 | 74,339,200 | 27,345,614 | 246,692,167 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

（如有）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 35,171 | |  | | 31,692 | |  | | | 0 | | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数  （参见注 8） |  |  |
| 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | | 报告期末表决权恢复 的优先股股东总数  （如有）（参见注 8） | | |  |
| 报告期末普通 股股东总数 | 0 |
|  |  |
|  | |  | | |  |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比例 | 报告期末持 | 报告期内 | | 持有有限售 | 持有无限售 | | 质押或冻结情况 | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 股数量 | 增减变动 情况 | 条件的股份 数量 | 条件的股份 数量 | 股份状态 | 数量 |
| 连良桂 | 境内自然人 | 16.78% | 128,536,103 | 0 | 124,816,446 | 3,719,657 | 质押 | 128,490,000 |
| 彭聪 | 境内自然人 | 10.20% | 78,130,329 | 0 | 58,597,747 | 19,532,582 |  |  |
| 百达永信投资有 限公司 | 境内非国有法人 | 5.98% | 45,768,340 | 0 | 18,307,336 | 27,461,004 | 质押 | 27,461,004 |
| 青海省国有资产 投资管理有限公 司 | 国有法人 | 4.72% | 36,150,000 | 0 | 0 | 36,150,000 |  |  |
| 广西泰达新原股 权投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.00% | 22,944,207 | 0 | 22,944,207 | 0 | 质押 | 8,000,000 |
| 西藏华毓创业投 资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 2.96% | 22,700,000 | 0 | 0 | 22,700,000 |  |  |
| 智尚田 | 境内自然人 | 2.88% | 22,026,431 | 0 | 22,026,431 | 0 | 质押 | 22,000,000 |
| 天津泰达科技投 资股份有限公司 | 境内非国有法人 | 2.80% | 21,422,000 | 0 | 0 | 21,422,000 |  |  |
| 平安基金－浦发 银行－中融国际 信托－宏金 98 号 集合资金信托计 划 | 其他 | 2.45% | 18,764,066 | 0 | 0 | 18,764,066 |  |  |
| 西宁城市投资管 理有限公司 | 国有法人 | 2.27% | 17,385,951 | 0 | 0 | 17,385,951 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3） | | 不适用 | | | | | | |
|  | | 上述股东中，连良桂、广西泰达新原股权投资有限公司、西藏华毓创业投资管理有限公司、 天津泰达科技投资股份有限公司为一致行动人；彭聪、百达永信投资有限公司为一致行动人 除此之外，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动 信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 明 | |
|  | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
|  | |  | | | | | 股份种类 | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | |
| 股份种类 | 数量 |
|  | |  | | | | |
| 青海省国有资产投资管理有限公司 | | 36,150,000 | | | | | 人民币普通股 | 36,150,000 |
| 百达永信投资有限公司 | | 27,461,004 | | | | | 人民币普通股 | 27,461,004 |
| 西藏华毓创业投资管理有限公司 | | 22,700,000 | | | | | 人民币普通股 | 22,700,000 |
| 天津泰达科技投资股份有限公司 | | 21,422,000 | | | | | 人民币普通股 | 21,422,000 |
| 彭聪 | | 19,532,582 | | | | | 人民币普通股 | 19,532,582 |

。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 平安基金－浦发银行－中融国际信 托－宏金 98 号集合资金信托计划 | 18,764,066 | 人民币普通股 | 18,764,066 |
| 西宁城市投资管理有限公司 | 17,385,951 | 人民币普通股 | 17,385,951 |
| 浙江自贸区顺利办资产管理合伙企 业（有限合伙） | 13,611,075 | 人民币普通股 | 13,611,075 |
| 中信建投证券股份有限公司转融通 担保证券明细账户 | 13,400,000 | 人民币普通股 | 13,400,000 |
| 中国工商银行－广发策略优选混合 型证券投资基金 | 3,933,220 | 人民币普通股 | 3,933,220 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以  及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明 | 上述股东中，西藏华毓创业投资管理有限公司、天津泰达科技投资股份有限公司为一致行动 人；彭聪、百达永信投资有限公司为一致行动人。除此之外，公司未知前 10 名无限售条件股 东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中 规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4） | 中信建投证券股份有限公司转融通担保证券明细账户通过转融通担保证券账户持有公司股票  13,400,000 股。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体 控股股东类型：法人

、

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负 责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
| 天津泰达科技投资股份有限 公司 | 赵华 | 2000 年 10 月 13 日 | 91120116724485883M | 高新技术产业投资及投资 管理；相关的投资咨询业 务；设备租赁（汽车、医 疗设备除外）；厂房租赁； 批发和零售业；国内、国 际货运代理（海运、陆运 空运）；代办仓储；简单加 工；黄铂金制品加工及销 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） |
| 控股股东报告期内控股和参 股的其他境内外上市公司的 股权情况 | 广西泰达新原股权投资有限公司持有青海春天药用资源科技股份有限公司 6.57%的股份。 | | | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人 实际控制人类型：不存在 公司不存在实际控制人情况的说明

天津泰达科技投资股份有限公司及其控制的广西泰达新原股权投资有限公司、西藏华毓创业投资管理有限公司，以及天津泰 达科技投资股份有限公司的一致行动人连良桂及其控制的天津滨海浙商投资集团有限公司合计持有本公司总股本的 25.79%，天津泰达科技投资股份有限公司仍为本公司控股股东，由于股权结构较为分散，天津泰达科技投资股份有限公司 无实际控制人，因此公司仍无实际控制人。具体内容详见2016年3月29日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn)刊载的《发行股份 购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

√ 是 □ 否 法人

最终控制层面持股情况

；

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 最终控制层面股东名称 | 法定代表人/单 位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
| 天津泰达科技发展集团有限 公司 | 马杰 | 2010 年 11 月 19 日 | 9112011656269733X5 | 科技投资；对不动产进行投资管理； 建筑材料批发兼零售；科技咨询；专 利代理服务；工业物业管理；技术管 理培训（不含发证）；孵化器建设、开 发、管理、运营；科技平台建设、运 营及其他相关服务；技术产权交易服 务；技术服务及其他与促进科技产业 相关的业务；房屋租赁；办公租赁； 商务办公服务；受委托为企业提供商 务服务。（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） |
| 天津滨海浙商投资集团有限 公司 | 闫昶煦 | 2006 年 06 月 09 日 | 91120000789367458P | 向房地产、宾馆业、餐饮业控股投资 建筑材料、五金交电、环保设备、机 电设备、装饰材料、办公设备、日用 百货、文化用品、通讯器材、裘皮及 服装、鞋帽、金银饰品、珠宝、汽车 装具、汽车配件销售；劳务服务；卷 烟零售；房地产开发及商品房销售； 房屋租赁服务；房地产信息咨询；物 业服务；汽车租赁；计算机软硬件的 开发；电子产品、电子设备研发、销 售；机械设备租赁、销售；土石方工 程施工；房屋建筑工程；室内外装修 设计、施工；绿化工程；房地产中介 服务；展览展示服务；会议、礼仪服 |

、

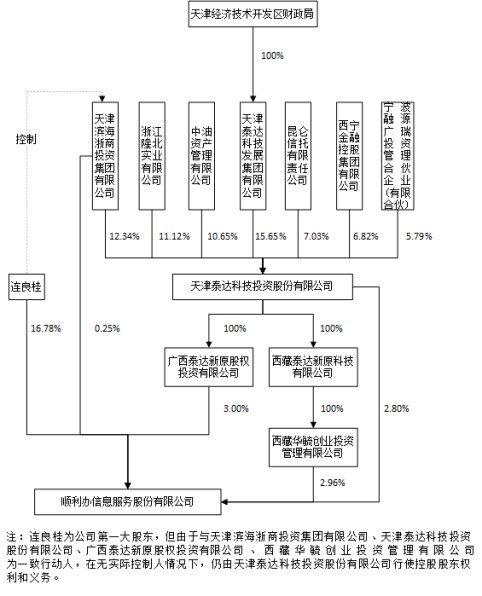
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 务。（依法须经批准的项目，经相关部 门批准后方可开展经营活动） |
| 浙江隆北实业有限公司 | 朱建海 | 2012 年 03 月 28 日 | 91330103593055815B | 服务：实业投资，投资咨询（除证券 期货），投资管理（除证券、期货）， 承办会展，商务信息咨询（除证券、 期货、商品中介），计算机软件的技术 开发、技术咨询；批发、零售：有色 金属，金属制品，电线电缆，家用电 器，机电设备（除轿车），钢材，化工 原料（除化学危险品及易制毒化学 品），建筑材料，商用车及九座以上乘 用车，五金交电，电子计算机及配件 通讯器材；货物进出口（法律、行政 法规禁止除外，法律、行政法规限制 的项目取得许可后方可以从事经营活 动）；其他无需报经审批的一切合法项 目。 |
| 中油资产管理有限公司 | 肖华 | 2000 年 04 月 29 日 | 911100007109263695 | 资产经营管理；投资；高新技术开发 转让；企业财务、资本运营策划与咨 询；经济信息咨询和服务。（“1、未经 有关部门批准，不得以公开方式募集 资金；2、不得公开开展证券类产品和 金融衍生品交易活动；3、不得发放贷 款；4、不得对所投资企业以外的其他 企业提供担保；5、不得向投资者承诺 投资本金不受损失或者承诺最低收 益”；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。） |
| 最终控制层面股东报告期内 控制的其他境内外上市公司 的股权情况 | 无。 | | | |

，

、

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期实际控制人未发生变更。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职 状态 | 性 别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数  （股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 其他增减 变动（股 | 期末持股数  ） （股） |
| 彭聪 | 董事 | 现任 | 男 | 40 | 2016 年 05 月 17 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 78,130,329 |  |  |  | 78,130,329 |
| 董事长 | 现任 | 男 | 40 | 2016 年 12 月 22 日 | 2021 年 07 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 总裁 | 现任 | 男 | 40 | 2016 年 04 月 13 日 | 2021 年 07 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 黄海勇 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2015 年 05 月 06 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 副总裁 | 现任 | 男 | 48 | 2011 年 03 月 02 日 | 2021 年 07 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 财务总监 | 现任 | 男 | 48 | 2011 年 03 月 02 日 | 2021 年 07 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 董事会秘 书 | 现任 | 男 | 48 | 2018 年 07 月 18 日 | 2021 年 07 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 赵侠 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2011 年 03 月 29 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 连杰 | 董事 | 现任 | 男 | 29 | 2017 年 01 月 09 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 王爱俭 | 独立董事 | 现任 | 女 | 64 | 2018 年 03 月 19 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 张萱 | 独立董事 | 现任 | 女 | 47 | 2018 年 07 月 18 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 关旭星 | 独立董事 | 现任 | 男 | 41 | 2018 年 07 月 18 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 于秀芳 | 监事会主 席 | 现任 | 女 | 54 | 2016 年 05 月 17 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 王进 | 监事 | 现任 | 男 | 31 | 2018 年 07 月 18 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 李弓 | 监事 | 现任 | 男 | 37 | 2017 年 08 月 11 日 | 2021 年 07 月 17 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 俞丽辉 | 独立董事 | 离任 | 女 | 53 | 2015 年 05 月 06 日 | 2018 年 05 月 05 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 韩传模 | 独立董事 | 离任 | 男 | 68 | 2012 年 04 月 20 日 | 2018 年 05 月 05 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 董维 | 监事 | 离任 | 男 | 48 | 2014 年 12 月 26 日 | 2018 年 05 月 05 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 华彧民 | 董事会秘 书 | 任免 | 男 | 39 | 2009 年 05 月 27 日 | 2018 年 05 月 05 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 78,130,329 | 0 | 0 | 0 | 78,130,329 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 俞丽辉 | 独立董事 | 任期满离任 | 2018 年 05 月 05 日 | 任期满离任 |
| 韩传模 | 独立董事 | 任期满离任 | 2018 年 05 月 05 日 | 任期满离任 |
| 董维 | 监事 | 任期满离任 | 2018 年 05 月 05 日 | 任期满离任 |
| 华彧民 | 董事会秘书 | 任免 | 2018 年 05 月 05 日 | 改任高级顾问 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责 董事：

彭聪先生，汉族，硕士研究生。现任顺利办信息服务股份有限公司董事长兼总裁，百达永信投资有限公司执行董事，神州易

桥（北京）财税科技有限公司执行董事，神州优才人力资源服务有限公司执行董事，神州顺利办（芜湖）人力资源服务有限 公司执行董事。 黄海勇先生，汉族，硕士研究生，中国国民党革命委员会青海省委员会委员。曾任青海大正会计师事务所审计项目经理，审 计部主任、合伙人，青海明胶股份有限公司财务经理。现任顺利办信息服务股份有限公司董事、副总裁、财务总监、董事会 秘书，青海宁达创业投资有限责任公司董事长，吉林省嘉孚化学工业股份有限公司董事，青海神州易桥企业管理服务有限公 司执行董事。 赵侠先生，汉族，硕士研究生。历任滨海信托投资有限公司证券部经理、营业部经理，天津泰达科技投资股份有限公司投资 银行部经理，青海明胶股份有限公司副总裁、总裁。现任顺利办信息服务股份有限公司董事，天津泰达科技投资股份有限公 司董事，西藏华毓创业投资管理有限公司执行董事兼经理，深圳树泰科技有限公司执行董事兼经理。 连杰先生，汉族，本科、长江商学院FMBA（在职金融工商管理硕士）在读。曾任平安银行天津分行市场九部对公客户经理。 现任顺利办信息服务股份有限公司董事，天津滨海浙商投资集团有限公司副总经理，天津昊娱文化传媒有限公司执行董事。 王爱俭女士，汉族，金融学教授、博士生导师，民建会员。曾任天津财经大学副校长。现任天津财经大学教授愽导，天津市 政府参事，中国滨海金融协同创新中心主任，第十二届全国政协委员，民建中央财政金融委员会副主任，顺利办信息服务股 份有限公司独立董事。国家社科、国家自然科学基金同行评议专家，天津市劳动模范，天津市五一劳动奖章获得者，享受国 务院特殊津贴。 张萱女士，汉族，本科、长江商学院EMBA、清华五道口金融学院EMBA，中国注册会计师、高级会计师。曾任五洲会计师 事务所副主任会计师，五联方圆会计师事务所副主任会计师。现任信永中和会计师事务所合伙人，顺利办信息服务股份有限 公司、天津劝业场(集团)股份有限公司、苏州兴业材料科技股份有限公司独立董事。 关旭星先生，满族，硕士研究生。曾任神州数码信息服务股份有限公司事业部总经理、集成SBU常务副总裁、总裁。现任神 州数码信息服务股份有限公司副总裁，顺利办信息服务股份有限公司独立董事。

监事： 于秀芳女士，汉族，硕士，高级会计师、高级人力资源管理师。历任和泰集团投资有限公司副总裁、董事。现任顺利办信息 服务股份有限公司监事会主席，天津泰达科技投资股份有限公司董事，天津滨海浙商投资集团有限公司副总裁，天津万科空 港置业有限公司董事。 王进先生，汉族，硕士研究生，中共党员。现任天津泰达科技投资股份有限公司高级投资经理、证券事务代表，顺利办信息 服务股份有限公司监事。 李弓先生，汉族，硕士研究生。曾任英超纽卡斯尔足球俱乐部运营主管，中国国际展览中心总裁助理兼销售部经理，创易网 首席商务品牌执行官，北京英特华集团助理总裁及首席商务品牌执行官。现任顺利办信息服务股份有限公司监事、神州易桥

（北京）财税科技有限公司总裁助理。 高级管理人员：

彭聪先生，汉族，硕士研究生。现任顺利办信息服务股份有限公司董事长兼总裁，百达永信投资有限公司执行董事，神州易 桥（北京）财税科技有限公司执行董事，神州优才人力资源服务有限公司执行董事，神州顺利办（芜湖）人力资源服务有限 公司执行董事。

黄海勇先生，汉族，硕士研究生，中国国民党革命委员会青海省委员会委员。曾任青海大正会计师事务所审计项目经理，审 计部主任、合伙人，青海明胶股份有限公司财务经理。现任顺利办信息服务股份有限公司董事、副总裁、财务总监、董事会 秘书，青海宁达创业投资有限责任公司董事长，吉林省嘉孚化学工业股份有限公司董事，青海神州易桥企业管理服务有限公 司执行董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否 领取报酬津贴 |
| 彭聪 | 百达永信投资有限公司 | 执行董事 | 2013 年 06 月 14 日 |  | 否 |
| 赵侠 | 天津泰达科技投资股份有限公司 | 董事 | 2015 年 08 月 19 日 | 2021 年 05 月 11 日 | 是 |
| 赵侠 | 西藏华毓创业投资管理有限公司 | 执行董事 | 2016 年 09 月 12 日 | 2019 年 09 月 11 日 | 否 |
| 连杰 | 天津滨海浙商投资集团有限公司 | 副总经理 | 2016 年 01 月 01 日 |  | 否 |
| 于秀芳 | 天津泰达科技投资股份有限公司 | 董事 | 2017 年 03 月 01 日 | 2021 年 05 月 11 日 | 否 |
| 于秀芳 | 天津滨海浙商投资集团有限公司 | 副总裁 | 2006 年 10 月 01 日 |  | 是 |
| 王进 | 天津泰达科技投资股份有限公司 | 高级投资经 理 | 2016 年 07 月 01 日 |  | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 黄海勇 | 吉林省嘉孚化学工业股份有限公司 | 董事 | 2016 年 12 月 19 日 |  | 否 |
| 黄海勇 | 青海神州易桥企业管理服务有限公司 | 执行董事 | 2018 年 01 月 23 日 |  | 否 |
| 赵侠 | 深圳树泰科技有限公司 | 执行董事兼 经理 | 2017 年 07 月 10 日 | 2020 年 07 月 09 日 | 否 |
| 连杰 | 天津昊娱文化传媒有限公司 | 执行董事 | 2016 年 01 月 12 日 |  | 否 |
| 王爱俭 | 天津财经大学 | 教授博导 | 1998 年 12 月 01 日 |  | 是 |
| 张萱 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 合伙人 | 2009 年 01 月 01 日 |  | 是 |
| 张萱 | 天津劝业场(集团)股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 05 月 18 日 | 2020 年 05 月 17 日 | 是 |
| 张萱 | 天津港股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 04 月 26 日 | 2018 年 11 月 01 日 | 是 |
| 张萱 | 苏州兴业材料科技股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 10 月 18 日 | 2020 年 10 月 17 日 | 是 |
| 关旭星 | 神州数码信息服务股份有限公司 | 副总裁 | 2018 年 03 月 27 日 |  | 是 |
| 于秀芳 | 天津万科空港置业有限公司 | 董事 | 2009 年 09 月 09 日 |  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：董事会薪酬与考核委员会向董事会提出董事、监事的津贴方案，董事会审批后报股东大会批准；高级管理人员薪 酬方案经董事会薪酬与考核委员会对绩效进行评价后，报董事会批准。 确定依据：经公司董事会及股东大会审议通过的公司董（监）事、独立董事津贴方案确定。 支付情况：董事、监事的津贴依据股东大会批准的方案按季度发放；高级管理人员的薪酬按公司薪酬管理制度发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |
| 彭聪 | 董事、董事长、 总裁 | 男 | 40 | 现任 | 24 | 否 |
| 黄海勇 | 董事、副总裁、 财务总监、董事 会秘书 | 男 | 48 | 现任 | 39.68 | 否 |
| 赵侠 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 0 | 是 |
| 连杰 | 董事 | 男 | 29 | 现任 | 0 | 是 |
| 王爱俭 | 独立董事 | 女 | 64 | 现任 | 5.25 | 否 |
| 张萱 | 独立董事 | 女 | 47 | 现任 | 3.15 | 否 |
| 关旭星 | 独立董事 | 男 | 41 | 现任 | 3.15 | 否 |
| 于秀芳 | 监事会主席 | 女 | 54 | 现任 | 0 | 是 |
| 王进 | 监事 | 男 | 31 | 现任 | 0 | 是 |
| 李弓 | 监事 | 男 | 37 | 现任 | 31.31 | 否 |
| 俞丽辉 | 独立董事 | 女 | 53 | 离任 | 3.85 | 否 |
| 韩传模 | 独立董事 | 男 | 68 | 离任 | 3.85 | 否 |
| 袁军 | 独立董事 | 男 | 48 | 离任 | 1.75 | 否 |
| 董维 | 监事 | 男 | 48 | 离任 | 0 | 是 |
| 华彧民 | 董事会秘书 | 男 | 39 | 任免 | 19.35 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 135.34 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期内 可行权股 数 | 报告期内 已行权股 数 | 报告期内 已行权股 数行权价 格（元/股 | 报告期末 市价（元/  股）  ） | 期初持有 限制性股 票数量 | 本期已解 锁股份数 量 | 报告期新 授予限制 性股票数 量 | 限制性股 票的授予 价格（元/ 股） | 期末持有 限制性股 票数量 |
| 黄海勇 | 董事、副总 裁、财务总 监、董事会 秘书 | 0 | 0 | 0 | 5.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华彧民 | 董事会秘 书 | 0 | 0 | 0 | 5.95 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | 0 | -- | 0 |
| 备注（如有） | | 报告期内，公司实施 2018 年股票期权激励计划，黄海勇、华彧民获授的股票期权数量分别为 100 万  份。公司 2018 年股票期权激励计划具体内容详见 2018 年 1 月 27 日、3 月 28 日、4 月 9 日、4 月 13  日、5 月 10 日、6 月 8 日、12 月 27 日、12 月 29 日刊载于《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 的相关公告。 | | | | | | | | |

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 18 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 2,862 |
| 在职员工的数量合计（人） | 2,880 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,880 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 298 |
| 技术人员 | 1,438 |
| 财务人员 | 890 |
| 行政人员 | 254 |
| 合计 | 2,880 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 20 |
| 本科 | 970 |
| 大专 | 1,678 |
| 高中及以下 | 212 |
| 合计 | 2,880 |

### 2、薪酬政策

公司制定了《薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》等，统一公司的薪酬管理规范，使薪酬管理充分与岗位价值、 市场价值相结合，更好的激励员工，使员工与公司同步分享公司发展带来的收益，实现短、中和长期效益的有效结合。公司 通过股权激励计划机制，将业务骨干、核心员工的收入与公司发展紧密的联系在一起，通过任职能力调薪等方式，使薪酬分

配进一步向核心及关键岗位员工倾斜，成就员工理想，分享公司发展成果的核心理念，激励员工创新发展和保持核心员工队 伍的稳定性，为公司的业务快速发展提供有力的专业人才保障。

### 3、培训计划

公司培训计划按照分层次、分需求的要求进行编制，紧密联系实际，秉承资源共享，服务客户的发展理念，坚持内部培训与 外部培训相结合方式，充分利用现代信息技术和互联网平台的网络培训学习等形式开展培训工作。

### 4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《上市公司治理准则》、《公司法》、《证券法》、中国证监会、青海证监局以及深圳证券交易所的有关要求， 不断完善公司法人治理结构，进一步强化内部控制，规范公司运作，认真履行信息披露义务。 报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律法规、规范性文件的规定，并结合公司实际情 况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》等部 分内容进行了修订。

报告期内，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司法人治理结构健全，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能 力。

1、业务独立：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东不存在直接或间接干预公司经营活动的情况。

2、人员独立：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，有独立完善的人力管理体系。

3、资产独立：公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。公司不存在资 金、资产被控股股东占用的情形。 4、机构独立：公司生产经营及办公机构与控股股东完全分开，设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会及其他内部机 构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。 5、财务独立：公司设有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。 不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2018 年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 52.55% | 2018 年 03 月 19 日 | 2018 年 03 月 20 日 | 《2018 年第一次临时股东大 会决议公告》（2018-021）刊载 于《证券时报》、《证券日报》 和巨潮资讯网 |
| 2018 年第二次临时 | 临时股东大会 | 40.71% | 2018 年 04 月 12 日 | 2018 年 04 月 13 日 | 《2018 年第二次临时股东大 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东大会 |  |  |  |  | 会决议公告》（2018-035）刊载 于《证券时报》、《证券日报》 和巨潮资讯网 |
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 32.06% | 2018 年 05 月 22 日 | 2018 年 05 月 23 日 | 《2017 年度股东大会决议公 告》（2018-077）刊载于《证券 时报》、《证券日报》和巨潮资 讯网 |
| 2018 年第三次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 37.10% | 2018 年 06 月 15 日 | 2018 年 06 月 16 日 | 《2018 年第三次临时股东大 会决议公告》（2018-090）刊载 于《证券时报》、《证券日报》 和巨潮资讯网 |
| 2018 年第四次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 42.96% | 2018 年 07 月 18 日 | 2018 年 07 月 19 日 | 《2018 年第四次临时股东大 会决议公告》（2018-114）刊载 于《证券时报》、《证券日报》 和巨潮资讯网 |
| 2018 年第五次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 41.98% | 2018 年 12 月 12 日 | 2018 年 12 月 13 日 | 《2018 年第五次临时股东大 会决议公告》（2018-148）刊载 于《证券时报》、《证券日报》 和巨潮资讯网 |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参 加董事会次数 | 现场出席董事 会次数 | 以通讯方式参 加董事会次数 | 委托出席董事 会次数 | 缺席董事会次 数 | 是否连续两次 未亲自参加董 事会会议 | 出席股东大会 次数 |
| 王爱俭 | 21 | 2 | 19 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 张萱 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 关旭星 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 俞丽辉 | 13 | 0 | 13 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 韩传模 | 13 | 0 | 13 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 袁军 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 发表时间 | 会议届次 | 事项 | 意见类型 |
| 2018年03月01日 | 第七届董事会2018年第一次临时会议 | 提名王爱俭女士为第七届董事会独立董事候选人 | 同意 |
| 2018年03月27日 | 第七届董事会2018年第二次临时会议 | 2018年股票期权激励计划(草案) | 同意 |
| 2018年04月12日 | 第七届董事会第四次会议 | 会计政策变更、2017年度利润分配预案、2017年度存放 与使用情况的专项报告、控股股东及其关联方占用公司 资金及公司对外担保情况、2017年度公司内部控制自我 评价报告、公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流 动资金、重大资产购买 | 同意 |
| 2018年05月09日 | 第七届董事会2018年第六次临时会议 | 调整2018年股票期权激励计划激励对象和授予数量、向 股票期权激励计划激励对象授予股票期权 | 同意 |
| 2018年05月18日 | 第七届董事会2018年第七次临时会议 | 重大资产重组 | 同意 |
| 2018年06月29日 | 第七届董事会2018年第十次临时会议 | 提名董事、独立董事候选人、董（监）事津贴 | 同意 |
| 2018年07月13日 | 第七届董事会2018年第十二次临时会议 | 继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 | 同意 |
| 2018年07月18日 | 第八届董事会第一次会议 | 聘任公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书 | 同意 |
| 2018年08月29日 | 第八届董事会2018年第一次临时会议 | 2018年半年度对外担保及关联方资金占用情况、2018 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告、聘请2018 年度会计师事务所 | 同意 |
| 2018年10月30日 | 第八届董事会2018年第二次临时会议 | 会计政策变更 | 同意 |
| 2018年12月05日 | 第八届董事会2018年第五次临时会议 | 对外提供担保 | 同意 |
| 2018年12月21日 | 第八届董事会2018年第六次临时会议 | 使用部分自有资金购买银行保本型理财产品 | 同意 |
| 2018年12月26日 | 第八届董事会2018年第七次临时会议 | 使用部分暂时闲置募集资金购买银行保本型理财产品  2018年股票期权激励计划部分股票期权注销 | 、  同意 |

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、发展战略委员会 根据《公司章程》、《董事会议事规则》、《发展战略委员会工作细则》的有关规定，发展战略委员会对公司报告期内实施 的重大资产购买事项以及其他重大投、融资事项进行了讨论，并向董事会提出了建议。公司实施的重大资产购买及其他投、 融资事项，着眼于公司战略规划，有利于改善公司经营状况、增强公司持续经营能力和综合竞争力，有利于保护公司及其全 体股东的利益。

2、审计委员会 根据《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》的有关规定，审计委员会对报告期内发布的2017年度报 告以及2018年第一季度、第三季度、半年度报告进行了审阅，同时就2017年度报告的总体审计策略与年审会计师进行了沟通， 并在公司年报财务报表初表以及年报初稿出具的时候，与公司财务、年审会计师就年度内涉及的重大事项进行了沟通。 报告期内，审计委员会对续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）发表了专业的意见，认为瑞华会计师事务所（特殊普通合 伙）具备证券期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，同意续聘瑞华会计师事务所（特殊 普通合伙）为公司2018年度财务、内控的审计机构。

3、提名委员会 根据《公司章程》、《董事会议事规则》、《提名委员会工作细则》的有关规定，提名委员会对报告期内董事会换届的候选 人以及管理层的候选人履历资料进行了审核，按照相关规定发表了审核意见并提交公司董事会审议。

4、薪酬与考核委员会 根据《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对报告期内实施 的股票期权激励计划、《薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》以及公司第八届董（监）事、独立董事津贴方案 进行了审核，按照相关规定发表了审核意见并提交公司董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评按照公司有关规定执行，绩效评价由公司人力资源部门进行日常考核与评价，年末由公司董事会下 设的薪酬与考核委员会进行综合评定，报董事会批准。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2019 年 04 月 30 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 87.33% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 财务报表营业收入的比例 | 76.32% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 定性标准 | ①有下列情形之一的，即可确认为财务报 告重大缺陷：a 公司董事、监事和高级管 理人员的舞弊行为；b 对已经公告的财务 报告出现的重大差错进行错报更正；b1 公 司按规定期限报送已签发的财务报告后， 对财务报告重新报送以更正财务报告中的 重大错报。b2 由于国家规定的会计准则和 制度变化以及公司按规定由于经济环境、 客观情况的改变而进行会计政策调整，需 要对以前报告年度的财务报告进行追溯调 整的，不属于此类情况。c 注册会计师发 现当期财务报告存在重大错报，而内部控 制在运行过程中未能发现该错报；d 审计 委员会和审计部对内部控制的监督无效；e 风险评估职能无效。②有下列情形之一的 即可确认为财务报告重要缺陷：a 未按照 公认的《会计准则》选择和应用会计政策 b 未建立反舞弊程序和控制措施；c 对于期 末财务报告过程 c1 财务报告流程控制以 下存在一项或多项缺陷且不能合理保证编 制过程的财务报表达到真实、准确、完整 的，则确认为重要缺陷：期末结账、纳入 合并报表的范围、内部往来、审核按权益 法核算的对外投资相关的账务处理、交叉 审核合并会计报表的抵消分录、交叉审核 会计报表附注的编制、分析性复核会计报 表。c2 财务报表中信息系统控制与财务报 告内部控制直接相关的信息系统应用控 制，如果在明细账向总账过程处理时，出 现以下环节缺陷，导致不能合理地保证公 认的会计准则编制财务报表，可以确认为 重要缺陷：交易总数过入总账，确保交易 记录全部在总账；初始、授权、记录和处 理总账中的明细（或日记账）分录；期末 关账后，常规（重复）发生和非常规（非 重复）发生报表调整涉及的初始、授权、 记录和处理等控制信息系统总体。③不构 成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷， 认定为财务报告一般缺陷。 | 非财务报告内部控制是指针对除财务 报告目标之外的其他目标的内部控制。 一般包括战略目标、资产安全目标、经 营目标、合规目标等。非财务报告评价 应当作为公司内部控制评价的重点。公 司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷 涉及业务性质的严重程度、直接或潜在 负面影响的性质、影响的范围等因素来 确定。（1）以下情形之一的，即可确认 为非财务报告内部控制可能存在重大  缺陷；a 严重违反国家法律、法规；b  ，  媒体负面新闻频现，在全国范围内流  传，在较长时间内无法消除；c 公司重  ；  大事项的决策未履行相应的决策程序，  导致决策失败；d 信息披露内部控制失 效，导致公司被监管部门公开谴责； e 中高级管理人员纷纷流失，造成经营活 动难以正常进行；f 内部控制评价的重 大缺陷未得到整改；外部审计发现的重 大缺陷，在与管理层、审计委员会沟通 后，公司没有及时整改，即可确认为重 大缺陷。g 重要业务缺乏制度控制或制 度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控 制。（2）以下情形之一的，即可认定为 非财务报告内部控制可能存在重要缺 陷：a 决策程序出现一般性失误；b 重 要业务缺乏制度控制或制度系统存在 缺陷；c 关键岗位员工流失严重；d 内 部控制评价结果特别是重要缺陷未得 到的整改；e 其他对公司产生负面影响 的情形。（3）不构成重大缺陷和重要缺 陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。 |
| 定量标准 | 公司以上年度经过审计的资产总额作为衡 量指标，确定公司财务报告缺陷的定量标 准。①到下列标准之一的，即可确认财务 报告各项缺陷：重大缺陷，错报≥资产总额 1%；重要缺陷，错报 0.5%＜资产总额＜ | ①重大缺陷：该缺陷的存在将导致的直 接财产损失金额超过 1000 万元；②重 要缺陷：该缺陷的存在将导致的直接财 产损失金额为 500 万元（含 500 万元）～  1000 万元；③一般缺陷：该缺陷的存 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 1%；一般缺陷，错报≤资产总额 0.5%。a 单项缺陷：a1 影响水平达到或超过公司合 并报表资产总额 1%，直接认定为重大缺 陷；a2 影响水平低于公司合并报表资产总 额 1%，但高于公司合并报表资产总额 0.5%，直接认定为重要缺陷；a3 影响水平 小于或等于公司合并报表资产总额 0.5%， 直接认定为一般缺陷。b 影响到同一个重 要会计科目或披露事项的多个重要缺陷汇 总：b1 考虑补偿性控制措施和实际偏差率 后，该缺陷总体影响水平达到或超过公司 合并报表资产总额 1%，直接认定为重大缺 陷；b2 考虑补偿性控制措施和实际偏差率 后，该缺陷总体影响水平低于公司合并报 表资产总额 1%，但高于公司合并报表资产 总额 0.5%，直接认定为重要缺陷。 | 在将导致的直接财产损失金额不超过  500 万元。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

|  |
| --- |
| 内部控制审计报告中的审议意见段 |
| 顺利办信息服务股份有限公司全体股东： 按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了顺利办信息服务股份有限公司（以下 简称“顺利办公司”）2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。  一、顺利办公司对内部控制的责任 按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部 控制，并评价其有效性是顺利办公司董事会的责任。  二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制 的重大缺陷进行披露。  三、内部控制的固有局限性 内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或 对控制政策和程序遵循的程度降  低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。 四、财务报告内部控制审计意见  我们认为，顺利办股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了 有效的财务报告内部控制。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2019 年 04 月 30 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否 会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

# 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券 否

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 29 日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字[2019]63050011 号 |
| 注册会计师姓名 | 童成录、赵秀梅 |

审计报告正文

顺利办信息服务股份有限公司全体股东：

一、审计意见 我们审计了顺利办信息服务股份有限公司（以下简称“顺利办公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负 债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了顺利办公司2018年12月31日合并及公 司的财务状况以及2018年度合并及公司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，我们独立于顺利办公司，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、关键审计事项 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认 1、事项描述

如后附财务报表附注四、25“收入”及财务报表附注六、30“营业收入和营业成本”所述，顺利办公司主要从事企业综合服 务业务。2018年度实现营业收入73,514.00万元，因收入金额重大且为顺利办公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为 了达到特定目标或预期而操作收入确认时点的固有风险，我们将顺利办公司收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对 针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）评价、测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。

（2）选取样本检查服务合同，识别与提供服务所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价顺利办公司服务收 入确认方法是否符合企业会计准则的相关规定。

（3）针对本年度记录的交易选取样本，核对服务合同或协议、检查服务提供完毕的证据，评价相关收入确认是否符合顺利 办公司收入确认的会计政策。

（4）选择交易金额较大的客户，抽样执行函证程序。

（5）针对资产负债表日前后的交易选取样本，检查收入确认支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（6）检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

（二）商誉的减值 1、事项描述

如后附的财务报表附注六、14“商誉”、财务报表附注四、20“长期资产减值”所述，顺利办公司截至2018年12月31日合并 财务报表的商誉账面原值284,949.35万元，经评估商誉未发生减值，商誉占合并资产总额68.39%，是合并资产负债表中重要 的组成部分。 管理层于每年度终了对商誉进行减值测试，聘请外部独立评估机构执行以商誉减值测试为目的相关评估工作并出具评估报 告，管理层据此对商誉进行减值测试，进而评估是否需要计提商誉减值准备。由于商誉金额重大，且管理层在测试时需要对 预期未来现金流量和折现率等关键假设作出重大判断，因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对 针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）评价并测试与商誉减值测试相关的内部控制，包括对关键假设的采用及减值计提金额的复核和审批。

（2）了解并评价管理层对商誉所属资产组的认定，以及商誉减值测试的政策和方法。

（3）评价管理层聘请的协助其进行减值测试的外部独立评估机构的胜任能力、专业素质和客观性。

（4）与外部独立评估机构进行沟通，了解其评估范围，以及评估思路和方法。

（5）获取外部独立评估机构出具的评估报告，在本所估值专家的协助下，评价商誉减值测试过程中所采用方法的恰当性、 关键假设和重要参数（如增长率、折现率等）的合理性。

（6）复核商誉减值计算的正确性。

（7）评价财务报表附注中与商誉减值相关的披露。

四、其他信息 顺利办公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中 了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任 顺利办公司管理层（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，管理层负责评估顺利办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顺利办公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督顺利办公司的财务报告过程。 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对顺利办公司持续经营能力 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顺利办公司不能持续经营。

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

（六）就顺利办公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监 督和执行集团审计。我们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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：顺利办信息服务股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 348,732,469.00 | 960,429,437.86 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 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 |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 102,484,792.97 | 36,585,564.22 |
| 其中：应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 102,484,792.97 | 36,585,564.22 |
| 预付款项 | 38,826,854.22 | 26,602,486.48 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 128,121,695.49 | 41,001,886.41 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 | 21,295,208.04 |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 105,354.13 | 958,327.56 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 51,974,617.36 | 192,726,417.47 |
| 流动资产合计 | 670,245,783.17 | 1,258,304,120.00 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 40,263,140.39 | 51,841,543.20 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 354,905,679.69 | 641,091,965.57 |
| 投资性房地产 | 52,582,320.80 | 49,465,464.38 |
| 固定资产 | 40,458,413.53 | 43,148,456.35 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 102,308,918.75 | 102,345,491.23 |
| 开发支出 | 51,512,949.75 | 32,408,489.79 |
| 商誉 | 2,849,493,500.83 | 1,652,293,177.10 |
| 长期待摊费用 | 3,397,170.97 | 5,803,654.71 |
| 递延所得税资产 | 1,207,412.32 | 1,341,285.81 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 3,496,129,507.03 | 2,579,739,528.14 |
| 资产总计 | 4,166,375,290.20 | 3,838,043,648.14 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 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 |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 14,792,638.52 | 58,156,717.86 |
| 预收款项 | 109,439,413.67 | 88,341,258.73 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 18,672,497.77 | 12,965,281.28 |
| 应交税费 | 34,449,946.95 | 18,047,302.51 |
| 其他应付款 | 91,483,182.66 | 248,999,135.44 |
| 其中：应付利息 | 378,900.11 | 378,900.26 |
| 应付股利 |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 393,172,893.64 | 182,906,044.58 |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 662,010,573.21 | 609,415,740.40 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 28,980,225.14 |  |
| 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 |  |  |
| 递延所得税负债 | 3,363,518.75 | 5,153,379.93 |
| 其他非流动负债 | 633,948,498.62 | 294,773,224.77 |
| 非流动负债合计 | 666,292,242.51 | 299,926,604.70 |
| 负债合计 | 1,328,302,815.72 | 909,342,345.10 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 765,799,353.00 | 765,799,353.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,040,431,333.05 | 2,087,760,045.87 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  | 7,481,773.91 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 28,016,004.53 | 28,016,004.53 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | -50,318,173.32 | -143,597,876.20 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,783,928,517.26 | 2,745,459,301.11 |
| 少数股东权益 | 54,143,957.22 | 183,242,001.93 |
| 所有者权益合计 | 2,838,072,474.48 | 2,928,701,303.04 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,166,375,290.20 | 3,838,043,648.14 |

法定代表人：彭聪 主管会计工作负责人：黄海勇 会计机构负责人：任峰

### 2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 117,553,238.71 | 723,170,073.79 |
| 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 |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 165,614.67 |  |
| 其中：应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 165,614.67 |  |
| 预付款项 |  |  |
| 其他应收款 | 39,466,902.96 | 20,684,719.07 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 | 1,250,000.00 |  |
| 存货 |  |  |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他流动资产 | 886,296.82 | 187,437,628.83 |
| 流动资产合计 | 158,072,053.16 | 931,292,421.69 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | 11,641,543.20 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 2,964,078,464.24 | 1,821,868,176.38 |
| 投资性房地产 | 52,582,320.80 | 49,465,464.38 |
| 固定资产 | 27,250,287.76 | 27,989,891.52 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 2,039,760.18 | 2,054,296.50 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |
| 递延所得税资产 |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 3,045,950,832.98 | 1,913,019,371.98 |
| 资产总计 | 3,204,022,886.14 | 2,844,311,793.67 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 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 |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 4,356,747.95 | 51,800,765.95 |
| 预收款项 | 1,196,112.27 | 1,128,891.89 |
| 应付职工薪酬 | 674,065.71 | 653,434.65 |
| 应交税费 | 181,564.81 | 5,842,965.28 |
| 其他应付款 | 432,704,700.79 | 25,244,742.53 |
| 其中：应付利息 | 378,900.11 | 378,900.26 |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 31,133,289.83 | 27,733,289.83 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 470,246,481.36 | 112,404,090.13 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 28,980,225.14 |  |
| 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 |  |  |
| 递延所得税负债 | 32,836.93 | 2,493,924.63 |
| 其他非流动负债 | 31,937,251.54 | 34,140,385.81 |
| 非流动负债合计 | 60,950,313.61 | 36,634,310.44 |
| 负债合计 | 531,196,794.97 | 149,038,400.57 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 765,799,353.00 | 765,799,353.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,099,233,168.43 | 2,094,107,223.15 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  | 7,481,773.91 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 28,016,004.53 | 28,016,004.53 |
| 未分配利润 | -220,222,434.79 | -200,130,961.49 |
| 所有者权益合计 | 2,672,826,091.17 | 2,695,273,393.10 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,204,022,886.14 | 2,844,311,793.67 |

### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业总收入 | 735,139,995.00 | 515,934,484.75 |
| 其中：营业收入 | 735,139,995.00 | 515,934,484.75 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 627,800,416.56 | 653,331,733.15 |
| 其中：营业成本 | 430,336,799.72 | 314,804,846.17 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 5,540,483.28 | 6,391,776.85 |
| 销售费用 | 54,528,706.77 | 151,842,866.97 |
| 管理费用 | 132,415,913.90 | 156,878,925.39 |
| 研发费用 | 727,422.96 | 15,646,763.21 |
| 财务费用 | 876,692.86 | -3,412,124.04 |
| 其中：利息费用 | 2,196,308.03 | 726,098.45 |
| 利息收入 | 1,702,917.67 | 4,449,816.53 |
| 资产减值损失 | 3,374,397.07 | 11,178,678.60 |
| 加：其他收益 | 4,104,964.44 | 3,515,119.40 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 110,174,651.80 | 220,039,131.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 56,845,976.34 | 65,438,329.52 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  |  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -539,891.94 | -84,027.62 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 221,079,302.74 | 86,072,974.54 |
| 加：营业外收入 | 24,113,458.32 | 39,155,889.22 |
| 减：营业外支出 | 91,876,890.91 | 19,735,864.06 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 153,315,870.15 | 105,492,999.70 |
| 减：所得税费用 | 42,267,189.16 | 27,901,136.41 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 111,048,680.99 | 77,591,863.29 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 111,048,680.99 | 87,394,306.91 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -9,802,443.62 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 93,282,489.53 | 64,215,586.67 |
| 少数股东损益 | 17,766,191.46 | 13,376,276.62 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -7,481,773.91 | -111,112,330.62 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -7,481,773.91 | -111,112,330.62 |
| （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 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -7,481,773.91 | -111,112,330.62 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | -7,481,773.91 | -111,112,330.62 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 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 | 103,566,907.08 | -33,520,467.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 85,800,715.62 | -46,896,743.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 17,766,191.46 | 13,376,276.62 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.1218 | 0.0839 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1218 | 0.0839 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。 法定代表人：彭聪 主管会计工作负责人：黄海勇 会计机构负责人：任峰

### 4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 1,700,262.92 | 376,297.30 |
| 减：营业成本 | 570,992.16 | 0.00 |
| 税金及附加 | 1,054,757.94 | 517,313.70 |
| 销售费用 |  |  |
| 管理费用 | 32,563,855.50 | 42,530,939.16 |
| 研发费用 |  |  |
| 财务费用 | -4,430,197.73 | -4,284,149.78 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：利息费用 | 1,817,833.21 | 1,612,416.54 |
| 利息收入 | 6,253,345.94 | 6,047,929.27 |
| 资产减值损失 | 1,341,770.12 | -27,488,988.72 |
| 加：其他收益 | 5,770.98 | 1,785,717.36 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 8,048,283.59 | -50,008,164.95 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -7,039,712.14 | 1,558,529.19 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  |  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 7,502.24 |  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -21,339,358.26 | -59,121,264.65 |
| 加：营业外收入 | 3,115,638.07 |  |
| 减：营业外支出 | 1,834,916.18 | 1,328,793.83 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -20,058,636.37 | -60,450,058.48 |
| 减：所得税费用 | 32,836.93 | 8,711,600.00 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -20,091,473.30 | -69,161,658.48 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -20,091,473.30 | -69,161,658.48 |
| （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 | -7,481,773.91 | -111,112,330.62 |
| （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 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -7,481,773.91 | -111,112,330.62 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | -7,481,773.91 | -111,112,330.62 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | -27,573,247.21 | -180,273,989.10 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | -0.0262 | -0.0903 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0262 | -0.0903 |

### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 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 | 750,150,472.69 | 626,308,506.91 |
| 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 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37,926,519.41 | 23,723,699.39 |
| 经营活动现金流入小计 | 788,076,992.10 | 650,032,206.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 97,558,586.17 | 272,260,288.45 |
| 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 |  |  |
| 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 | 420,168,570.01 | 160,496,231.50 |
| 支付的各项税费 | 74,667,213.89 | 41,476,063.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 141,807,660.28 | 206,710,570.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 734,202,030.35 | 680,943,153.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 53,874,961.75 | -30,910,947.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 1,818,844.66 | 19,671,462.73 |
| 取得投资收益收到的现金 | 17,017,223.28 | 119,683,537.12 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 367,824.67 | 1,138,045.91 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | 346,096,796.74 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 346,169,517.18 | 744,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 365,373,409.79 | 1,230,589,842.50 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 78,833,892.28 | 113,894,921.60 |
| 投资支付的现金 | 8,500,000.00 | 125,117,807.39 |
| 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 | 303,055,158.89 | 310,736,451.66 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 295,149,977.61 | 838,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 685,539,028.78 | 1,387,749,180.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -320,165,618.99 | -157,159,338.15 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 1,470,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 1,470,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 34,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 112,993,252.36 | 160,501,386.59 |
| 筹资活动现金流入小计 | 146,993,252.36 | 171,971,386.59 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,619,774.86 |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,026,279.59 | 664,605.59 |
| 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 | 483,303,281.10 | 22,127,333.88 |
| 筹资活动现金流出小计 | 505,949,335.55 | 22,791,939.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -358,956,083.19 | 149,179,447.12 |
| 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 | -625,246,740.43 | -38,890,838.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 960,429,437.86 | 999,320,276.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 335,182,697.43 | 960,429,437.86 |

### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 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 | 1,754,298.00 | 1,670,760.00 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,081,434.28 | 977,373.76 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,835,732.28 | 2,648,133.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,420,224.45 | 5,161,902.11 |
| 支付的各项税费 | 4,554,704.63 |  |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 39,173,746.55 | 15,214,490.40 |
| 经营活动现金流出小计 | 48,148,675.63 | 20,376,392.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,312,943.35 | -17,728,258.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 1,665,844.66 | 395,111,463.73 |
| 取得投资收益收到的现金 | 15,736,919.07 | 118,057,788.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 54,480.00 |  |
| 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 | 280,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 297,457,243.73 | 963,169,252.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 49,409,423.91 | 24,771,562.92 |
| 投资支付的现金 | 730,500,000.00 | 150,717,307.39 |
| 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 | 100,000,000.00 | 630,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 879,909,423.91 | 805,488,870.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -582,452,180.18 | 157,680,381.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 34,000,000.00 |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 10,000,000.00 | 163,178,350.59 |
| 筹资活动现金流入小计 | 44,000,000.00 | 163,178,350.59 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,619,774.86 |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,612,416.69 | 655,786.15 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 18,619,520.00 | 13,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 21,851,711.55 | 13,655,786.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 22,148,288.45 | 149,522,564.44 |
| 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 | -605,616,835.08 | 289,474,687.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 723,170,073.79 | 433,695,386.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 117,553,238.71 | 723,170,073.79 |

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  |
| 减：库 存股 | 专项储 备 | 一般风 险准备 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 |
| 其他 |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 一、上年期末余额 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,087,760,045.87 |  | 7,481,773.91 |  | 28,016,004.53 |  | -143,597,876.20 | 183,242,001.93 | 2,928,701,303.04 |
| 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 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,087,760,045.87 |  | 7,481,773.91 |  | 28,016,004.53 |  | -143,597,876.20 | 183,242,001.93 | 2,928,701,303.04 |
| 三、本期增减变动金额  （减少以“－”号填列） |  |  |  |  | -47,328,712.82 |  | -7,481,773.91 |  |  |  | 93,279,702.88 | -129,098,044.71 | -90,628,828.56 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -7,481,773.91 |  |  |  | 93,282,489.53 | 17,766,191.46 | 103,566,907.08 |
| （二）所有者投入和减少 资本 |  |  |  |  | -47,328,712.82 |  |  |  |  |  | -2,786.65 | -146,864,236.17 | -194,195,735.64 |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -102,587,200.00 | -102,587,200.00 |
| 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 |  |  |  |  | 5,125,945.28 |  |  |  |  |  |  |  | 5,125,945.28 |
| 4．其他 |  |  |  |  | -52,454,658.10 |  |  |  |  |  | -2,786.65 | -44,277,036.17 | -96,734,480.92 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （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 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,040,431,333.05 |  |  |  | 28,016,004.53 |  | -50,318,173.32 | 54,143,957.22 | 2,838,072,474.48 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  |
| 减：库 存股 | 专项储 备 | 一般风 险准备 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 |
| 其他 |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 一、上年期末余额 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,084,970,096.54 |  | 118,594,104.53 |  | 28,016,004.53 |  | -205,561,190.76 | 56,078,872.34 | 2,847,897,240.18 |
| 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 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,084,970,096.54 |  | 118,594,104.53 |  | 28,016,004.53 |  | -205,561,190.76 | 56,078,872.34 | 2,847,897,240.18 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“－”号填列） |  |  |  |  | 2,789,949.33 |  | -111,112,330.62 |  |  |  | 61,963,314.56 | 127,163,129.59 | 80,804,062.86 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -111,112,330.62 |  |  |  | 64,215,586.67 | 13,376,276.62 | -33,520,467.33 |
| （二）所有者投入和减少资 本 |  |  |  |  | 2,789,949.33 |  |  |  |  |  | -2,252,272.11 | 113,786,852.97 | 114,324,530.19 |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -40,363,995.00 | -40,363,995.00 |
| 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 |  |  |  |  | 2,789,949.33 |  |  |  |  |  | -2,252,272.11 | 154,150,847.97 | 154,688,525.19 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （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 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,087,760,045.87 |  | 7,481,773.91 |  | 28,016,004.53 |  | -143,597,876.20 | 183,242,001.93 | 2,928,701,303.04 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 |  |  |  |  |  |
| 股本 | 资本公积 | 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、上年期末余额 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,094,107,223.15 |  | 7,481,773.91 |  | 28,016,004.53 | -200,130,961.49 | 2,695,273,393.10 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,094,107,223.15 |  | 7,481,773.91 |  | 28,016,004.53 | -200,130,961.49 | 2,695,273,393.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “－”号填列） |  |  |  |  | 5,125,945.28 |  | -7,481,773.91 |  |  | -20,091,473.30 | -22,447,301.93 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -7,481,773.91 |  |  | -20,091,473.30 | -27,573,247.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  | 5,125,945.28 |  |  |  |  |  | 5,125,945.28 |
| 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 |  |  |  |  | 5,125,945.28 |  |  |  |  |  | 5,125,945.28 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,099,233,168.43 |  |  |  | 28,016,004.53 | -220,222,434.79 | 2,672,826,091.17 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 |  |  |  |  |  |
| 股本 | 资本公积 | 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、上年期末余额 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,091,317,273.82 |  | 118,594,104.53 |  | 28,016,004.53 | -130,969,303.01 | 2,872,757,432.87 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,091,317,273.82 |  | 118,594,104.53 |  | 28,016,004.53 | -130,969,303.01 | 2,872,757,432.87 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“－”号填列） |  |  |  |  | 2,789,949.33 |  | -111,112,330.62 |  |  | -69,161,658.48 | -177,484,039.77 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -111,112,330.62 |  |  | -69,161,658.48 | -180,273,989.10 |
| （二）所有者投入和减少资 本 |  |  |  |  | 2,789,949.33 |  |  |  |  |  | 2,789,949.33 |
| 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 |  |  |  |  | 2,789,949.33 |  |  |  |  |  | 2,789,949.33 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 765,799,353.00 |  |  |  | 2,094,107,223.15 |  | 7,481,773.91 |  | 28,016,004.53 | -200,130,961.49 | 2,695,273,393.10 |

## 三、公司基本情况

顺利办信息服务股份有限公司（原名称为神州易桥信息服务股份有限公司）(以下简称“本公司”)系经青海省经济体制改 革委员会以青体改字(1996)第40号文批准，以青海制胶总公司(现已改名为青海金牛胶业集团有限公司，以下简称“金牛集团”) 为主发起人，联合广东恒丰投资集团有限公司、西宁市自来水公司(现已更名为西宁供水集团有限责任公司)、青海省化工进 出口公司(现已更名为青海省新机五金矿产化工有限公司)、江门市蓬江区恒业化工商行、北京第三制药厂（现已更名为北京 紫竹药业有限公司）共同发起，采用社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）163号和164号文批准，本公司于1996年9月向社会公开发行人民币普通股 股票1,500万股，每股面值人民币壹元，并于同年10月4日在深圳证券交易所挂牌交易。1996年9月24日，本公司领取了注册 号为22659245-9的企业法人营业执照，注册资本为人民币5150万元。

经中国证券监督管理委员会证监上字（1997）119号、证监公司字（2000）106号文批准，本公司分别于1998年2月及2000 年8月实施每10股配3股的增资方案。2001年9月7日，本公司临时股东大会审议通过了资本公积金每10股转增10股的增资方案。 经中国证券监督管理委员证监发行字[2007]45号文批准，本公司向控股股东、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机 构投资者及其他机构投资者等特定投资者非公开发行股票3500万股。根据本公司2006年度股东大会审议通过按每10股转增2 股的增资方案，以资本公积和未分配利润转增股本。以上方案实施后，本公司注册资本变更为人民币22,404.24万元，并于2007 年6月13日更换企业法人营业执照，注册号6300001200698。

根据2008年11月26日中国证券监督管理委员会证监许可【2008】1449号文核准，本公司非公开发行新股，发行面值为1 元的人民币普通股股票4,660万股，每股发行价为人民币3.39元。本公司申请增加注册资本人民币4,660万元，变更后的注册 资本为人民币27,064.24万元，股本为人民币27,064.24万元。 根据本公司2008年年度股东大会决议和章程修正案的规定，由资本公积和未分配利润转增股本，本公司申请增加注册资本人 民币13,532.12万元，变更后的注册资本为人民币40,596.36万元，股本为人民币40,596.36万元。并更换企业法人营业执照，注 册号63000100006984。

根据2012年11月13日中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1484号文核准，本公司非公开发行新股，发行面值为1 元的人民币普通股股票6,615万股，每股发行价为人民币5.13元。本公司申请增加注册资本人民币6615万元，变更后的注册资 本为人民币47,211.36万元，股本为人民币47,211.36万元。企业法人营业执照统一社会信用代码916300002265924591号。

根据2016年3月25日证券监督管理委员会《关于核准青海明胶股份有限公司向彭聪等发行股份购买资产并募集配套资金 的批复》（证监许可[2016]577 号），核准本公司向彭聪发行78,130,329 股股份、向百达永信（北京）投资有限公司发行45,768,340 股股份、向新疆泰达新源股权投资有限公司发行22,944,207股股份购买相关资产；经第七届董事会2016年第六次临时会议、 2015年年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于公司名称、经营范围变更的议案》，2016年6月1日公 司完成了工商登记变更手续，取得了青海省工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码：916300002265924591， 本公司增加注册资本14,684.2876万元，变更后的注册资本为人民币61,895.6476万元；本公司更名为神州易桥信息服务股份有 限公司。

2016年7月14日，本公司分别向连良桂、智尚田发行人民币普通股124,816,446股、22,026,431股，发行面值为人民币1元， 发行价格6.81元/股，本公司增加注册资本14,684.2877万元，变更后的注册资本为76,579.9353万元。本公司法定代表人：彭聪； 经营期限：长期。

2018年6月22日本公司更名为顺利办信息服务股份有限公司。 本公司经营范围为：信息技术开发、推广、服务、咨询与转让；研制、开发多媒体网络信息系统软件、多媒体网络工程

设计咨询、企业中介代理并提供相关的技术、管理和咨询服务等；经营期限：长期。 本公司位于青海省西宁市城西区五四西路 57 号 5 号楼，主要从事服务业；本公司及控股子公司主要产品包括：人力资

本、顾问咨询等。 本财务报表已于2019年4月29日经第八届董事会第二次会议批准。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会或

其他方面有权对报出的财务报告进行修改。

本报告期，公司完成了对霍尔果斯快马财税管理服务有限公司60%股权收购的重大资产重组并纳入合并范围，使本公司本

报告期纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》

（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为 计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰 低计价。

资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

具体会计政策和会计估计提示： 本公司及各子公司主要从事企业互联网服务等的经营。本公司及各子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，对收入确认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“收入”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“重大会计判断和估计”。

### 1、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、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及本报告期的 经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编 制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和 非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并 日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业

合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方 实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的 负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生 时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进 一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公 允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值 以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当 期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济 利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况 以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕 19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注），判断该多次 交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属 于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的 初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用

与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计 划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价 值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收 益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量 设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

### 6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关

活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是 指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法 从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日

起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表 中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及 现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合 并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表 和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。 子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报

表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少 数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少 数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价 值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持 续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失 控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计 划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—— 长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资” 或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的 各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通 常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投 资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公 司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处 理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为 其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务， 将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营 企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。 本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资

产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产 生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资 产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会 计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认 该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个 月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法 本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下

同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位 币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法 资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的 套期工具的汇兑差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本 之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑 差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑 差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

### 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计 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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金 融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法 公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪 商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场 的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、 参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量 以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 包括交易性金融资产和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。 交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行

集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生 工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定 可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风 险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础 进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及 与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资 是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。 持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计

入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入 或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资 产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信 用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及 折价或溢价等。

③贷款和应收款项 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括

应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。 贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计

入当期损益。

④可供出售金融资产 包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。 可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利

率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售 权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产 与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值 除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进

行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。 本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具

有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融 资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有 类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值 以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期

损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关， 原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的 摊余成本。

②可供出售金融资产减值 当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发

生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。 可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，

该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余 额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确 认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计 入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结 算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，

且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资 产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继 续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产 价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益 的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的 公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与 分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的 风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了 金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的 风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量 金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负

债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其 他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 分类为交易性金融负债和在初始确认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的条件与分类为交

易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以

及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按

照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当 期损益。

③财务担保合同 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始

确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则 确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间

签订协议，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，终止确认现 存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具 衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有

效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余 衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍 生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义 的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生 工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销 当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算

或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金 融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具 权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出

售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣 减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11、应收票据及应收账款

### （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 | 本公司将金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的应收 款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独 测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征 的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失 的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项 组合中进行减值测试。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 按账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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） | 5.00% | 5.00% |
| 1－2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2－3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3 年以上 | 40.00% | 40.00% |

本公司之子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司、企业管家（北京）科技服务有限公司采用账龄分析法计提坏账准 备的比例如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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，下同） |  |  |
| 1-2 年 | 30.00 | 30.00 |
| 2-3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

，

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项， 单独进行减值测试，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。 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别计提。 |

### 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

（1）存货的分类 存货主要包括周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法 存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法 可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后

的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。 在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。 计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原

已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法 低值易耗品于领用时一次摊销。

### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售包括具有商业实质的非货币性资产交换，而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值 的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就 出售计划作出决议且获得确定的购买承诺。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约 惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）预计出售将在一年内完成。 其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产

直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的 商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分 为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根 据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉 账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从 持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待 售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单 位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定 对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面

价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债 务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并 日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份 的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的， 调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一 揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的， 在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本， 长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和 的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售 金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成 本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权， 最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项 取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和， 作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处 理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值 变动转入当期损益。

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

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

控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上 新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报

表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际

支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金 股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他 综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长 期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投 资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公 允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本 公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企 业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的 部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的， 不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投 出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。 本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联 营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易 相关的利得或损失。 在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减 记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损 失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年7月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资 相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并

日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资

相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本 附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。 采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益

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

处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的 其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单 位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的 剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在 丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核 算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产 或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外 的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合 收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他 所有者权益全部结转。

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

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

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式 成本法计量 折旧或摊销方法

折旧或摊销方法 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、已出租的建筑物等。

对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有 意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本 能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。 投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。 自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租

金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产 的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为 转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性 房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅 在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因 素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-35 | 3% | 6.47%-2.77% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-8 | 3% | 24.25%-12.13% |
| 电子设备及其他设备 | 年限平均法 | 3-8 | 3% | 32.33%-12.13% |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资 租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有 权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿 命两者中较短的期间内计提折旧。

### 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用 状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

### 18、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。 符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资

性房地产和存货等资产。

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

### 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。 无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，

则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。 取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分

别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理 分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊 销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对 使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估 计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。 开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。 研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，且预计带来稳定的经济利益流入，

进入开发阶段。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

### 20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，如租用的办公场所的装修 费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相 应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最 佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且 确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同 亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产

生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预 计负债。

（2）重组义务 对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支

出确定预计负债金额。

### 24、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法 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。

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等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权 的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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）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。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外

的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股 份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业 的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处 理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处 理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自 的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 25、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分 本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具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如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则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，则 本公司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。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。 本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分

的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占 总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法 归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的

利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注“借款费用”）以外，均计入当期损益。 归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处

理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。 本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入 在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品

实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计 量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完

工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。 提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。 如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并

将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。 本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量

的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量 的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入 根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入 按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定 本公司对企业互联网服务的收入确认如下：

（5）人力资本，公司根据客户的多种用工需求，为其提供相关岗位、业务流程等服务并签订服务协议。公司根据协议提 供约定的工作或服务内容，并按照所提供服务的内容、期限、派出人数、完成工作量以及结算价格等定期与客户确认；在相 关的经济利益很可能流入企业，服务的完成结果能够可靠地确定时确认收入。

（6）顾问咨询，公司根据客户需要为其提供股权筹划咨询、架构设计、交易设计等全案服务并签订服务协议，按照协议 约定的内容完成相关服务或咨询并收取约定的服务费；公司在上述服务的成果已完成，并取得双方认可的收款依据，在相关 的经济利益很可能流入企业，服务的完成结果能够可靠确定时确认收入。

（7）企业综合服务收入 此项业务收入分为一次性服务收入和周期性服务收入：

一次性服务收入：双方如签署服务协议，本公司依据服务协议提供服务，并依据服务协议提交或形成工作成果，对方已 付款或按服务协议约定付款，或预计相关的经济利益很可能流入本公司时，本公司在服务完成时一次性确认收入；如双方未 签署服务协议，本公司在服务完成时如已收款或取得收款凭据，或预计相关的经济利益很可能流入本公司时确认收入。

周期性服务收入：双方签署周期性服务协议，本公司依据服务协议提供周期性服务，并依据服务协议提交或形成周期性 的工作成果，对方已付款或按服务协议约定付款，或预计相关的经济利益很可能流入本公司时，本公司根据服务期限分期确 认收入。

### 27、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产

使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命 结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相

关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费 用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关 成本。

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

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。 已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲

减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）

的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后 计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债 某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税

基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税 负债。

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为 限，确认相应的递延所得税资产。 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用 税率计量。

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

（3）所得税费用 所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权 益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销 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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税 资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金 于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本

化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期 损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的， 可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年 内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保

余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣 除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：1） 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区； 2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的 主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分； 3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“持有待售资产”相关描述。 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行 判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。 这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不 确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重 大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在 变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类 本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需

要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所 有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提 本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应

收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收 款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备 本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货

跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并 且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估 计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值 对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分

析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关 假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值 本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其

减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对 象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）长期资产减值准备 本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形

资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象 表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高 者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属 于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率 等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产 量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预 计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现

率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销 本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期

复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期 的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出 确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产 在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要

本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资 产的金额。

（10）所得税 本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列

支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间 的当期所得税和递延所得税产生影响。

（11）公允价值计量 本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司

的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本 公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价 委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈 报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《关 于印发的通知》（财会[2017]13 号）（以 下简 称“第 42 号准则”）,自 2017 年 5  月 28 日起施行。 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《关于印发修订的通 知》（财会[2017]15 号）（以下简称“第 16 号准则”）,修订后 的第 16 号准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。 2017 年  12 月 25 日，财政部发布了《关于修订 印发一般企业财务报表格 式的通知》  （财会[2017]30 号）（以下简称“财务报 表格式通知”），要求执 行企业会计准则 的企业应按照企业准则和该通知的要求 编制 2017 年及以后期 间的财务报表。 | 经 2018 年 4 月 12 日第七届董事会第 四次会议审议通过。 | 修订后的第 16 号准则变更仅涉及损 益科目间的调整，不影响当期损益，也 不涉及以前年度的追溯调整。 除上述事 项外，其他由于新准则的实施而进行的 会计政策变更不会对公司财务报表项目 及金额产生影响，也无需进行追溯调整 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《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。 | 经 2018 年 10 月 30 日第八届董事会 第二次临时会议审议通过。 | 原“应收票据”和“应收账款”项目合并计 入新增的“应收票据及应收 账款”项目； 原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收 款”项目合并计入“其他 应收款”项目；原 “应付票据”和“应付账款”项目合并计入 新增的“应付票据及应付账款”项目； 原 “应付利息”、“应付股利”和“其他应付款” 项目合并计入“其他应付款”项目；新增 “研发费用”项目，原计入“管理费用”项目 的研发费用单独列示 为“研发费用”项 目。 除上述项目变动影响外，本次会计 政策变更仅对财务报表项目列示产生影 响，对当期损益及净资产无影响。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
| 应收票据 |  | 应收票据及应收账款 | 36,585,564.22 |
| 应收账款 | 36,585,564.22 |
| 应收利息 |  | 其他应收款 | 41,001,886.41 |
| 应收股利 |  |
| 其他应收款 | 41,001,886.41 |
| 应付票据 |  | 应付票据及应付账款 | 58,156,717.86 |
| 应付账款 | 58,156,717.86 |
| 应付利息 | 378,900.26 | 其他应付款 | 248,999,135.44 |
| 应付股利 |  |
| 其他应付款 | 248,620,235.18 |
| 管理费用 | 172,525,688.60 | 管理费用 | 156,878,925.39 |
| 研发费用 | 15,646,763.21 |

### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

**32、其他** **六、税项** **1、主要税种及税率**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 应税收入按 3%、6%、16%、17%的税率 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的 | 3%、6%、16%、17% |
| 增值税 |
|  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 进项税额后的差额计缴增值税。 |  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25%、15%免计缴/详 见下表。 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计缴。 | 5% |

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 |
| 神州易桥（北京）财税科技有限公司 | 按应纳税所得额的 15%计缴 |
| 霍尔果斯快马财税管理服务有限公司 | 按应纳税所得额的 12.5%计缴 |

### 2、税收优惠

1）本公司之子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司根据国税函【2009】203号通知：认定（复审）合格的高新技 术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。企业取得省、自治区、直辖市、计划单列市 高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书后，可持“高新技术企业证书”及其复印件和有关资料，向主管税务机关 申请办理减免税手续。手续办理完毕后，高新技术企业可按15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。

（2）根据霍尔果斯经济技术开发区国家税务局《税务事项通知书》霍经国税通（2017）7241号，“自取得第一笔生产 经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税”本公司之子公司霍尔果斯快马财税管理服务有限公司本年度享受企业所 得税免征优惠。

根据国家税务总局2012年第57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告相关规定本公司之子公司霍 尔果斯快马财税管理服务有限公司下属各分公司自2018年1月1日企业所得税减半征收。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问題的通知》（财税[2011]58号）第二条规定“自2011年1月1日至2020 年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税；根据国家税务总局第2012112号《国家税 务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的公告》中第五条定“企业既符合西部大开发15%优惠税率条件,又符 合《企业所得税法》及其实施条例和国务院规定的各项税收优惠条件的,可以同时享受。该通知所称西部地区包括重庆市、 四川省、贵州省、云南省、西藏自治区、陕西省、甘肃省、宁夏回族自治区、青海省、新疆维吾尔自治区、新疆生产建设兵 团、内蒙古自治区和广西壮族自治区。湖南省湘西土家族苗族自治州、湖北省恩施土家族苗族自治州、吉林省延边朝鲜族自 治州，可以比照西部地区的税收政策执行。本公司之子公司霍尔果斯快马财税管理服务有限公司之子公司易鸿达（成都）财 税服务有限公司、易德升（成都）财税服务有限公司享受上述所得税优惠。

### 3、其他

本公司发生增值税应税销售行为，原适用17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财 税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 1,445,750.31 | 808,455.23 |
| 银行存款 | 347,286,718.69 | 959,620,982.63 |
| 合计 | 348,732,469.00 | 960,429,437.86 |

其他说明

注1：本公司之孙公司霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司被霍尔果斯市人民法院出具（2018）新4004财保21、 22、23号《民事裁定书》冻结该子公司750万元资产，实际冻结该子公司在中国建设银行霍尔果斯亚欧北路支行开立的账户 人民存款2,015,609.08元。

注2：本公司之子公司霍尔果斯快马财税管理服务有限公司涉及与终端合作人霍尔果斯琴晓股权投资管理合伙企业、 王志铭、陈煌琴及李艺苹的法律诉讼事项，本公司货币资金中11,534,162.49元银行存款被霍尔果斯中级法院冻结，作为财产 保全依据。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收账款 | 102,484,792.97 | 36,585,564.22 |
| 合计 | 102,484,792.97 | 36,585,564.22 |

### （1）应收票据

1)应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |

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

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |

其他说明

### （2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 107,562,  098.35 | 99.81% | 5,077,30  5.38 | 4.72% | 102,484,7  92.97 | 37,166,  279.16 | 100.00% | 580,714.9  4 | 1.56% | 36,585,564.  22 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 200,000.  00 | 0.19% | 200,000.  00 | 100.00% |  |  |  |  |  |  |
|  | 107,762,  098.35 | 100.00% | 5,277,30  5.38 | 4.90% | 102,484,7  92.97 | 37,166,  279.16 | 100.00% | 580,714.9  4 | 1.56% | 36,585,564.  22 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 91,356,347.21 | 7,246.44 | 0.01% |
| 1 至 2 年 | 15,164,083.12 | 4,549,224.93 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 1,041,668.02 | 520,834.01 | 50.00% |
| 合计 | 107,562,098.35 | 5,077,305.38 | 4.72% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,004,088.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况 本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为26,956,398.90元，占应收账款年末余额合计数的比例

为25.01%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,826,162.67元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 其他说明：

### 5、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账龄 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
|  |
| 1 年以内 | 30,389,024.99 | 78.27% | 26,560,449.01 | 99.84% |
| 1 至 2 年 | 8,395,791.76 | 21.62% | 42,037.47 | 0.16% |
| 2 至 3 年 | 42,037.47 | 0.11% |  |  |
| 合计 | 38,826,854.22 | -- | 26,602,486.48 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为19,017,084.00元，占预付账款年末余额合计数的比例为

48.98%。

其他说明：

### 6、其他应收款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收股利 | 21,295,208.04 |  |
| 其他应收款 | 106,826,487.45 | 41,001,886.41 |
| 合计 | 128,121,695.49 | 41,001,886.41 |

### （1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

2)重要逾期利息

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明：

### （2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 | 1,250,000.00 |  |
| 2 | 20,045,208.04 |  |
| 合计 | 21,295,208.04 |  |

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明：

### （3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 11,199,2  94.07 | 8.86% | 11,199,2  94.07 | 100.00% |  | 11,199,  294.07 | 18.02% | 11,199,29  4.07 | 100.00% |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 114,606,  819.92 | 90.71% | 7,780,33  2.47 | 6.79% | 106,826,4  87.45 | 50,416,  430.32 | 81.10% | 9,414,543  .91 | 18.67% | 41,001,886.  41 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 | 544,575.  04 | 0.43% | 544,575.  04 | 100.00% |  | 544,575  .04 | 0.88% | 544,575.0  4 | 100.00% |  |
|  | 126,350,  689.03 | 100.00% | 19,524,2  01.58 | 15.45% | 106,826,4  87.45 | 62,160,  299.43 | 100.00% | 21,158,41  3.02 | 34.04% | 41,001,886.  41 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 1 | 8,114,294.07 | 8,114,294.07 | 100.00% | 可收回性存在明显风险 |
| 2 | 3,085,000.00 | 3,085,000.00 | 100.00% | 可收回性存在明显风 险 |
| 合计 | 11,199,294.07 | 11,199,294.07 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 94,859,442.24 | 660,611.72 | 0.70% |
| 1 至 2 年 | 3,710,333.48 | 459,099.52 | 12.37% |
| 2 至 3 年 | 2,274,029.41 | 1,137,014.72 | 50.00% |
| 3 年以上 | 13,763,014.79 | 5,523,606.51 | 40.13% |
| 合计 | 114,606,819.92 | 7,780,332.47 | 6.79% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,289,882.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,919,573.71 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
| 单位一 | 9,731,912.38 | 顶账 |
| 合计 | 9,731,912.38 | -- |

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 股利款 | 8,114,294.07 | 8,114,294.07 |
| 往来款 | 89,748,494.15 | 26,612,602.86 |
| 保证金、押金 | 3,999,598.70 | 3,822,335.81 |
| 借款 | 811,883.60 | 1,869,502.22 |
| 代垫款 | 7,765,232.19 | 7,527,451.60 |
| 应收投资转让款 | 15,897,079.83 | 14,200,000.00 |
| 其他 | 14,106.49 | 14,112.87 |
| 合计 | 126,350,689.03 | 62,160,299.43 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 1 | 往来款 | 48,818,174.40 | 1 年以内 | 38.64% |  |
| 2 | 往来款 | 14,172,800.00 | 1 年以内 | 11.22% |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3 | 股权价款 | 12,670,000.00 | 3 年以上 | 10.03% | 5,068,000.00 |
| 4 | 股利款 | 8,114,294.07 | 3 年以上 | 6.42% | 8,114,294.07 |
| 5 | 往来款 | 3,085,000.00 | 3 年以上 | 2.44% | 3,085,000.00 |
| 合计 | -- | 86,860,268.47 | -- | 68.75% | 16,267,294.07 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 其他说明：

### 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求 否

### （1）存货分类

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|  |
| 库存商品 | 457,054.99 | 351,700.86 | 105,354.13 | 1,310,028.42 | 351,700.86 | 958,327.56 |
| 合计 | 457,054.99 | 351,700.86 | 105,354.13 | 1,310,028.42 | 351,700.86 | 958,327.56 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求 否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求 否

### （2）存货跌价准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 项目 | 期初余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
|  |  |
| 库存商品 | 351,700.86 |  |  |  |  | 351,700.86 |
| 合计 | 351,700.86 |  |  |  |  | 351,700.86 |

### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明：

### 8、一年内到期的非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 9、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 理财产品 | 48,816,200.00 | 184,900,000.00 |
| 预缴的税金及留抵税 | 3,158,417.36 | 388,788.64 |
| 待抵扣税 |  | 7,437,628.83 |
| 合计 | 51,974,617.36 | 192,726,417.47 |

其他说明：

### 10、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|  |
| 可供出售权益工具： | 40,263,140.39 |  | 40,263,140.39 | 51,841,543.20 |  | 51,841,543.20 |
| 按公允价值计量的 |  |  |  | 11,641,543.20 |  | 11,641,543.20 |
| 按成本计量的 | 40,263,140.39 |  | 40,263,140.39 | 40,200,000.00 |  | 40,200,000.00 |
| 合计 | 40,263,140.39 |  | 40,263,140.39 | 51,841,543.20 |  | 51,841,543.20 |

### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

### （3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
| 青海小西 牛生物乳 业股份有 限公司 | 17,500,000  .00 |  |  | 17,500,000  .00 |  |  |  |  | 4.46% |  |
| 青海弘川 新源实业 股份有限 公司 | 19,700,000  .00 |  |  | 19,700,000  .00 |  |  |  |  | 4.58% |  |
| 大象恒丰  （青岛） 投资有限 公司 | 3,000,000.  00 |  |  | 3,000,000.  00 |  |  |  |  | 5.00% |  |
| 云南神州 易桥企业 管理有限 公司 |  | 63,140.39 |  | 63,140.39 |  |  |  |  | 15.00% |  |
| 合计 | 40,200,000  .00 | 63,140.39 |  | 40,263,140  .39 |  |  |  |  | -- |  |

### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

### （5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售权益工 具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于 成本的下跌幅度 | 持续下跌时间  （个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |

其他说明

### 11、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 吉林省嘉 孚化学工 业股份有 限公司 | 7,936,682  .46 |  |  | -1,230,43  5.95 |  |  |  |  |  | 6,706,246  .51 |  |
| 河北兴石 创业投资 有限公司 | 32,624,71  0.00 |  |  | -292,353.  64 |  |  |  |  |  | 32,332,35  6.36 |  |
| 广西海东 科技创业 投资有限 公司 | 20,942,59  9.28 |  |  | -1,408,06  3.41 |  |  |  |  |  | 19,534,53  5.87 |  |
| 霍尔果斯 神州易桥 股权投资 合伙企业  （有限公 司） | 29,565,53  5.70 |  |  | 6,761,736  .91 |  |  |  |  |  | 36,327,27  2.61 |  |
| 广州网融 信息技术 有限公司 | 51,000,28  4.64 |  |  | 1,963,824  .01 |  |  | 1,250,000  .00 |  |  | 51,714,10  8.65 |  |
| 洛阳蓝宝 氟业有限 公司 | 30,330,00  0.00 |  |  | -491,663.  99 |  |  |  |  |  | 29,838,33  6.01 |  |
| 霍尔果斯 中企易桥 股权投资 合伙企业  （有限合 伙） |  | 4,000,000  .00 |  | 131,347.7  1 |  |  |  |  |  | 4,131,347  .71 |  |
| 神州易桥  （北京） 财税科技 | 4,181,896  .28 | 4,897,213  .35 | 653,627.8  5 | -5,615,58  5.41 |  |  |  |  |  | 2,809,896  .37 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 所属联营 企业（注 1） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 霍尔果斯 快马财税 管理有限 公司所属 联营企业  （注 2） |  | 89,266,50  0.00 | 52,467,00  0.00 | 6,703,603  .21 |  |  | 637,000.0  0 |  |  | 42,866,10  3.21 |  |
| 霍尔果斯 快马财税 管理有限 公司（注 3） | 139,482,0  03.99 | 300,000,0  00.00 |  | 36,994,33  0.53 |  | -476,476,  334.52 |  |  |  |  |  |
| 企业管家  （北京） 科技服务 有限公司 所属联营 企业（注 4） | 325,028,2  53.22 |  | 215,075,6  25.88 | 18,692,84  9.05 |  |  |  |  |  | 128,645,4  76.39 |  |
| 小计 | 641,091,9  65.57 | 398,163,7  13.35 | 268,196,2  53.73 | 62,209,58  9.02 |  | -476,476,  334.52 | 1,887,000  .00 |  |  | 354,905,6  79.69 |  |
| 合计 | 641,091,9  65.57 | 398,163,7  13.35 | 268,196,2  53.73 | 62,209,58  9.02 |  | -476,476,  334.52 | 1,887,000  .00 |  |  | 354,905,6  79.69 |  |

其他说明

注1本公司之全资子公司易桥财税科技及其子公司易桥信息服务有限公司投资联营企业，年初共计16家，本年度处置8

家。

注2本年度公司以现金方式购买快马财税公司60%股权，购买日其有联营企业共计11家。报告期末，根据快马财税、霍

尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）与终端资产原股东签署的《终止合作协议》处置6家联营企业。 注3本年度公司全资子公司易桥财税科技增资快马财税后持股比例变为40%，与公司共同持有快马财税100%股权，上

述40%股权的影响在合并层面转回。 注4公司之孙公司易桥快马、霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）与终端资产原股东签署《终止合作协

议》，本年度处置32家联营企业，期末剩余21家联营企业。

### 12、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 49,465,464.38 |  |  | 49,465,464.38 |
| 2.本期增加金额 | 4,627,903.64 |  |  | 4,627,903.64 |
| （1）外购 | 4,627,903.64 |  |  | 4,627,903.64 |
| （2）存货\固定资产  \在建工程转入 |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 54,093,368.02 |  |  | 54,093,368.02 |
| 二、累计折旧和累计摊 销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 | 1,511,047.22 |  |  | 1,511,047.22 |
| （1）计提或摊销 | 1,511,047.22 |  |  | 1,511,047.22 |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 1,511,047.22 |  |  | 1,511,047.22 |
| 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 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 52,582,320.80 |  |  | 52,582,320.80 |
| 2.期初账面价值 | 49,465,464.38 |  |  | 49,465,464.38 |

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |

其他说明

### 13、固定资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 40,458,413.53 | 43,148,456.35 |
| 合计 | 40,458,413.53 | 43,148,456.35 |

### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 25,836,600.41 | 19,473,286.51 | 16,306,959.70 | 61,616,846.62 |
| 2.本期增加金额 | 1,703,529.18 | 1,323,157.69 | 10,326,305.23 | 13,352,992.10 |
| （1）购置 | 1,703,529.18 | 1,130,095.12 | 1,661,865.58 | 4,495,489.88 |
| （2）在建工程转入 |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  | 193,062.57 | 8,664,439.65 | 8,857,502.22 |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 3,271,562.38 | 6,301,761.65 | 9,573,324.03 |
| （1）处置或报废 |  | 3,271,562.38 | 141,575.76 | 3,413,138.14 |
| (2)企业合并减  少 |  |  | 6,160,185.89 | 6,160,185.89 |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 | 27,540,129.59 | 17,524,881.82 | 20,331,503.28 | 65,396,514.69 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,368,153.32 | 9,119,378.58 | 7,980,858.37 | 18,468,390.27 |
| 2.本期增加金额 | 1,359,353.81 | 3,020,340.59 | 6,493,155.34 | 10,872,849.74 |
| （1）计提 | 1,359,353.81 | 2,992,048.97 | 3,499,004.38 | 7,850,407.16 |
| (2)合并增加 |  | 28,291.62 | 2,994,150.96 | 3,022,442.58 |
| 3.本期减少金额 |  | 2,374,579.50 | 2,028,559.35 | 4,403,138.85 |
| （1）处置或报废 |  | 2,374,579.50 | 38,845.51 | 2,413,425.01 |
| （2）企业合并减少 |  |  | 1,989,713.84 | 1,989,713.84 |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 2,727,507.13 | 9,765,139.67 | 12,445,454.36 | 24,938,101.16 |
| 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 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 24,812,622.46 | 7,759,742.15 | 7,886,048.92 | 40,458,413.53 |
| 2.期初账面价值 | 24,468,447.09 | 10,353,907.93 | 8,326,101.33 | 43,148,456.35 |

### （2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |

### （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |

### （4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 项目 | 期末账面价值 |

### （5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |

其他说明

### （6）固定资产清理

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明

### 14、无形资产

### （1）无形资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 管理软件 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  | 2,000,000.00 | 115,384,837.48 | 117,384,837.48 |
| 2.本期增加金  额 |  |  |  | 12,492,710.75 | 12,492,710.75 |
| （1）购置 |  |  |  | 209,336.64 | 209,336.64 |
| （2）内部研  发 |  |  |  | 12,095,374.11 | 12,095,374.11 |
| （3）企业合  并增加 |  |  |  | 188,000.00 | 188,000.00 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  | 1,773,925.00 | 1,773,925.00 |
| （1）处置 |  |  |  | 1,744,925.00 | 1,744,925.00 |
| （2）企业  合并减少 |  |  |  | 29,000.00 | 29,000.00 |
| 4.期末余额 |  |  | 2,000,000.00 | 126,103,623.23 | 128,103,623.23 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  | 15,039,346.25 | 15,039,346.25 |
| 2.本期增加金  额 |  |  |  | 12,639,433.95 | 12,639,433.95 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）计提 |  |  |  | 12,537,569.41 | 12,537,569.41 |
| （2）企业合并增加 |  |  |  | 101,864.54 | 101,864.54 |
| 3.本期减少金  额 |  |  |  | 1,884,075.72 | 1,884,075.72 |
| （1）处置 |  |  |  | 1,864,339.54 | 1,864,339.54 |
| （2）企业合并减少 |  |  |  | 19,736.18 | 19,736.18 |
| 4.期末余额 |  |  |  | 25,794,704.48 | 25,794,704.48 |
| 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 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价  值 |  |  | 2,000,000.00 | 100,308,918.75 | 102,308,918.75 |
| 2.期初账面价  值 |  |  | 2,000,000.00 | 100,345,491.23 | 102,345,491.23 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 11.82%。

### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |

其他说明：

### 15、开发支出

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
| 一站通 | 272,985.24 | 107,291.12 |  |  | 380,276.36 |  |  |  |
| 财务管家独 | 115,148.00 | 2,191,239.72 |  |  |  |  |  | 2,306,387.72 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 立平台项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 智慧企业孵 化云平台小 计 | 32,020,356.5  5 | 27,697,190.1  3 |  |  | 10,510,984.6  5 |  |  | 49,206,562.0  3 |
| 专家问诊平 台 |  | 1,204,113.10 |  |  | 1,204,113.10 |  |  |  |
| 合计 | 32,408,489.7  9 | 31,199,834.0  7 |  |  | 12,095,374.1  1 |  |  | 51,512,949.7  5 |

其他说明 公司通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，且预计带来稳定的经济利用流入或使用，进入开发阶段。

### 16、商誉

### （1）商誉账面原值

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 |  | 本期增加 | | 本期减少 | |  |
| 期初余额 |  |  |  | 企业合并减少 | 期末余额 |
| 企业合并形成的 | 处置 |
|  |  |
| 神州易桥(北京) 财税科技有限公 司 | 896,902,084.81 |  |  |  |  | 896,902,084.81 |
| 无锡易真企业管 理有限公司 | 22,771,074.80 |  |  |  |  | 22,771,074.80 |
| 无锡易广企业管 理有限公司 | 21,103,741.25 |  |  |  |  | 21,103,741.25 |
| 宁波神州开元会 计服务有限公司 | 252,462,141.81 |  |  |  |  | 252,462,141.81 |
| 霍尔果斯易桥快 马企业管理咨询 有限公司所属单 位：注 1 | 459,054,134.43 |  |  |  | 130,142,895.49 | 328,911,238.94 |
| 霍尔果斯快马财 税管理服务有限 公司所属单位： 注 2 |  | 2,448,915,139.16 |  |  | 1,121,571,919.94 | 1,327,343,219.22 |
| 合计 | 1,652,293,177.10 | 2,448,915,139.16 |  |  | 1,251,714,815.43 | 2,849,493,500.83 |

### （2）商誉减值准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息 注1：本年度根据霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司、霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）与终

端资产原股东签署的《终止合作协议》，本年度处置子公司9家，其中2家由于诉讼丧失控制权。期末剩余商誉为25家子公司

商誉。

注2：本年度本公司因合并霍尔果斯快马财税管理服务有限公司形成商誉24.49亿元。本报告期末，根据霍尔果斯快马 财税管理服务有限公司、霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）与终端资产原股东签署的《终止合作协议》，本 年度处置50家，其中3家因涉诉等原因丧失控制权。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

①截止2018年12月31日，依据沪众评报（2019）第0184号《拟进行商誉减值测试涉及的无锡易真企业管理有限公司商 誉相关资产组可回收价值资产评估报告》，无锡真企业管理有限公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来 现金流量基于管理层所做出的未来盈利预测确定，并采用16.19%的折现率。收益期的确定采用永续年期，其中2019年至2023 年根据资产组的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，2024年起为永续经营，假设资产组将保持稳定的盈利水平。经 上海众华评估事务所有限公司以商誉减值测试为目的评估后，认定截至2018年12月31日商誉未发生减值。

②截止2018年12月31日，依据沪众评报（2019）第0183号《拟进行商誉减值测试涉及的无锡易广企业管理有限公司商 誉相关资产组可回收价值资产评估报告》，无锡易广企业管理有限公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未 来现金流量基于管理层所做出的未来盈利预测确定，并采用16.19%的折现率。收益期的确定采用永续年期，其中2019年至 2023年根据资产组的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，2024年起为永续经营，假设资产组将保持稳定的盈利水平。 经上海众华评估事务所有限公司以商誉减值测试为目的评估后，认定截至2018年12月31日商誉未发生减值。

③截止2018年12月31日，依据沪众评报（2019）第0182号《拟进行商誉减值测试涉及的宁波神州开元会计服务有限公 司商誉相关资产组可回收价值资产评估报告》，宁波神州开元会计服务有限公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值 确定，未来现金流量基于管理层所做出的未来盈利预测确定，并采用15.96%的折现率。收益期的确定采用永续年期，其中 2019年至2023年根据资产组的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，2024年起为永续经营，假设资产组将保持稳定的 盈利水平。经上海众华评估事务所有限公司以商誉减值测试为目的评估后，认定截至2018年12月31日商誉未发生减值。

④截止2018年12月31日，根据沪众评报（2019）第0187号《拟进行商誉减值测试涉及的霍尔果斯易桥快马企业管理咨 询有限公司商誉相关资产组可回收价值资产评估报告》。收购终端资产业务所涉及的资产组为25家子公司，可收回金额按照 预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层所做出的未来盈利预测确定，并采用16.19%的折现率。收益期的 确定采用永续年期，其中2019年至2023年根据资产组的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，2024年起为永续经营， 假设资产组将保持稳定的盈利水平。经上海众华评估事务所有限公司以商誉减值测试为目的评估后，认定截至2018年12月31 日商誉未发生减值。

⑤截止2018年12月31日，依据沪众评报（2019）第0169号《涉及的神州易桥（北京）财税科技有限公司商誉相关资产 组可回收价值资产评估报告》，收购终端资产业务所涉及的资产组为11家子公司，可收回金额按照预计未来现金流量的现值 确定，未来现金流量基于管理层所做出的未来盈利预测确定，并采用14.28%的折现率。收益期的确定采用永续年期，其中 2019年至2023年根据资产组的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，2024年起为永续经营，假设资产组将保持稳定的 盈利水平。经上海众华评估事务所有限公司以商誉减值测试为目的评估后，认定截至2018年12月31日商誉未发生减值。

○6截止2018年12月31日，根据沪众评报（2019）第0188号《拟进行商誉减值测试涉及的霍尔果斯快马财税管理服务有 限公司商誉相关资产组可回收价值资产评估报告》，收购终端资产业务所涉及的资产组为56家子公司，可收回金额按照预计 未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层所做出的未来盈利预测确定，并采用14.20%的折现率。收益期的确定 采用永续年期，其中2019年至2023年根据资产组的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，2024年起为永续经营，假设

资产组将保持稳定的盈利水平。经上海众华评估事务所有限公司以商誉减值测试为目的评估后，认定截至2018年12月31日商 誉未发生减值。

商誉减值测试的影响 其他说明

### 17、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 办公室装修 | 5,428,071.44 | 1,863,284.57 | 3,764,618.77 | 1,249,208.84 | 2,277,528.40 |
| 平台运维费 | 118,916.65 | 1,852,574.78 | 426,468.51 | 622,868.97 | 922,153.95 |
| 软件使用费 | 256,666.62 | 363,456.62 | 291,986.69 | 140,919.93 | 187,216.62 |
| 房租 |  | 93,887.00 | 83,615.00 |  | 10,272.00 |
| 合计 | 5,803,654.71 | 4,173,202.97 | 4,566,688.97 | 2,012,997.74 | 3,397,170.97 |

其他说明

### 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 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 | 16,296,250.43 | 1,207,412.32 | 6,994,322.98 | 1,341,285.81 |
| 合计 | 16,296,250.43 | 1,207,412.32 | 6,994,322.98 | 1,341,285.81 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|  |
| 非同一控制企业合并资 产评估增值 | 3,472,103.73 | 520,815.56 | 5,328,782.13 | 799,317.32 |
| 可供出售金融资产公允 价值变动 |  |  | 9,975,698.52 | 2,493,924.63 |
| 确认联营企业税前利润 投资收益形成的递延税 费 | 18,863,789.46 | 2,842,703.19 | 12,400,919.87 | 1,860,137.98 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 22,335,893.19 | 3,363,518.75 | 27,705,400.52 | 5,153,379.93 |

### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
| 项目 |
|  |
| 递延所得税资产 |  | 1,207,412.32 |  | 1,341,285.81 |
| 递延所得税负债 |  | 3,363,518.75 |  | 5,153,379.93 |

### （4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 | 8,856,957.39 | 15,096,505.84 |
| 可抵扣亏损 | 176,548,676.95 | 272,149,887.80 |
| 合计 | 185,405,634.34 | 287,246,393.64 |

### （5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2018 年 |  | 632,056.64 |  |
| 2019 年 | 418,357.67 | 7,335,915.61 |  |
| 2020 年 | 250,492.41 | 33,703,495.36 |  |
| 2021 年 | 2,568,337.06 | 40,257,074.45 |  |
| 2022 年 | 97,282,577.74 | 190,221,345.74 |  |
| 2023 年 | 76,028,912.07 |  |  |
| 合计 | 176,548,676.95 | 272,149,887.80 | -- |

其他说明：

### 19、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 20、短期借款

### （1）短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

短期借款分类的说明：

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |

其他说明：

### 21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 22、应付票据及应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付账款 | 14,792,638.52 | 58,156,717.86 |
| 合计 | 14,792,638.52 | 58,156,717.86 |

### （1）应付票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### （2）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年以内 | 12,056,885.45 | 56,127,905.09 |
| 一年以上 | 2,735,753.07 | 2,028,812.77 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 14,792,638.52 | 58,156,717.86 |

### （3）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 1 | 2,334,900.99 | 未结算支付 |
| 合计 | 2,334,900.99 | -- |

其他说明：

### 23、预收款项

### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内 | 105,196,405.53 | 86,880,546.79 |
| 1 年以上 | 4,243,008.14 | 1,460,711.94 |
| 合计 | 109,439,413.67 | 88,341,258.73 |

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 1 | 98,000.00 | 服务尚未提供完毕 |
| 2 | 86,540.00 | 服务尚未提供完毕 |
| 合计 | 184,540.00 | -- |

### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明：

### 24、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、短期薪酬 | 12,308,933.97 | 420,163,867.52 | 414,820,682.58 | 17,652,118.91 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 656,347.31 | 12,086,940.39 | 11,795,408.84 | 947,878.86 |
| 三、辞退福利 |  | 7,603,827.22 | 7,531,327.22 | 72,500.00 |
| 合计 | 12,965,281.28 | 439,854,635.13 | 434,147,418.64 | 18,672,497.77 |

### （2）短期薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 12,232,895.99 | 399,377,809.76 | 394,302,443.55 | 17,308,262.20 |
| 2、职工福利费 | 3,660.00 | 7,761,625.85 | 7,677,622.64 | 87,663.21 |
| 3、社会保险费 | 45,480.59 | 8,419,641.47 | 8,262,866.96 | 202,255.10 |
| 其中：医疗保险费 | 35,779.58 | 7,255,873.26 | 7,116,046.48 | 175,606.36 |
| 工伤保险费 | 6,692.00 | 615,814.47 | 613,551.52 | 8,954.95 |
| 生育保险费 | 3,009.01 | 547,953.74 | 533,268.96 | 17,693.79 |
| 4、住房公积金 | -519.41 | 4,394,672.40 | 4,384,754.50 | 9,398.49 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 27,416.80 | 210,118.04 | 192,994.93 | 44,539.91 |
| 合计 | 12,308,933.97 | 420,163,867.52 | 414,820,682.58 | 17,652,118.91 |

### （3）设定提存计划列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 66,866.57 | 11,530,056.79 | 11,247,266.42 | 349,656.94 |
| 2、失业保险费 | 589,480.74 | 553,493.24 | 544,752.06 | 598,221.92 |
| 3、企业年金缴费 |  | 3,390.36 | 3,390.36 |  |
| 合计 | 656,347.31 | 12,086,940.39 | 11,795,408.84 | 947,878.86 |

其他说明：

### 25、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 11,138,678.96 | 8,004,002.53 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 企业所得税 | 17,785,719.54 | 5,190,144.03 |
| 个人所得税 | 2,871,833.11 | 593,304.75 |
| 城市维护建设税 | 774,811.52 | 628,868.01 |
| 教育费附加 | 542,668.29 | 391,021.83 |
| 印花税 | 1,106,971.12 | 323,198.69 |
| 防洪费 |  | 2,725.42 |
| 代扣代缴税金 |  | 948,625.34 |
| 应交其他税费 | 56,279.15 | 6.00 |
| 契税 |  | 1,965,405.91 |
| 房产税及土地使用税 | 172,985.26 |  |
| 合计 | 34,449,946.95 | 18,047,302.51 |

其他说明：

### 26、其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 | 378,900.11 | 378,900.26 |
| 其他应付款 | 91,104,282.55 | 248,620,235.18 |
| 合计 | 91,483,182.66 | 248,999,135.44 |

### （1）应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他借款应付利息 | 378,900.11 | 378,900.26 |
| 合计 | 378,900.11 | 378,900.26 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |

其他说明：

### （2）应付股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### （3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内 | 26,274,685.36 | 247,577,805.18 |
| 1 年以上 | 64,829,597.19 | 1,042,430.00 |
| 合计 | 91,104,282.55 | 248,620,235.18 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 应付股权款 | 42,361,469.76 | 按协议付款 |
| 应付股权款 | 12,511,552.69 | 按协议付款 |
| 应付社保金 | 210,022.85 | 尚未结算 |
| 清收费用 | 178,326.16 | 尚未结算 |
| 保证金 | 40,000.00 | 未到期保证金 |
| 合计 | 55,301,371.46 | -- |

其他说明

### 27、持有待售负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 28、一年内到期的非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的长期借款 | 16,517,289.83 | 13,117,289.83 |
| 1 年以内到期的股权支付价款 | 376,655,603.81 | 169,788,754.75 |
| 合计 | 393,172,893.64 | 182,906,044.58 |

其他说明：

（1）本公司一年内到期的非流动负债为向西宁市财政局取得的信用借款，划分为一年内到期的长期借款。

（2）根据与陈颖、陈勇、谢鹏签订的《股权转让协议》，约定广州网融信息技术有限公司2018年度审计报告出具并 确认2018年度承诺扣非归母净利润完成后，向上述股权转让人支付股权转让价款14,616,000.00元，故将其调整至一年内到期 的非流动负债。

（3）根据与隆化县优创企业管理咨询中心（有限合伙）签订的《股权转让协议》，约定在宁波神州开元会计服务有 限公司2018年度审计报告出具，并确认2018年度承诺扣非净利润完成后，支付股权转让价款8,827,377.17元，故将其调整至 一年内到期的非流动负债。

（4）根据与聂静签订的《股权转让协议》，约定在无锡易广企业管理有限公司2018年度审定报表出具，并确认2018 年度承诺扣非净利润完成后，支付股权转让价款4,264,000.00元，故将其调整至一年内到期的非流动负债。

（5）根据与杨佩剑、聂静签订的《股权转让协议》，约定在无锡易真企业管理有限公司2018年度审定报表出具，并 确认2018年度承诺扣非净利润完成后，支付股权转让价款4,120,000.00元，故将其调整至一年内到期的非流动负债。

（6）根据本公司之孙公司易桥快马公司与所属合资公司签订的《股权转让协议》，约定在上述公司完成承诺的扣非 净利润后，支付股权转让价款82,390,450.00元，故将其调整至一年内到期的非流动负债。

（7）根据本公司之子公司快马财税公司与所属合资公司签订的《股权转让协议》，约定在上述公司完成承诺的扣非 净利润后，支付股权转让价款262,437,776.64元，故将其调整至一年内到期的非流动负债。

（8）公司本年度向中国银行股份有限公司西宁市城西支行取得10年期抵押借款34,000,000.00元，还款方式为按月等额 本息还款，故将于2019年到期的3,400,000.00元调整至一年内到期的非流动负债。

### 29、其他流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊 销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |

其他说明：

### 30、长期借款

### （1）长期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 抵押借款 | 32,380,225.14 |  |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、  33） | -3,400,000.00 |  |
| 合计 | 28,980,225.14 |  |

长期借款分类的说明： 其他说明，包括利率区间：

### 31、应付债券

### （1）应付债券

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明 其他说明

### 32、长期应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### （2）专项应付款

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |

其他说明：

### 33、长期应付职工薪酬

### （1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

计划资产：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明： 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

### 34、预计负债

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 35、递延收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补 助金额 | 本期计入营 业外收入金 额 | 本期计入其 他收益金额 | 本期冲减成 本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |

其他说明：

### 36、其他非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付股权价款注① | 617,014,727.14 | 286,709,200.00 |
| 应付业绩奖励注② | 16,933,771.48 | 8,064,024.77 |
| 合计 | 633,948,498.62 | 294,773,224.77 |

其他说明： 注1、系根据与各方签订的《股权转让协议》约定将在以后期间支付的股权转让价款；

注2、系根据与各方签订的《盈利补偿协议》约定各单位完成承诺利润后计算的应付业绩奖励款。

### 37、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本次变动增减（+、—） | | | | |  |
|  | 期初余额 | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
|  |  |  |
| 股份总数 | 765,799,353.00 |  |  |  |  |  | 765,799,353.00 |

其他说明：

### 38、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据： 其他说明：

### 39、资本公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 2,073,111,762.41 |  | 52,454,658.10 | 2,020,657,104.31 |
| 其他资本公积 | 14,648,283.46 | 5,125,945.28 |  | 19,774,228.74 |
| 合计 | 2,087,760,045.87 | 5,125,945.28 | 52,454,658.10 | 2,040,431,333.05 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1、本期增加为本年度公司根据股票期权激励计划确认的股份支付费用。 注2、本期减少为公司之子公司易桥财税科技进一步收购控股子公司宁波神州开元会计服务有限公司20%少数股东权

益，按照支付股权转让价款90,000,000.00元与收购20%股权应享有的公允价值差额76,332,569.81元在合并报表层面冲减资本 公积；同时，公司本期进一步收购子公司企业管家控股子公司易桥快马公司 25%少数股东权益，支付股权转让价款 100,000,000.00元，与收购25%股权应享有的公允价值差额23,877,911.71元在合并报表层面增加资本公积。

### 40、库存股

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 41、其他综合收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期发生额 | | | | |  |
| 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 |  |  | 税后归属 于少数股 东 |
| 项目 | 期初余额 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 期末余额 |
|  |  |  |
|  |  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收 益 | 7,481,773.91 |  | 9,975,698.54 | -2,493,924.  63 | -7,481,773.  91 |  |  |
| 可供出售金融资产公允价值 变动损益 | 7,481,773.91 |  | 9,975,698.54 | -2,493,924.  63 | -7,481,773.  91 |  |  |
|  | 7,481,773.91 |  | 9,975,698.54 | -2,493,924.  63 | -7,481,773.  91 |  |  |
| 其他综合收益合计 |
|  |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 42、专项储备

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 43、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 28,016,004.53 |  |  | 28,016,004.53 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 28,016,004.53 |  |  | 28,016,004.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 44、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | -143,597,876.20 | -205,561,190.76 |
| 调整后期初未分配利润 | -143,597,876.20 | -205,561,190.76 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 93,282,489.53 | 64,215,586.67 |
| 其他 | -2,786.65 | -2,252,272.11 |
| 期末未分配利润 | -50,318,173.32 | -143,597,876.20 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 45、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 732,603,420.49 | 428,186,591.81 | 502,032,671.72 | 301,885,294.50 |
| 其他业务 | 2,536,574.51 | 2,150,207.91 | 13,901,813.03 | 12,919,551.67 |
| 合计 | 735,139,995.00 | 430,336,799.72 | 515,934,484.75 | 314,804,846.17 |

### 46、税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 2,275,469.48 | 1,572,502.84 |
| 教育费附加 | 1,605,221.43 | 1,116,543.91 |
| 房产税 | 656,202.33 | 1,869,148.79 |
| 土地使用税 | 9,613.40 | 622,211.28 |
| 车船使用税 | 43,100.06 | 32,486.00 |
| 印花税 | 786,119.82 | 988,262.25 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 价格调节基金 |  | 56,056.57 |
| 河道管理费 |  | 5,194.63 |
| 防洪保安费\水利建设基金 |  | 16,259.02 |
| 残保金等 | 164,756.76 | 113,111.56 |
| 合计 | 5,540,483.28 | 6,391,776.85 |

其他说明：

### 47、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 17,238,936.43 | 46,532,014.67 |
| 业务招待费 | 1,121,879.06 | 2,278,798.77 |
| 运输费装卸费 |  | 5,917,775.65 |
| 销售服务费 | 21,789,533.06 | 5,294,827.39 |
| 办公费 | 1,693,944.34 | 2,479,660.69 |
| 广告宣传费 | 7,404,152.52 | 83,410,638.46 |
| 差旅费 | 1,486,505.54 | 2,672,440.31 |
| 租赁费 | 2,129,755.56 | 1,494,182.59 |
| 累计折旧和摊销 | 732,789.94 | 861,630.27 |
| 其他 | 931,210.32 | 900,898.17 |
| 合计 | 54,528,706.77 | 151,842,866.97 |

其他说明：

### 48、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 29,877,911.75 | 29,056,748.33 |
| 机物料消耗 |  | 164,273.76 |
| 办公费 | 9,684,652.06 | 11,022,408.16 |
| 汽车费用 | 3,192,874.61 | 3,170,106.48 |
| 累计折旧及摊销 | 19,764,129.55 | 18,774,190.30 |
| 会议费 | 3,196,780.00 | 2,526,442.93 |
| 物业费 | 3,410,478.37 | 14,164,327.97 |
| 中介服务费 | 6,917,633.64 | 8,511,309.75 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业务招待费 | 3,904,289.92 | 2,496,742.20 |
| 差旅费 | 2,469,765.31 | 2,200,179.54 |
| 安保费用 | 108,000.00 | 809,749.31 |
| 重组费用 | 10,840,140.81 | 3,232,096.25 |
| 修理费用 | 17,674.76 | 56,880.98 |
| 补偿金 | 7,603,827.22 | 5,606,144.02 |
| 委托管理费 | 2,605,047.19 | 22,763,587.59 |
| 诉讼费 | 123,347.92 | 339,453.78 |
| 证券事务费 | 1,513,086.53 | 1,196,942.63 |
| 规费 | 227,511.71 | 633,684.60 |
| 培训费 | 369,822.26 | 967,971.00 |
| 其他费用 | 13,073,198.48 | 29,185,685.81 |
| 租赁费用 | 7,589,140.18 |  |
| 技术服务费 | 687,901.63 |  |
| 股份支付 | 5,238,700.00 |  |
| 合计 | 132,415,913.90 | 156,878,925.39 |

其他说明：

### 49、研发费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 667,925.12 | 12,699,750.99 |
| 办公费用 | 7,142.86 | 181,322.72 |
| 差旅费用 | 11,182.50 | 174,334.20 |
| 中介费用 | 675.00 | 17,124.00 |
| 租赁费用 | 30,993.71 | 332,544.15 |
| 设施费用 | 7,407.41 | 49,483.99 |
| 折旧摊销 | 1,115.66 | 84,089.66 |
| 其他 | 980.70 | 21,116.50 |
| 外包服务费 |  | 2,086,997.00 |
| 合计 | 727,422.96 | 15,646,763.21 |

其他说明：

### 50、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 2,196,308.03 | 726,098.45 |
| 减：利息收入 | 1,702,917.67 | 4,449,816.53 |
| 汇兑损益 |  | 76,153.24 |
| 其他 | 383,302.50 | 235,440.80 |
| 合计 | 876,692.86 | -3,412,124.04 |

其他说明：

### 51、资产减值损失

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 3,374,397.07 | 9,113,948.11 |
| 二、存货跌价损失 |  | 2,064,730.49 |
| 合计 | 3,374,397.07 | 11,178,678.60 |

其他说明：

### 52、其他收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收工信委高新企业奖励 |  | 1,100,000.00 |
| 18000 吨/日废水减排回用项目 |  | 1,785,717.36 |
| 社保补贴 | 508,140.00 | 419,590.38 |
| 减免税款 | 463,024.44 | 209,811.66 |
| 中介服务奖励补贴 | 3,133,800.00 |  |
| 合计 | 4,104,964.44 | 3,515,119.40 |

### 53、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 56,845,976.34 | 65,438,329.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,383,338.04 | 38,733,519.50 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |  | 620,689.50 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 12,498,373.09 | 110,272,632.38 |
| 理财收益 | 3,854,317.38 | 4,973,960.26 |
| 购买日之前持有的股权按照公允价值重新 计量产生的利得 | 35,592,646.95 |  |
| 合计 | 110,174,651.80 | 220,039,131.16 |

其他说明：

### 54、公允价值变动收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |

其他说明：

### 55、资产处置收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置损失或者收益 | -539,891.94 | -84,027.62 |

### 56、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 其他 | 1,279,738.84 | 724,116.74 | 1,279,738.84 |
| 业绩补偿款 | 22,833,719.48 | 1,353,845.25 | 22,833,719.48 |
| 非流动资产毁损报废利得 |  | 2,873.49 |  |
| 合计 | 24,113,458.32 | 39,155,889.22 | 24,113,458.32 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |

其他说明：

### 57、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 对外捐赠 | 186,200.00 | 3,000,000.00 | 186,200.00 |
| 罚没支出 | 111,064.19 | 3,528.00 | 111,064.19 |
| 赔款 | 5,000.00 | 98,418.41 | 5,000.00 |
| 业绩补偿 | 9,828,991.06 | 7,943,590.01 | 9,828,991.06 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 19,593.61 | 7,631,454.02 | 19,593.61 |
| 其他 | 2,328,285.74 | 1,058,873.62 | 2,328,285.74 |
| 处置长期资产损失（注） | 79,397,756.31 |  | 79,397,756.31 |
| 合计 | 91,876,890.91 | 19,735,864.06 | 91,876,890.91 |

其他说明：

注：本报告期公司子公司快马财税和孙公司易桥快马、霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）与终端资产 原股东签署《终止合作协议》，处置终端资产设立的分公司分别形成资产处置损失71,325,917.20元和8,071,839.11元。

### 58、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 42,846,904.12 | 18,200,430.01 |
| 递延所得税费用 | -579,714.96 | 9,700,706.40 |
| 合计 | 42,267,189.16 | 27,901,136.41 |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 153,315,870.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 38,328,967.54 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -6,227,299.15 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 3,047,560.16 |
| 非应税收入的影响 | -35,625,989.76 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 24,001,855.92 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -54,233.75 |
| 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 | 18,796,328.20 |
| 所得税费用 | 42,267,189.16 |

其他说明

### 59、其他综合收益

详见附注。

### 60、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 银行利息收入 | 1,702,917.67 | 4,449,816.53 |
| 补贴收入 | 3,714,626.24 | 1,519,590.38 |
| 罚款收入 |  | 14,476.80 |
| 赔款 | 1,128.98 | 5,263.16 |
| 收单位往来款 | 27,716,419.83 | 15,169,003.21 |
| 收到职工返还款 | 2,565,870.31 | 1,981,748.02 |
| 收税务返还个人所得税手续费及其他 | 17,791.23 | 273,195.38 |
| 收到上年度多交的所得税 | 154,993.18 | 22,816.37 |
| 其他 | 109,836.17 | 287,789.54 |
| 收服务商保证金及其他押金 | 1,942,935.80 |  |
| 合计 | 37,926,519.41 | 23,723,699.39 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 付现销售费用、管理费用金额 | 109,218,979.81 | 175,377,187.31 |
| 房租及押金 | 3,278,485.11 | 15,622,756.00 |
| 预付费用 | 13,197,485.06 | 10,165,323.19 |
| 罚款、赔偿及滞纳金支出 | 131,483.28 | 101,946.41 |
| 垫付合伙企业往来款 | 8,407,074.66 | 1,944,533.51 |
| 代收代付款项 | 7,387,952.36 | 498,824.48 |
| 捐赠支出 | 186,200.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 141,807,660.28 | 206,710,570.90 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 赎回理财产品收到的现金 | 346,169,517.18 | 744,000,000.00 |
| 合计 | 346,169,517.18 | 744,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 购买理财产品支付的现金 | 188,326,200.00 | 838,000,000.00 |
| 处置长期资产收回的现金负数 | 93,274,006.05 |  |
| 账户冻结 | 13,549,771.56 |  |
| 合计 | 295,149,977.61 | 838,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收湖北宜景常弘科技有限公司代付青海 明胶有限责任公司欠款 |  | 99,388,768.52 |
| 收深圳树泰科技有限公司代到付青海明 诺胶囊有限公司欠款 |  | 24,668,900.94 |
| 收湖北盛木科技有限公司代付柳州市宏 升胶原蛋白肠衣有限公司欠款 |  | 9,853,102.06 |
| 收深圳德木实业有限公司代付广东明洋 明胶有限责任公司欠款 |  | 19,853,201.52 |
| 收回河南焦作金箭实业有限公司资金占 用款 |  | 6,737,413.55 |
| 收股权退还款 | 112,993,252.36 |  |
| 合计 | 112,993,252.36 | 160,501,386.59 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 孙公司注销向少数股东支付的现金 | 350,289.57 | 175,333.88 |
| 支付杭州顺利办企业管理咨询有限公司 往来款 |  | 1,500,000.00 |
| 广东明洋明胶有限责任公司支付深圳德 木实业有限公司欠款 |  | 8,200,000.00 |
| 非同一控制下跨期支付的收购款 | 292,833,471.53 | 12,252,000.00 |
| 支付股权激励证券公司登记费 | 119,520.00 |  |
| 进一步收购少数股东权益支付的股权价 款 | 190,000,000.00 |  |
| 合计 | 483,303,281.10 | 22,127,333.88 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 61、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 111,048,680.99 | 77,591,863.29 |
| 加：资产减值准备 | 3,374,397.07 | 11,178,678.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 9,275,480.20 | 34,775,072.94 |
| 无形资产摊销 | 12,537,569.41 | 8,675,651.61 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,087,927.72 | 3,787,129.93 |
| 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） | 79,937,648.25 | 84,027.62 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 19,593.61 | 7,628,580.53 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 2,196,308.03 | 725,065.05 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -110,174,651.80 | -220,039,131.16 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列 | ） 133,873.49 | 8,115,073.93 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列 | ） 704,063.45 | 1,585,632.47 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 852,973.43 | 476,365.79 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列） | -627,869,881.87 | -37,276,730.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列） | 567,750,979.77 | 71,781,772.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 53,874,961.75 | -30,910,947.64 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动： |  |  |
| -- | -- |
|  |  |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 335,182,697.43 | 960,429,437.86 |
| 减：现金的期初余额 | 960,429,437.86 | 999,320,276.53 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -625,246,740.43 | -38,890,838.67 |

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 487,800,000.00 |
| 其中： | -- |
| 淄博易侨鲁信财税服务咨询有限公司 | 7,800,000.00 |
| 其中：霍尔果斯快马财税管理服务有限公司 | 480,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 184,744,841.11 |
| 其中： | -- |
| 其中：淄博易侨鲁信财税服务咨询有限公司 |  |
| 其中：霍尔果斯快马财税管理服务有限公司 | 184,744,841.11 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 303,055,158.89 |

其他说明：

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 93,274,006.05 |
| 其中： | -- |
| 神州易桥（北京）财税科技有限公司子公司 | 9,213,167.37 |
| 企业管家（北京）科技服务有限公司子公司所属单位 | 11,011,653.79 |

|  |  |
| --- | --- |
| 霍尔果斯快马财税管理服务有限公司所属子公司 | 73,049,184.89 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | -93,274,006.05 |

其他说明：

### （4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 335,182,697.43 | 960,429,437.86 |
| 其中：库存现金 | 1,445,750.31 | 808,455.23 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 333,736,947.12 | 959,620,982.63 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 335,182,697.43 | 960,429,437.86 |
| 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 | 13,549,771.57 |  |

其他说明：

**62、所有者权益变动表项目注释** 说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项： **63、所有权或使用权受到限制的资产**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 13,549,771.57 | 涉诉冻结 |
| 固定资产 | 13,011,657.43 | 取得抵押借款 |
| 投资性房地产 | 52,582,320.80 | 取得抵押借款 |
| 合计 | 79,143,749.80 | -- |

其他说明：

### 64、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| 社保补助 | 508,140.00 | 其他收益 | 508,140.00 |
| 中介服务奖励补贴 | 3,133,800.00 | 其他收益 | 3,133,800.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 3,641,940.00 |  | 3,641,940.00 |

### （2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用 其他说明：

**65、其他** **八、合并范围的变更** **1、非同一控制下企业合并**

### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方 的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
| 霍尔果斯快 马财税管理 服务有限公 司 | 2018 年 06 月  28 日 | 750,000,000.  00 | 70.59% | 非同一控制 下企业合并 | 2018 年 06 月  28 日 | 控制权取得 | 191,156,028.  17 | 777,245.75 |

其他说明：

分步实现企业合并且在本年取得控制权的情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 取得股权时点 | 取得成本 | 取得比例（%） | 取得方式 |
| 2017年6月30日 | 250,000,000.00 | 29.41 | 增资 |
| 2018年2月2日 | 150,000,000.00 | 10.59 | 增资 |
| 2018年6月28日 | 600,000,000.00 | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |

### （2）合并成本及商誉

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 合并成本 | 霍尔果斯快马财税管理服务有限公司 |
| --现金 | 180,000,000.00 |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 512,068,981.46 |
| --其他 | 420,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 1,112,068,981.46 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | -1,336,846,157.70 |

|  |  |
| --- | --- |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额 | 2,448,915,139.16 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产收购预案的议案》及重大资产购买报告书，公司与 霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，约定以现金6亿元购买霍尔果斯快马财税管理服务有 限公司60%股权，上述股权交割事项已于2018年6月28日完成，至此本公司直接及间接持有其100%股权并纳入财务报表合并 范围。

本年度公司已实际支付股权价款1.8亿元，剩余4.2亿元根据签订的《<终止合作协议>之补充协议》约定以债务抵顶方 式偿付完毕。

大额商誉形成的主要原因： 其他说明：

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 霍尔果斯快马财税管理服务有限公司 | |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 184,260,954.60 | 184,260,954.60 |
| 应收款项 | 333,611,399.24 | 333,611,399.24 |
| 存货 | 93,804.58 | 93,804.58 |
| 固定资产 | 5,701,382.61 | 5,701,382.61 |
| 无形资产 | 91,347.16 | 91,347.16 |
| 其他流动资产 | 53,176,224.59 | 53,176,224.59 |
| 长期股权投资 | 82,203,993.61 | 82,203,993.61 |
| 长期待摊费用 | 3,258,626.70 | 3,258,626.70 |
| 应付款项 | 278,094,466.98 | 278,094,466.98 |
| 其他非流动负债 | 1,688,467,934.74 | 1,688,467,934.74 |
| 其他 | 130,128.99 | 130,128.99 |
| 净资产 | -1,304,294,797.62 | -1,304,294,797.62 |
| 减：少数股东权益 | 32,551,360.08 | 32,551,360.08 |
| 取得的净资产 | -1,336,846,157.70 | -1,336,846,157.70 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法： 企业合并中承担的被购买方的或有负债： 其他说明：

### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名称 | 购买日之前原持有 股权在购买日的账 面价值 | 购买日之前原持有 股权在购买日的公 允价值 | 购买日之前原持有 股权按照公允价值 重新计量产生的利 得或损失 | 购买日之前原持有 股权在购买日的公 允价值的确定方法 及主要假设 | 购买日之前与原持 有股权相关的其他 综合收益转入投资 收益的金额 |
| 霍尔果斯快马财税 管理服务有限公司 | 476,476,334.51 | 512,068,981.46 | 35,592,646.95 | 账面净资产 |  |

其他说明：

### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### （6）其他说明

### 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被合并方名 称 | 企业合并中 取得的权益 比例 | 构成同一控 制下企业合 并的依据 | 合并日 | 合并日的确 定依据 | 合并当期期 初至合并日 被合并方的 收入 | 合并当期期 初至合并日 被合并方的 净利润 | 比较期间被 合并方的收 入 | 比较期间被 合并方的净 利润 |

其他说明：

### （2）合并成本

单位： 元

合并成本

或有对价及其变动的说明： 其他说明：

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

合并日

上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益 性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 股权处 置价款 | | 股权处 置比例 | 股权处 置方式 | 丧失控 制权的 时点 | 丧失控 制权时 点的确 定依据 | 处置价 款与处 置投资 对应的 合并财 务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值 | 按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失 | 丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设 | 与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额 |
| 企业管 家（北 京）科技 服务有 限公司 子公司 处置所 属单位  （注 1） | 132,909,  868.57 | | 100.00% | 出售 | 2018 年  12 月 31  日 | 控制权 已转移 | -5,747,4  82.63 |  |  |  |  |  |  |
| 霍尔果 斯快马 财税管 理服务 有限公 司处置 所属单 位（注 2 |  | 1,210,49  3,733.04 | 100.00% | 出售 | 2018 年  12 月 31  日 | 控制权 已转移 | 45,920,7  34.83 |  |  |  |  |  |  |
| 神州易 桥（北 | 2,150,00  0.00 | | 100.00% | 转让、注 销 | 2018 年  12 月 31 | 控制权 已转移 | -119,300  .80 |  |  |  |  |  |  |

（北京）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 京）财税 科技有 限公司 处置子 公司 |  |  |  | 日 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,345,55  3,601.61 |  |  |  |  | 40,053,9  51.40 |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

注1本年度根据易桥快马公司、霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）与终端资产原股东签署的《终止合 作协议》，本年度处置子公司9家。

注2：本年度公司合并霍尔果斯快马财税管理服务有限公司，购买日霍尔果斯快马财税管理服务有限公司终端资产106 家，根据霍尔果斯快马财税管理服务有限公司、霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）与终端资产原股东签署的

《终止合作协议》，本年度处置子公司50家，按照重新计算分配的各资产组商誉金额，本年度处置50家子公司形成处置收益。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

**6、其他** **九、在其他主体中的权益** **1、在子公司中的权益**

### （1）企业集团的构成

（北京）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 青海宁达创业投 资有限责任公司 | 西宁市 | 西宁市 | 投资 | 51.00% |  | 通过设立或投资 等方式 |
| 神州易桥 财税科技有限公 司 | 北京市 | 北京市 | 服务业 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 企业管家 科技信息服务有 限公司 | 北京市 | 北京市 | 服务业 | 99.86% | 0.14% | 通过设立或投资 等方式 |
| 北京办饭餐饮服 务有限公司 | 北京市 | 北京市 | 餐饮服务 | 100.00% |  | 通过设立或投资 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 霍尔果斯快马财 税管理服务有限 公司 | 新疆霍尔果斯 | 新疆霍尔果斯 | 服务业 | 60.00% | 40.00% | 非同一控制下企 业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明： 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据： 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据： 其他说明：

### （2）重要的非全资子公司

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 损益 | 本期向少数股东宣告分 派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
| 青海宁达创业投资有限 责任公司 | 49.00% | -698,575.78 |  | 30,924,038.81 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明： 其他说明：

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 |
| 青海宁 达创业 投资有 限责任 公司 | 28,245,1  84.28 | 37,200,0  00.00 | 65,445,1  84.28 | 2,334,90  0.99 |  | 2,334,90  0.99 | 30,525,3  37.66 | 37,200,0  00.00 | 67,725,3  37.66 | 3,189,38  9.51 |  | 3,189,38  9.51 |

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |
| 青海宁达创 业投资有限 责任公司 |  | -1,425,664.86 | -1,425,664.86 | -1,963,671.86 |  | -1,946,351.80 | -1,946,351.80 | -877,928.81 |

其他说明：

### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、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发生变化的情况说明

本年度本公司之全资子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司进一步收购控股子公司宁波神州开元会计服务有限公 司20%的少数股东权益后，持有宁波神州开元会计服务有限公司股权比例变为80%；

本年度本公司进一步收购易桥快马25%的少数股东权益后，合计持有其100%的股权比例。

### （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

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 宁波神州开元会计服务有限公司公司 | 霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限 公司 |
| --现金 | 90,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 90,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公 司净资产份额 | 13,667,430.19 | 123,877,911.71 |
| 差额 | 76,332,569.81 | -23,877,911.71 |
| 其中：调整资本公积 | -76,332,569.81 | 23,877,911.71 |

其他说明

### 3、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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 吉林省嘉孚化学 工业股份有限公 司 | 吉林 | 吉林 | 工业 | 20.00% |  | 权益法 |
| 河北兴石创业投 资有限公司 | 石家庄 | 石家庄 | 投资 | 31.00% |  | 权益法 |
| 广西海东科技创 | 柳州 | 柳州 | 投资 | 42.00% |  | 权益法 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 业投资有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 广州网融信息技 术有限公司 | 广州 | 广州 | 服务 | 25.00% |  | 权益法 |
| 洛阳蓝宝氟业有 限公司 | 洛阳 | 洛阳 | 工矿业 | 23.08% |  | 权益法 |
| 霍尔果斯神州易 桥股权投资合伙 企业 | 新疆霍尔果斯 | 新疆霍尔果斯 | 投资 | 10.23% |  | 权益法 |
| 霍尔果斯中企易 桥股权投资合伙 企业 | 新疆霍尔果斯 | 新疆霍尔果斯 | 投资 | 7.02% |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

（有限合伙）

（有限合伙）

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据： A、北京财税科技持有霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）10.23%（按照实缴比例计算）的股权具有重大影响 的原因：霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）设有投资决策委员会，投资决策委员会设5名成员，)北京财税科

技委派1人，投资决策委员会作出的决议一人一票，必须经3名及3名以上委员同意方可通过。 B、本公司持有霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业（有限合伙）7.02%（按照实缴比例计算）股权具有重大影响的原因： 霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业（有限合伙）设有投资决策委员会，投资决策委员会设5名成员，本公司委派1人，投资 决策委员会作出的决议一人一票，必须经3名及3名以上委员同意方可通过。

### （2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明

### （3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | | | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | | |
|  | 霍尔果 斯神州 易桥股 权投资 合伙企 业（有限 合伙） | 洛阳蓝 宝氟业 有限公 司 | 霍尔果 斯中企 易桥股 权投资 合伙企 业（有限 合伙） | 广西海 东科技 创业投 资有限 公司 | 吉林省 嘉孚化 学工业 股份有 限公司 | 河北兴 石创业 投资有 限公司 | 广州网 融信息 技术有 限公司 | 霍尔果 斯神州 易桥股 权投资 合伙企 业（有限 合伙） | 广西海 东科技 创业投 资有限 公司 | 吉林省 嘉孚化 学工业 股份有 限公司 | 河北兴 石创业 投资有 限公司 | 广州网 融信息 技术有 限公司 |
|  |
|  |
| 流动资 产 | 659,461,  839.59 | 81,274,6  64.11 | 283,304,  934.95 | 6,820,85  1.71 | 31,341,3  98.85 | 16,497,9  75.82 | 20,960,3  25.69 | 707,218,  202.40 | 31,238,3  98.63 | 31,855,0  47.82 | 19,315,3  45.82 | 17,495,1  17.78 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 非流动 资产 | 162,651,  741.17 | 573,090,  907.31 | 900,209.  72 | 40,249,9  48.00 | 71,652,2  53.83 | 87,799,9  48.00 | 7,223,99  8.02 | 2,468,72  1,408.61 | 19,124,9  48.00 | 74,733,9  71.24 | 85,924,9  49.00 | 6,367,37  0.52 |
| 资产合 计 | 822,113,  580.76 | 654,365,  571.42 | 284,205,  144.67 | 47,070,7  99.71 | 102,993,  652.68 | 104,297,  923.82 | 28,184,3  23.71 | 3,175,93  9,611.01 | 50,363,3  46.63 | 106,589,  019.06 | 105,240,  294.82 | 23,862,4  88.30 |
| 流动负 债 | 350,464,  708.17 | 192,000,  229.78 | 205,781,  325.36 | 560,000.  00 | 69,462,4  20.10 |  | 3,445,24  0.06 | 1,949,85  7,586.04 | 500,015.  00 | 66,905,6  06.73 | -705.27 | 1,989,23  4.89 |
| 非流动 负债 |  | 68,965,2  83.62 |  |  |  |  |  | 377,279,  898.87 |  |  |  |  |
| 负债合 计 | 350,464,  708.17 | 260,965,  513.40 | 205,781,  325.36 | 560,000.  00 | 69,462,4  20.10 |  | 3,445,24  0.06 | 2,327,13  7,484.91 | 500,015.  00 | 66,905,6  06.73 | -705.27 | 1,989,23  4.89 |
| 少数股 东权益 | 16,160,3  81.43 |  | 11,621,7  12.98 |  |  |  | 10,534.2  0 | 218,622,  978.38 |  |  |  |  |
| 归属于 母公司 股东权 益 | 455,488,  491.16 | 393,400,  058.02 | 66,802,1  06.33 | 46,510,7  99.71 | 33,531,2  32.58 | 104,297,  923.82 | 24,728,5  49.45 | 630,179,  147.72 | 49,863,3  31.63 | 39,683,4  12.33 | 105,241,  000.09 | 21,873,2  53.41 |
| 按持股 比例计 算的净 资产份 额 | 36,354,4  99.03 | 90,796,7  33.39 | 4,131,34  7.71 | 19,534,5  35.87 | 6,706,24  6.51 | 32,332,3  56.38 | 6,182,13  7.36 | 31,508,9  57.39 | 20,942,5  99.28 | 7,936,68  2.46 | 32,624,7  10.00 | 5,468,31  3.35 |
| 调整事 项 |  |  |  |  |  |  |  | -1,943,4  21.69 |  |  |  |  |
| --商誉 |  |  |  |  |  |  | 45,531,9  71.29 |  |  |  |  | 45,531,9  71.29 |
| --内部交 易未实 现利润 | -27,226.  42 |  |  |  |  |  |  | -724,260  .28 |  |  |  |  |
| --其他 |  | -60,958,  397.37 |  |  |  |  |  | -1,219,1  61.41 |  |  |  |  |
| 对联营 企业权 益投资 的账面 价值 | 36,327,2  72.61 | 29,838,3  36.01 | 4,131,34  7.71 | 19,534,5  35.87 | 6,706,24  6.51 | 32,332,3  56.38 | 51,714,1  08.65 | 29,565,5  35.70 | 20,942,5  99.28 | 7,936,68  2.46 | 32,624,7  10.00 | 51,000,2  84.64 |
| 营业收 入 | 47,522,4  29.79 | 10,802,5  46.22 | 64,661,9  08.92 |  |  |  | 20,981,1  03.16 | 420,106,  125.75 | 1,000,00  0.00 | 5,239,82  8.59 | 0.01 | 26,592,0  39.04 |
| 净利润 | 59,495,4  75.40 | -2,130,2  59.86 | 20,219,5  09.51 | -3,352,5  31.92 | -6,152,1  79.75 | -943,076  .27 | 7,855,29  6.02 | 355,055,  118.18 | 2,269,27  8.61 | -10,267,  723.79 | 1,221,91  0.61 | 14,375,7  39.46 |
| 综合收 | 59,495,4 | -2,130,2 | 20,219,5 | -3,352,5 | -6,152,1 | -943,076 | 7,855,29 | 355,055, | 2,269,27 | -10,267, | 1,221,91 | 14,375,7 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 益总额 | 75.40 | 59.86 | 09.51 | 31.92 | 79.75 | .27 | 6.02 | 118.18 | 8.61 | 723.79 | 0.61 | 39.46 |
| 本年度 收到的 来自联 营企业 的股利 |  |  |  |  |  |  | 1,250,00  0.00 |  |  |  |  |  |

其他说明

### （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

### （5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损 失 | 本期未确认的损失（或本期分 享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |

其他说明

### （7）与合营企业投资相关的未确认承诺

### （8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
| 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明： 共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与 这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行 管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。 本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使 股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各 种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。 1、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产 产生的损失。 为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。 本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司 管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险 较低。

2、流动风险 本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本 公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

3、利率风险 本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款利率有关。市场利率变化影响公司金融工具的利息收入 或利息支出。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价值计 量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计 量 | -- | -- | -- | -- |

### 2、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

### 3、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

### 4、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

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

**9、其他** **十二、关联方及关联交易** **1、本企业的母公司情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 持股比例 | 母公司对本企业的 表决权比例 |
| 天津泰达科技投资 股份有限公司 | 天津 | 投资 | 1,423,264,822.00 | 2.80% | 2.80% |

本企业的母公司情况的说明 本公司股东中连良桂、天津泰达科技投资股份有限公司、新疆泰达新源股权投资有限公司为一致行动人。 本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。 本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 | 与本企业关系 |
| 吉林省嘉孚化学工业股份有限公司 | 本公司之联营公司 |
| 河北兴石创投资有限公司 | 本公司之联营公司 |
| 广西海东科技创业投资有限公司 | 本公司之联营公司 |
| 广州网融信息技术有限公司 | 本公司之联营公司 |

|  |  |
| --- | --- |
| 洛阳蓝宝氟业有限公司 | 本公司之联营公司 |
| 霍尔果斯中企易桥股权投资合伙企业（有限合伙） | 本公司之联营公司 |
| 霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙） | 本公司之子公司之联营公司 |

其他说明

### 4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 青海省国有资产投资管理有限公司 | 本公司之子公司股东及持股 4.72% |
| 百达永信投资有限公司 | 本公司之股东持股 5.98%及与本公司为同一法定代表人 |
| 广西泰达新原股权投资有限公司 | 本公司之股东持股 3% |
| 西藏鼎信电子科技有限公司 | 本公司第三大股东之全资孙公司 |
| 彭聪 | 股东、董事长 |
| 杭州顺利办企业管理咨询有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 北京起跑器科技有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |

其他说明

### 5、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

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 霍尔果斯神州易桥股权投资合 伙企业（有限合伙） | 提供劳务 | 3,254,716.98 | 1,747,572.81 |
| 新疆泰达新源股权投资有限公 司 | 咨询服务 | 452,830.19 | 91,132.08 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方名 | 受托方/承包方名 | 受托/承包资产类 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收 | 本期确认的托管 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 称 | 称 | 型 |  |  | 益定价依据 | 收益/承包收益 |

关联托管/承包情况说明 本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方名 称 | 受托方/承包方名 称 | 委托/出包资产类 型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定 价依据 | 本期确认的托管 费/出包费 |

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |

本公司作为承租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |

关联租赁情况说明

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 洛阳蓝宝氟业有限公司 | 27,000,000.00 | 2018 年 12 月 14 日 | 2019 年 12 月 13 日 | 否 |
| 洛阳蓝宝氟业有限公司 | 20,000,000.00 | 2018 年 05 月 09 日 | 2019 年 05 月 09 日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |

关联担保情况说明

### （5）关联方资金拆借

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

### （7）关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

### （8）其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 |  |  |  |  |  |
|  | 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙） |  |  | 1,800,000.00 |  |
| 其他应收款 |  |  |  |  |  |
|  | 霍尔果斯神州易桥 股权投资合伙企业  （有限合伙） |  |  | 940.00 | 282.00 |
|  | 杭州顺利办企业管 理咨询有限公司 | 1,500,000.00 |  | 1,500,000.00 |  |
|  | 北京起跑器科技有 限公司 |  |  | 312,966.00 |  |
|  | 财合税（北京）信息 技术有限公司 | 50,000.00 |  |  |  |
|  | 合计 | 1,550,000.00 |  | 1,813,906.00 | 282.00 |

### （2）应付项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 预收款项 | 新疆泰达新源股权投资有限 |  | 133,400.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 公司 |  |  |
| 其他应付款 | 霍尔果斯神州易桥股权投资 合伙企业（有限合伙） | 2,309,000.00 |  |

### 7、关联方承诺

**8、其他** **十三、股份支付** **1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 24,900,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 9,535,000.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 行权价格 8.22 元/股，合同剩余期限 2 年 |

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 激励计划草案公告前 20 个交易日的公司股票交易均价，为  每股 8.22 元。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 各期可行权数量=各期可行权额度×考核指标完成率 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 5,125,945.28 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,125,945.28 |

其他说明

2018年度公司经审计实现归属于上市公司股东的净利润9,328.25万元，扣除股权激励成本后，未达到业绩考核目标下 线，行权条件未达成。公司按照激励计划相关规定，注销激励对象所获授股票期权的当期可行权份额，注销权益总额953.50 万份。

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

**5、其他** **十四、承诺及或有事项** **1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

（1）2016年，本公司完成了发行股份购买神州易桥（北京）财税科技有限公司资产事宜，通过发行股份的方式购买 了彭聪、百达永信（北京）投资有限公司、新疆泰达新源股权投资有限公司合计持有的神州易桥（北京）财税科技有限公司 100%股权；同时，本公司与3名交易方签署了《盈利补偿协议（二）》，3名补偿义务人承诺，神州易桥（北京）财税科技 有限公司2016年度、2017年度和2018年度经审计的扣非净利润分别不低于8,000.00万元、9,400.00万元和10,700.00万元；补偿 义务人保证在本协议生效之日起，对本协议中所载的承诺扣非净利润的实现承担保证责任，本期为承诺期的最后一年。根据 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《业绩承诺实现情况的专项审核报告》，神州易桥（北京）财税科技有限公司累 计完成承诺利润的103.23%。

（2）本公司之子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司在2016年度完成对无锡易广企业管理有限公司的股权收购， 于2016年8月与补偿义务人聂静签订了《无锡易广企业管理有限公司股权转让协议之盈利补偿协议书》，补偿义务人承诺： 无锡易广企业管理有限公司2016年8月1日至12月31日期间、2017年度、2018年度及2019年度承诺的扣非净利润分别不低于67 万元、179万元、216万元和262万元。补偿义务人对上述承诺的扣非净利润的实现承担保证责任。根据瑞华会计师事务所（特 殊普通合伙）审计后的报表，补偿义务人已经完成了2018年度承诺的业绩。

（3）本公司之子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司在2016年度完成对无锡易真企业管理有限公司的股权收购， 于2016年8月与杨佩剑签订了《无锡易真企业管理有限公司股权转让协议之盈利补偿协议书》，补偿义务人承诺：无锡易真 企业管理有限公司2016年8月1日至12月31日期间、2017年度、2018年度及2019年度承诺的扣非净利润分别不低于88万元、191 万元、234万元和276万元。补偿义务人对上述承诺的扣非净利润的实现承担保证责任。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合 伙）审计后的报表，补偿义务人已经完成了2018年度承诺的业绩。

（4）本公司之子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司在2017年度完成对宁波神州开元会计服务有限公司的股权 收购，于2017年4月与隆化县优创企业管理咨询中心(有限合伙)、霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）、霍尔 果斯硕佳股权投资有限公司、西藏天元方创创业投资有限公司签订了《宁波神州开元会计服务有限公司股权转让协议之盈利 补偿协议书》，补偿义务人承诺：宁波神州开元会计服务有限公司2017年度、2018年度以及2019年度承诺扣非净利润分别不 低于3,000万元、3,600万元和4,320万元。补偿义务人对上述承诺的扣非净利润的实现承担保证责任。根据瑞华会计师事务所

（特殊普通合伙）审计后的报表，补偿义务人累计完成承诺利润的98.77%。

（5）截止2018年12月31日，霍尔果斯快马财税管理服务有限公司下属的56家终端资产中有6家累计完成承诺利润的

94%。

（6）截止2018年12月31日，霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司下属的25家终端资产累计完成承诺利润的112%。

（7）本公司在2017年度完成对广州网融信息技术有限公司（以下简称“广州网融”）25%股权收购。并于2017年7月与 陈颖、陈勇及谢鹏三名自然人签署了《股权转让协议之盈利补偿协议书》，补偿义务人承诺：广州网融2017年度、2018年度 以及2019年度承诺扣非净利润分别不低1,500万元、1,800万元和2,160万元。补偿义务人对上述承诺的扣非净利润的实现承担 保证责任。根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字【2019】19921号审计报告，补偿义务人累计完成 承诺利润的70.15%。

截止2018年12月31日，除上述事项外，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司于2018年12月5日召开第八届董事会2018年第五次临时会议，审议通过了《关于对外提供担保的议案》，同意 为参股公司洛阳蓝宝氟业有限公司申请的短期借款提供连带责任保证担保，担保额不超过5,000万元，担保期限为一年，从 借款实际发生之日起到清偿完毕止（具体以借款合同为准），作为本公司提供担保的反担保措施，洛阳蓝宝其余三名股东的 所有股权质押给本公司。本年度实际提供担保金额为4,700万元。

除上述事项外，截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他** **十五、资产负债表日后事项** **1、重要的非调整事项**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影 响数 | 无法估计影响数的原因 |

### 2、利润分配情况

单位： 元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2019年1月1日起执行新会计准则的影响 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕

7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期 会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修 订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本 公司第八届董事会第二次会议于2019年4月29日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据 上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

（1）根据公司董事会于2019年4月8日发布的关于收到股东《解除<一致行动协议>通知书》的提示性公告，连良桂先 生根据《一致行动协议》约定及相关法律规定，自即日起立即解除与天津泰达、广西泰达、西藏华毓之间的一致行动关系。

（2）本公司于2019年4月14日收到董事长彭聪先生《股份增持告知函》，彭聪先生及其控制的关联方拟于增持股份计 划公告披露之日起六个月内（敏感期除外）通过深圳证券交易所证券交易系统（包括但不限于参与定增、集中竞价、大宗交 易等方式）增持公司股份，拟增持股份的金额不低于10,000万元人民币，且不超过20,000万元人民币。

（3）经本公司总裁办公会审议，同意子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司出资设立全资子公司神州顺利办（芜 湖）人力资源服务有限公司，注册资本5,000万元。2019年1月3日完成工商登记手续。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### （1）追溯重述法

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |

### （2）未来适用法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |

**2、债务重组** 截至2018年12月31日止，本公司无需要说明的债务重组事项。 **3、资产置换**

### （1）非货币性资产交换

截至2018年12月31日止，本公司无需要说明的非货币性资产交换事项。

**（2）其他资产置换** 截至2018年12月31日止，本公司无需要说明的其他资产置换事项。 **4、年金计划**

截至2018年12月31日止，本公司无需要说明的年金计划事项。

### 5、终止经营

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所 有者的终止经营 利润 |

其他说明 截至2018年12月31日止，本公司无需要说明的终止经营事项。

### 6、分部信息

### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司无分部信息。

### （2）报告分部的财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |

### （3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### （4）其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

（1）本公司于2018年4月12日召开第七届董事会第四次会议、第七届监事会第四次会议，6月15日召开2018年第三次 临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产收购预案的议案》及重大资产购买报告书（草案），同意本公司以现金方式购 买霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）持有的霍尔果斯快马财税管理服务有限公司60%股权，上述股权变更的 工商登记手续于2018年6月28日完成。

（2）本公司于2018年4月23日召开第七届董事会2018年第四次临时会议，审议通过了《关于公司使用部分募集资金对 子公司企业管家增资的议案》，同意本公司使用募集资金对子公司企业管家（北京）科技服务有限公司增加资本金5,000.00 万元，本年度实际增资4,550.00万元。

（3）本公司于2018年4月23日召开第七届董事会2018年第四次临时会议，审议通过了审议通过了《关于子公司变更募 集资金专项账户暨签署募集资金四方监管协议的议案》，同意子公司企业管家（北京）科技服务有限公司募集资金专项账户 变更为交通银行股份有限公司北京宝盛里支行，专项账号为110062249018800009659。同时，本公司、企业管家（北京）科 技服务有限公司和交通银行股份有限公司北京宝盛里支行及华泰联合证券有限责任公司签订募集资金专户存储四方监管协 议。

（4）本公司于2018年4月23日召开第七届董事会2018年第四次临时会议，审议通过了《关于公司以自有资金对子公司 易桥财税科技增资的议案》，同意本公司以人民币40,000.00万元的债权向全资子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司进 行增资，上述股权变更的工商登记手续于2018年6月22日完成。

（5）本公司于2018年7月13日召开第七届董事会2018年第十二次临时会议，审议通过了《关于公司继续使用部分闲置 募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意本公司继续使用闲置募集资金20,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会

审议批准之日起不超过12个月。

（6）本公司于2018年4月12日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了顺利办2018年股票期权激励计划的规定， 授予51名激励对象2,490万份股票期权，授予日为2018年5月9日；行权价格：8.22元/股。

（7）本公司第七届董事会2018年第四次临时会议决议通过《关于公司为全资子公司提供担保的议案》，同意公司为 全资子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司提供连带责任保证担保，担保金额不超过25,000.00万元，担保期限为三年， 从借款实际发生之日起到清偿完毕止（具体以借款合同为准）。本年度尚未实际提供担保。

（8）本公司第八届董事会2018年第四次临时会议决议通过《关于对外提供担保的议案》，同意公司为子公司霍尔果 斯快马财税管理服务有限公司向昆仑信托有限责任公司申请最高额不超过25,000.00万元的信托贷款提供连带责任保证担保， 担保金额不超过25,000.00万元，担保期限不超过36个月，从借款实际发生之日起到清偿完毕止（具体以借款合同为准）。本 年度尚未实际提供担保。

（9）经本公司2018年2月11日总裁办公会会议审议通过《关于收购股权专题会议纪要》，同意本公司收购霍尔果斯神 州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）所持有霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司25%股权，收购完成后子公司企业管 家（北京）科技服务有限公司持有霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司75%股权，本公司持有25%股权。

（10）经公司总裁办公会审议，同意子公司神州易桥（北京）财税科技有限公司收购宁波神州开元会计服务有限公司 20%的股权，分别为西藏天元方创创业投资有限公司持有宁波神州开元会计服务有限公司10%股权、霍尔果斯硕佳股权投资 有限公司持有宁波神州开元会计服务有限公司10%股权。上述股权变更的工商登记手续于2018年11月16日完成。

（11）本公司于2018年12月21日召开第八届董事会2018年第六次临时会议、第八届监事会2018年第六次临时会议，审 议通过了《关于孙公司签署<终止合作协议>的议案》，同意孙公司霍尔果斯易桥快马企业管理咨询有限公司与霍尔果斯神 州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）、部分终端资产合伙人签署《终止合作协议》，截止报告期末终端资产已处置完毕。

（12）本公司于2018年11月26日召开第八届董事会2018年第三次临时会议、第八届监事会2018年第三次临时会议，并 于12月12日召开2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于子公司签署<终止合作协议>的议案》，同意子公司霍尔果斯 快马财税管理服务有限公司与霍尔果斯神州易桥股权投资合伙企业（有限合伙）、部分终端资产合伙人三方共同签署《终止 合作协议》，截止报告期末终端资产已处置完毕。

（13）经本公司总裁办公会审议，同意注销参股公司融金狗金融信息服务有限公司及参股公司易桥企业服务股份有限 公司。截止2018年12月31日，该事项尚未办理完成。

（14）经本公司总裁办公会审议，同意子公司霍尔果斯快马财税管理服务有限公司收购天津易桥普达财务咨询有限公 司100%股权。上述股权变更的工商登记手续于2018年12月29日完成。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收账款 | 165,614.67 |  |
| 合计 | 165,614.67 |  |

### （1）应收票据

1)应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |

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

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |

### 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |

其他说明

### （2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 174,331.  24 | 100.00% | 8,716.57 | 5.00% | 165,614.6  7 |  |  |  |  |  |
|  | 174,331.  24 | 100.00% | 8,716.57 | 5.00% | 165,614.6  7 |  |  |  |  |  |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 174,331.24 | 8,716.57 | 5.00% |
| 合计 | 174,331.24 | 8,716.57 | 5.00% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款： 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,716.57 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 其他说明：

### 2、其他应收款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收股利 | 1,250,000.00 |  |
| 其他应收款 | 38,216,902.96 | 20,684,719.07 |
| 合计 | 39,466,902.96 | 20,684,719.07 |

### （1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

2)重要逾期利息

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明：

### （2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| 广州网融信息技术有限公司 | 1,250,000.00 |  |
| 合计 | 1,250,000.00 |  |

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明：

### （3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 8,114,29  4.07 | 14.93% | 8,114,29  4.07 | 100.00% |  | 8,114,2  94.07 | 22.86% | 8,114,294  .07 | 100.00% |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 45,697,9  11.72 | 84.07% | 7,481,00  8.76 | 16.37% | 38,216,90  2.96 | 26,832,  674.28 | 75.60% | 6,147,955  .21 | 22.91% | 20,684,719.  07 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 | 544,575.  04 | 1.00% | 544,575.  04 | 100.00% |  | 544,575  .04 | 1.53% | 544,575.0  4 | 100.00% |  |
|  | 54,356,7  80.83 | 100.00% | 16,139,8  77.87 | 29.69% | 38,216,90  2.96 | 35,491,  543.39 | 100.00% | 14,806,82  4.32 | 41.72% | 20,684,719.  07 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 西藏泰达厚生医药有限 公司 | 8,114,294.07 | 8,114,294.07 | 100.00% | 可收回性存在明显风险 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 8,114,294.07 | 8,114,294.07 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 24,171,395.25 | 1,208,652.97 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 7,794,169.33 | 779,416.93 | 10.00% |
| 3 年以上 | 13,732,347.14 | 5,492,938.86 | 40.00% |
| 合计 | 45,697,911.72 | 7,481,008.76 |  |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,333,053.55 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 往来款 | 32,048,504.54 | 13,207,269.33 |
| 股利款 | 8,114,294.07 | 8,114,294.07 |
| 垫付货款 | 1,486,185.37 | 1,429,235.15 |
| 借款 | 16,490.43 | 42,538.42 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 押金 | 7,200.00 | 14,100.00 |
| 应收投资转让款 | 12,670,000.00 | 12,670,000.00 |
| 其他 | 14,106.42 | 14,106.42 |
| 合计 | 54,356,780.83 | 35,491,543.39 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 1 | 往来款 | 18,747,794.33 | 1 年以内、1-2 年 | 34.49% | 1,326,738.18 |
| 2 | 往来款 | 13,130,410.21 | 1 年以内 | 24.16% | 1,589,238.18 |
| 3 | 应收投资转让款 | 12,670,000.00 | 3 年以上 | 23.31% | 5,068,000.00 |
| 4 | 股利款 | 8,114,294.07 | 3 年以上 | 14.93% | 8,114,294.07 |
| 5 | 货款 | 613,832.85 | 3 年以上 | 1.13% | 245,533.14 |
| 合计 | -- | 53,276,331.46 | -- | 98.01% | 16,343,803.57 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 其他说明：

### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 2,725,533,900.00 |  | 2,725,533,900.00 | 1,679,033,900.00 |  | 1,679,033,900.00 |
| 对联营、合营企 业投资 | 238,544,564.24 |  | 238,544,564.24 | 142,834,276.38 |  | 142,834,276.38 |
| 合计 | 2,964,078,464.24 |  | 2,964,078,464.24 | 1,821,868,176.38 |  | 1,821,868,176.38 |

### （1）对子公司投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准 备 | 减值准备期末余 额 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青海宁达创业投 资有限责任公司 | 30,033,900.00 |  |  | 30,033,900.00 |  |  |
| 神州易桥（北京） 财税科技有限公  司 | 1,000,000,000.00 | 400,000,000.00 |  | 1,400,000,000.00 |  |  |
| 企业管家（北京） 科技服务有限公  司 | 649,000,000.00 | 45,500,000.00 |  | 694,500,000.00 |  |  |
| 北京办饭餐饮管 理有限公司 |  | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |  |  |
| 霍尔果斯快马财 税管理有限公司 |  | 600,000,000.00 |  | 600,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 1,679,033,900.00 | 1,046,500,000.00 |  | 2,725,533,900.00 |  |  |

### （2）对联营、合营企业投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 吉林省嘉 孚化学工 业股份有 限公司 | 7,936,682  .46 |  |  | -1,230,43  5.95 |  |  |  |  |  | 6,706,246  .51 |  |
| 河北兴石 创业投资 有限公司 | 32,624,71  0.00 |  |  | -292,353.  64 |  |  |  |  |  | 32,332,35  6.36 |  |
| 广西海东 创业投资 有限公司 | 20,942,59  9.28 |  |  | -1,408,06  3.41 |  |  |  |  |  | 19,534,53  5.87 |  |
| 广州网融 信息技术 有限公司 | 51,000,28  4.64 |  |  | 1,963,824  .01 |  |  | 1,250,000  .00 |  |  | 51,714,10  8.65 |  |
| 洛阳蓝宝 氟业有限 公司 | 30,330,00  0.00 |  |  | -491,663.  99 |  |  |  |  |  | 29,838,33  6.01 |  |
| 霍尔果斯 |  | 4,000,000 |  | 131,347.7 |  |  |  |  |  | 4,131,347 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中企易桥 股权投资 合伙企业  （有限合 伙） |  | .00 |  | 1 |  |  |  |  |  | .71 |  |
| 霍尔果斯 易桥快马 企业管理 咨询有限 公司 |  | 100,000,0  00.00 |  | -5,712,36  6.87 |  |  |  |  |  | 94,287,63  3.13 |  |
| 小计 | 142,834,2  76.38 | 104,000,0  00.00 |  | -7,039,71  2.14 |  |  |  |  |  | 238,544,5  64.24 |  |
| 合计 | 142,834,2  76.38 | 104,000,0  00.00 |  | -7,039,71  2.14 |  |  | 1,250,000  .00 |  |  | 238,544,5  64.24 |  |

### （3）其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 27,738.22 |  |  |  |
| 其他业务 | 1,672,524.70 | 570,992.16 | 376,297.30 |  |
| 合计 | 1,700,262.92 | 570,992.16 | 376,297.30 |  |

其他说明：

### 5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -7,039,712.14 | 1,558,529.19 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  | -165,874,318.81 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |  | 620,689.50 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 12,498,373.09 | 110,272,632.38 |
| 理财收益 | 2,589,622.64 | 3,414,302.79 |
| 合计 | 8,048,283.59 | -50,008,164.95 |

### 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -82,585,044.79 |  |
| 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） | 3,641,940.00 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 3,854,317.38 |  |
| 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 | 12,498,373.09 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,097,348.15 |  |
| 购买日之前持有的股权按照公允价值重新 计量产生的利得 | 35,592,646.95 |  |
| 减：所得税影响额 | -6,769,654.18 |  |
| 少数股东权益影响额 | 622,814.98 |  |
| 合计 | -8,753,580.02 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|  |  |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.37% | 0.1218 | 0.1218 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 3.69% | 0.1332 | 0.1332 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注 明该境外机构的名称

### 4、其他

# 第十二节 备查文件目录

#### 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。