# 软通动力信息技术（集团）股份有限公司

# 审计报告

## 2017 年 1 月 1 日-2020 年 9 月 30 日

# 目　　录


| | 页 次 |
|---|---|
| 一、审计报告 | 1-7 |
| 二、财务报表 | 1-16 |
| （一）合并资产负债表 | 1-2 |
| （二）合并利润表 | 3 |
| （三）合并现金流量表 | 4 |
| （四）合并所有者权益变动表 | 5-8 |
| （五）母公司资产负债表 | 9-10 |
| （六）母公司利润表 | 11 |
| （七）母公司现金流量表 | 12 |
| （八）母公司所有者权益变动表 | 13-16 |
| 三、财务报表附注 | 17-310 |
| 四、事务所执业资质证明 | |

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhonghui Certified Public Accountants LLP
地址（Add）：中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编（P.C）：310016
电话（Tel）：0571-88879999
传真（Fax）：0571-88879000
www.zhcpa.cn

# 审 计 报 告

中汇会审[2021]0055号

软通动力信息技术（集团）股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了软通动力信息技术（集团）股份有限公司(以下简称软通动力公司)财务报表，包括2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年9月30日的合并及母公司资产负债表，2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-9月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了软通动力公司2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年9月30日的合并及母公司财务状况以及2017年度、2018年度、2019年度、2020年1-9月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于软通动力公司，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，认为分别对2017年度、2018年度、2019

年度、2020年1-9月期间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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

**（一）营业收入的确认与计量**

1、事项描述

收入确认会计政策详情及分析请参阅财务报表附注“三、主要会计政策和会计估计”注释(三十二)所述及“五、合并财务报表项目注释”注释(三十八)。软通动力公司2017年度营业收入为人民币700,879.12万元、2018年度营业收入为人民币813,925.31万元、2019年度营业收入为人民币1,060,472.51万元、2020年1-9月营业收入为人民币921,154.15万元。由于营业收入是软通动力的关键财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而调节收入的固有风险，因此我们将营业收入的确认与计量确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对营业收入的确认与计量实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评估并测试了公司与收入确认相关的流程以及管理层关键内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

（2）通过访谈管理层和业务部门、审阅销售合同的相关条款，对与收入确认有关的主要风险和报酬/控制权转移时点进行了分析，评价收入确认方法和时点是否满足企业会计准则的要求，并对比分析同行业上市公司的会计政策；

（3）根据不同业务类别、销售客户、同行业公司等维度，执行分析性程序，评估销售收入和毛利率变动的合理性；

（4）执行细节测试，选取样本检查与收入确认相关的外部及内部证据等支持性资料，外部证据主要包括:中标或入场通知书、销售合同、工作说明书、验收报告或结算确认单等,内部证据主要包括:项目立项审批资料、员工工时记录、收入提报单、结项审批资料等，评价收入确认原则的合理性和收入的真实性、准

确性；

（5）执行函证程序，向主要客户函证收入的发生额和应收账款的余额，检查已确认的收入的真实性及准确性；

（6）对主要客户执行现场访谈程序，检查相关业务的真实性及交易合理性；

（7）针对资产负债表日前后确认的收入选取样本，核对销售合同、客户确认单(验收单)，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（8）复核营业收入相关信息在财务报表中的列报和披露是否充分。

**（二）应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）减值准备计提**

1、事项描述

应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）坏账准备会计政策详情及分析请参阅财务报表附注“三、主要会计政策和会计估计”注释(十二)所述及“五、合并财务报表项目注释”注释(三)、(四)。2019年1月1日起适用新金融工具准则，采用预期信用损失模型计提减值准备。截至2020年9月30日，软通动力公司应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）账面余额为人民币394,548.27万元，坏账准备金额为人民币11,806.49万元，账面价值为人民币382,741.78万元；截至2019年12月31日，应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）账面余额为人民币363,126.48万元，坏账准备金额为人民币14,757.44万元，账面价值为人民币348,369.04万元。管理层依据信用风险特征将应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，按照违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。

截至2018年12月31日，软通动力公司应收账款账面余额为人民币331,108.84万元，坏账准备金额为人民币11,753.43万元，账面价值为人民币319,355.41万元；截至2017年12月31日，应收账款账面余额为人民币256,844.02万元，坏账准备金额为人民币5,981.20万元，账面价值为人民币250,862.82万元。管理层在对应收账款的可收回性进行评估时，通常综合考虑债务人的还款记录、信用期和付

款流程及市场情况等因素，估计未来现金流量现值。

由于应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）金额重大及有关估计的固有不确定性，我们将应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）减值计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）减值准备实施的审计程序主要包括：

(1)2019年度、2020年1-9月审计应对

1)测试管理层对应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）计提减值准备的关键内部控制设计和控制的有效性；

2)通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）坏账准备计提的充分性及适当性；

3)对于以单项为基础计量预期信用损失的应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款），获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性；

4)对于以组合为基础计量预期信用损失的应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款），评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

5)对应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）期末余额选取样本执行函证程序；

6)复核应收款项（含应收账款、应收款项融资中应收账款）减值准备相关信息在财务报表中的列报与披露是否准确。

(2)2017年度及2018年度审计应对

1)测试管理层对应收账款计提减值准备的关键内部控制设计和控制的有效

性；

2)评估了减值准备相关的会计估计的合理性；

3)结合相关客户过往付款情况的分析，复核管理层对应收账款回收情况的预测；

4)我们结合信用风险特征、账龄分析以及应收账款期后回款情况测试，评价管理层对应收账款减值损失计提的准确性；

5)对应收账款期末余额选取样本执行函证程序；

6)复核应收账款减值准备相关信息在财务报表中的列报与披露是否准确。

**四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估软通动力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软通动力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

软通动力公司治理层(以下简称治理层)负责监督软通动力公司的财务报告过程。

**五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（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，就可能导致对软通动力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软通动力公司不能持续经营。

（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）就软通动力公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行软通动力公司审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事

项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2021年1月15日

# 合并资产负债表

会合01表-1

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 五(一) | 2,570,178,058.12 | 2,124,498,748.21 | 1,658,009,277.21 | 1,406,232,289.30 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 五(二) | 11,552,989.70 | 6,782,663.45 | 3,764,334.50 | 3,632,794.11 |
| 应收账款 | 五(三) | 3,339,703,948.75 | 3,095,296,080.09 | 3,193,554,115.96 | 2,508,628,167.36 |
| 应收款项融资 | 五(四) | 488,959,740.27 | 391,337,223.73 | | |
| 预付款项 | 五(五) | 46,294,570.33 | 45,394,991.47 | 76,215,053.84 | 64,146,267.95 |
| 其他应收款 | 五(六) | 112,752,656.24 | 254,379,366.54 | 577,450,090.14 | 740,131,621.97 |
| 其中：应收利息 | | | | | |
| 应收股利 | | | | | |
| 存货 | 五(七) | 725,429,201.42 | 620,615,769.42 | 616,838,189.96 | 598,414,669.80 |
| 合同资产 | | | | | |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | 五(八) | 20,448,824.49 | 80,704,252.40 | 25,974,930.37 | 63,518,502.74 |
| 流动资产合计 | | 7,315,319,989.32 | 6,619,009,095.31 | 6,151,805,991.98 | 5,384,704,313.23 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 债权投资 | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 五(九) | | | 18,706,672.18 | 21,252,110.89 |
| 其他债权投资 | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 五(十) | 201,442,655.80 | 200,000,000.00 | | 26,760,904.79 |
| 其他权益工具投资 | 五(十一) | 9,076,488.68 | 10,974,469.02 | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | | |
| 投资性房地产 | 五(十二) | 66,045,723.29 | 75,117,515.35 | 123,618,113.08 | 165,439,542.88 |
| 固定资产 | 五(十三) | 581,059,155.72 | 569,836,821.38 | 557,641,898.17 | 521,802,064.86 |
| 在建工程 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | 五(十四) | 267,314,723.51 | 243,842,408.93 | 240,279,049.87 | 180,032,712.79 |
| 开发支出 | 五(十五) | 10,836,839.37 | 12,103,254.24 | 7,619,754.09 | 9,923,764.19 |
| 商誉 | 五(十六) | 46,793,102.32 | 123,926,776.39 | 122,811,605.48 | 119,564,780.44 |
| 长期待摊费用 | 五(十七) | 123,148,669.32 | 163,447,205.88 | 224,661,934.21 | 190,182,042.98 |
| 递延所得税资产 | 五(十八) | 28,638,678.89 | 35,491,018.74 | 28,123,842.88 | 14,095,533.19 |
| 其他非流动资产 | 五(十九) | 7,881,566.99 | 21,439,217.16 | 11,799,720.00 | 73,797,729.96 |
| 非流动资产合计 | | 1,342,237,603.89 | 1,456,178,687.09 | 1,335,262,589.96 | 1,322,851,186.97 |
| 资产总计 | | 8,657,557,593.21 | 8,075,187,782.40 | 7,487,068,581.94 | 6,707,555,500.20 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 合并资产负债表(续)

会合01表-2

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 五(二十) | 2,252,722,585.78 | 2,320,468,355.20 | 2,242,000,000.00 | 1,999,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 五(二十一) | 1,550,000.00 | | | 717,068.28 |
| 应付账款 | 五(二十二) | 53,927,745.87 | 97,678,633.27 | 157,918,523.30 | 153,118,596.15 |
| 预收款项 | 五(二十三) | | 489,656,713.06 | 509,551,131.78 | 495,207,674.45 |
| 合同负债 | 五(二十四) | 431,134,440.05 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五(二十五) | 889,313,474.06 | 670,434,297.50 | 535,817,837.91 | 376,174,448.60 |
| 应交税费 | 五(二十六) | 158,162,387.81 | 130,701,147.38 | 121,241,957.92 | 145,053,501.61 |
| 其他应付款 | 五(二十七) | 185,228,680.02 | 266,804,081.68 | 363,490,988.50 | 317,576,970.66 |
| 其中：应付利息 | | | | 4,977,315.53 | 4,460,685.79 |
| 应付股利 | | | | | |
| 持有待售负债 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五(二十八) | 102,165,536.11 | 145,681,157.29 | 620,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 五(二十九) | 140,968,954.73 | 98,580,651.85 | 101,528,180.48 | 65,394,908.61 |
| 流动负债合计 | | 4,215,173,804.43 | 4,220,005,037.23 | 4,651,548,619.89 | 3,717,743,168.36 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | 五(三十) | 597,055,776.38 | 445,843,829.86 | 137,948,000.00 | 655,000,000.00 |
| 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 | 五(三十一) | | | 17,051,099.00 | |
| 递延收益 | 五(三十二) | 88,754,814.81 | 74,900,114.45 | 47,906,037.66 | 12,416,853.43 |
| 递延所得税负债 | 五(十八) | 55,906,673.62 | 55,911,036.93 | 48,697,807.18 | 45,573,120.33 |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 741,717,264.81 | 576,654,981.24 | 251,602,943.84 | 712,989,973.76 |
| 负债合计 | | 4,956,891,069.24 | 4,796,660,018.47 | 4,903,151,563.73 | 4,430,733,142.12 |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 五(三十三) | 360,000,000.00 | 263,634,990.20 | 263,634,990.20 | 263,634,990.20 |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | 五(三十四) | 2,644,352,958.54 | 3,184,690,241.83 | 3,200,690,044.51 | 3,196,751,183.51 |
| 减：库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | 五(三十五) | -11,725,514.11 | -7,610,692.25 | -2,959,082.55 | -11,718,694.39 |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 五(三十六) | 8,652,182.21 | | | |
| 未分配利润 | 五(三十七) | 741,644,918.17 | -123,128,879.29 | -841,024,585.37 | -1,147,623,500.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,742,924,544.81 | 3,317,585,660.49 | 2,620,341,366.79 | 2,301,043,978.38 |
| 少数股东权益 | | -42,258,020.84 | -39,057,896.56 | -36,424,348.58 | -24,221,620.30 |
| 所有者权益合计 | | 3,700,666,523.97 | 3,278,527,763.93 | 2,583,917,018.21 | 2,276,822,358.08 |
| 负债和所有者权益总计 | | 8,657,557,593.21 | 8,075,187,782.40 | 7,487,068,581.94 | 6,707,555,500.20 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 合并利润表

会合02表

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2020年1-9月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 五(三十八) | 9,211,541,498.82 | 10,604,725,119.66 | 8,139,253,067.76 | 7,008,791,219.53 |
| 二、营业总成本 | | 8,881,640,455.45 | 9,886,135,937.50 | 7,676,314,783.92 | 7,063,147,403.23 |
| 其中：营业成本 | 五(三十八) | 6,637,472,890.54 | 7,754,609,143.05 | 6,158,162,189.05 | 5,391,084,421.67 |
| 税金及附加 | 五(三十九) | 65,599,049.39 | 88,211,870.79 | 55,243,182.70 | 50,944,772.57 |
| 销售费用 | 五(四十) | 270,044,856.84 | 309,271,344.66 | 174,868,907.18 | 257,065,841.35 |
| 管理费用 | 五(四十一) | 705,797,601.66 | 752,531,281.30 | 623,823,787.18 | 639,298,743.23 |
| 研发费用 | 五(四十二) | 593,457,236.57 | 819,835,417.40 | 499,477,542.77 | 594,182,797.24 |
| 财务费用 | 五(四十三) | 109,268,820.45 | 161,676,880.30 | 164,739,175.04 | 130,570,827.17 |
| 其中：利息费用 | | 127,743,806.20 | 184,717,224.77 | 189,261,749.13 | 136,801,525.81 |
| 利息收入 | | 19,063,549.50 | 20,390,314.19 | 23,300,724.09 | 14,102,490.43 |
| 加：其他收益 | 五(四十四) | 137,677,006.75 | 63,873,327.92 | 30,715,571.18 | 98,118,214.76 |
| 投资收益(损失以“－”号填列) | 五(四十五) | 6,276,719.07 | 5,853,608.74 | -6,764,176.79 | -4,990,411.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -557,344.20 | | -4,685,676.96 | -5,882,179.37 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“－”号填列) | | | | | |
| 信用减值损失(损失以“－”号填列) | 五(四十六) | 78,354,292.62 | -16,655,637.62 | | |
| 资产减值损失(损失以“－”号填列) | 五(四十七) | -72,956,446.71 | -8,417,783.43 | -139,788,070.87 | -42,563,409.76 |
| 资产处置收益(损失以“－”号填列) | 五(四十八) | 181,216.87 | -550,272.60 | 192,118.73 | -266,536.60 |
| 三、营业利润(亏损以“－”号填列) | | 979,433,831.97 | 762,692,425.17 | 347,293,726.09 | -4,058,327.00 |
| 加：营业外收入 | 五(四十九) | 10,124,720.53 | 15,450,704.09 | 17,295,562.76 | 40,509,129.97 |
| 减：营业外支出 | 五(五十) | 13,512,135.26 | 2,126,771.36 | 26,971,428.10 | 6,726,267.51 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 976,046,417.24 | 776,016,357.90 | 337,617,860.75 | 29,724,535.46 |
| 减：所得税费用 | 五(五十一) | 100,656,708.01 | 66,739,888.65 | 44,521,673.46 | 48,826,212.20 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 875,389,709.23 | 709,276,469.25 | 293,096,187.29 | -19,101,676.74 |
| （一）按经营持续性分类 | | | | | |
| 1．持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 875,389,709.23 | 709,276,469.25 | 293,096,187.29 | -19,101,676.74 |
| 2．终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | | | |
| 1．归属于母公司所有者的净利润 | | 878,589,833.51 | 712,010,017.23 | 306,598,915.57 | -15,691,776.56 |
| 2．少数股东损益 | | -3,200,124.28 | -2,733,547.98 | -13,502,728.28 | -3,409,900.18 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 五(五十二) | -4,114,821.86 | 1,234,079.15 | 8,759,611.84 | -6,469,334.47 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -4,114,821.86 | 1,234,079.15 | 8,759,611.84 | -6,469,334.47 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -1,613,283.29 | -571,464.49 | | |
| 1．重新计量设定受益计划变动额 | | | | | |
| 2．权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 3．其他权益工具投资公允价值变动 | | -1,613,283.29 | -571,464.49 | | |
| 4．企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | |
| 5．其他 | | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -2,501,538.57 | 1,805,543.64 | 8,759,611.84 | -6,469,334.47 |
| 1．权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 2．应收款项融资公允价值变动 | | | | | |
| 3．其他债权投资公允价值变动 | | | | | |
| 4．可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | |
| 5．金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | |
| 6．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | |
| 7．应收款项融资信用减值准备 | | | | | |
| 8．其他债权投资信用减值准备 | | | | | |
| 9．现金流量套期储备 | | | | | |
| 10．外币财务报表折算差额 | | -2,501,538.57 | 1,805,543.64 | 8,759,611.84 | -6,469,334.47 |
| 11．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(综合亏损总额以“－”号填列) | | 871,274,887.37 | 710,510,548.40 | 301,855,799.13 | -25,571,011.21 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 874,475,011.65 | 713,244,096.38 | 315,358,527.41 | -22,161,111.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -3,200,124.28 | -2,733,547.98 | -13,502,728.28 | -3,409,900.18 |
| 八、每股收益： | | | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | 十五(二) | 2.44 | 1.98 | 0.85 | -0.04 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | 十五(二) | 2.44 | 1.98 | 0.85 | -0.04 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 合并现金流量表

会合03表

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2020年1-9月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | 9,325,903,912.00 | 10,912,439,365.38 | 7,825,524,349.03 | 6,785,604,448.97 |
| 收到的税费返还 | | 767,300.27 | 1,770,996.46 | 2,840,956.47 | 3,961,281.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(五十三)1 | 195,353,678.19 | 537,507,532.09 | 138,293,700.11 | 280,939,789.88 |
| 经营活动现金流入小计 | | 9,522,024,890.46 | 11,451,717,893.93 | 7,966,659,005.61 | 7,070,505,520.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 137,992,058.73 | 272,426,723.78 | 204,752,190.63 | 647,452,984.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,274,137,476.52 | 8,376,548,699.36 | 6,308,370,328.95 | 5,339,550,607.85 |
| 支付的各项税费 | | 554,472,792.78 | 763,693,383.40 | 472,688,598.61 | 413,595,190.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(五十三)2 | 670,886,789.94 | 912,851,661.61 | 767,584,282.90 | 1,053,304,703.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,637,489,117.97 | 10,325,520,468.15 | 7,753,395,401.09 | 7,453,903,487.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 五(五十四) | 884,535,772.49 | 1,126,197,425.78 | 213,263,604.52 | -383,397,966.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 16,522,523.89 | 5,510,001.00 | 38,244,193.47 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 982,113.40 | 999,984.85 | 834,881.57 | 973,743.42 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 1.00 | | 60,837,113.91 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五(五十三)3 | | | | 6,640,456.20 |
| 投资活动现金流入小计 | | 982,114.40 | 17,522,508.74 | 67,181,996.48 | 45,858,393.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 94,288,016.52 | 129,221,294.54 | 185,135,228.53 | 349,427,222.61 |
| 投资支付的现金 | | 2,000,000.00 | 206,050,000.00 | 12,747,352.41 | 23,875,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 16,000,000.00 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五(五十三)4 | 44,691,214.04 | | | 143,524,908.34 |
| 投资活动现金流出小计 | | 140,979,230.56 | 351,271,294.54 | 197,882,580.94 | 516,827,130.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -139,997,116.16 | -333,748,785.80 | -130,700,584.46 | -470,968,737.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 100,000.00 | 1,300,000.00 | 1,250,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 100,000.00 | 1,300,000.00 | 1,250,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 2,788,582,754.84 | 3,975,394,637.49 | 2,513,798,724.60 | 2,159,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五(五十三)5 | 252,493,452.71 | 30,647.62 | 124,634,015.21 | 250,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,041,076,207.55 | 3,975,525,285.11 | 2,639,732,739.81 | 2,161,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,738,551,384.84 | 4,072,394,637.49 | 2,339,731,724.60 | 1,016,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 134,148,454.75 | 163,070,248.94 | 160,330,278.87 | 118,563,429.77 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五(五十三)6 | 462,992,028.23 | 73,481,405.44 | | 181,916,849.13 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,335,691,867.82 | 4,308,946,291.87 | 2,500,062,003.47 | 1,316,480,278.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -294,615,660.27 | -333,421,006.76 | 139,670,736.34 | 844,519,721.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -6,274,019.30 | 1,766,259.47 | 9,755,223.60 | -11,406,782.53 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 443,648,976.76 | 460,793,892.69 | 231,988,980.00 | -21,253,765.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,095,823,706.55 | 1,635,029,813.86 | 1,403,040,833.86 | 1,424,294,599.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,539,472,683.31 | 2,095,823,706.55 | 1,635,029,813.86 | 1,403,040,833.86 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

2020年1-9月

会合04表-1

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 1 | 263,634,990.20 | | | | 3,184,690,241.83 | | -7,610,692.25 | | | -123,128,879.29 | -39,057,896.56 | 3,278,527,763.93 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | 4 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 5 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 6 | 263,634,990.20 | | | | 3,184,690,241.83 | | -7,610,692.25 | | | -123,128,879.29 | -39,057,896.56 | 3,278,527,763.93 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 7 | 96,365,009.80 | | | | -540,337,283.29 | | -4,114,821.86 | | 8,652,182.21 | 864,773,797.46 | -3,200,124.28 | 422,138,760.04 |
| (一) 综合收益总额 | 8 | | | | | | | -4,114,821.86 | | | 878,589,833.51 | -3,200,124.28 | 871,274,887.37 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 9 | -282,243.89 | | | | -448,853,883.44 | | | | | | | -449,136,127.33 |
| 1. 股东投入的普通股 | 10 | -282,243.89 | | | | -448,853,883.44 | | | | | | | -449,136,127.33 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 11 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 12 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 13 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | 14 | | | | | | | | | 8,652,182.21 | -8,652,182.21 | | |
| 1. 提取盈余公积 | 15 | | | | | | | | | 8,652,182.21 | -8,652,182.21 | | |
| 2. 对所有者的分配 | 16 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | 17 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 18 | 96,647,253.69 | | | | -91,483,399.85 | | | | | -5,163,853.84 | | |
| 1. 资本公积转增资本 | 19 | 96,647,253.69 | | | | -96,647,253.69 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | 20 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 21 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 22 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 23 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 24 | | | | | 5,163,853.84 | | | | | -5,163,853.84 | | |
| (五) 专项储备 | 25 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | 26 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 27 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | 28 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 29 | 360,000,000.00 | | | | 2,644,352,958.54 | | -11,725,514.11 | | 8,652,182.21 | 741,644,918.17 | -42,258,020.84 | 3,700,666,523.97 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-14

# 合并所有者权益变动表

2019年度

会合04表-2

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 1 | 263,634,990.20 | | | | 3,200,690,044.51 | | -2,959,082.55 | | | -841,024,585.37 | -36,424,348.58 | 2,583,917,018.21 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | -5,885,688.85 | | | 5,885,688.85 | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | 4 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 5 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 6 | 263,634,990.20 | | | | 3,200,690,044.51 | | -8,844,771.40 | | | -835,138,896.52 | -36,424,348.58 | 2,583,917,018.21 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 7 | | | | | -15,999,802.68 | | 1,234,079.15 | | | 712,010,017.23 | -2,633,547.98 | 694,610,745.72 |
| (一) 综合收益总额 | 8 | | | | | | | 1,234,079.15 | | | 712,010,017.23 | -2,733,547.98 | 710,510,548.40 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 9 | | | | | -15,999,802.68 | | | | | | 100,000.00 | -15,899,802.68 |
| 1. 股东投入的普通股 | 10 | | | | | | | | | | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 11 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 12 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 13 | | | | | -15,999,802.68 | | | | | | | -15,999,802.68 |
| (三) 利润分配 | 14 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | 15 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | 16 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | 17 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 18 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | 19 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | 20 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 21 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 22 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 23 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 24 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | 25 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | 26 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 27 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | 28 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 29 | 263,634,990.20 | | | | 3,184,690,241.83 | | -7,610,692.25 | | | -123,128,879.29 | -39,057,896.56 | 3,278,527,763.93 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-15

# 合并所有者权益变动表

2018年度

会合04表-3

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 1 | 263,634,990.20 | | | | 3,196,751,183.51 | | -11,718,694.39 | | | -1,147,623,500.94 | -24,221,620.30 | 2,276,822,358.08 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | 4 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 5 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 6 | 263,634,990.20 | | | | 3,196,751,183.51 | | -11,718,694.39 | | | -1,147,623,500.94 | -24,221,620.30 | 2,276,822,358.08 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 7 | | | | | 3,938,861.00 | | 8,759,611.84 | | | 306,598,915.57 | -12,202,728.28 | 307,094,660.13 |
| (一) 综合收益总额 | 8 | | | | | | | 8,759,611.84 | | | 306,598,915.57 | -13,502,728.28 | 301,855,799.13 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 9 | | | | | 3,938,861.00 | | | | | | 1,300,000.00 | 5,238,861.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 10 | | | | | | | | | | | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 11 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 12 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 13 | | | | | 3,938,861.00 | | | | | | | 3,938,861.00 |
| (三) 利润分配 | 14 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | 15 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | 16 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | 17 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 18 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | 19 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | 20 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 21 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 22 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 23 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 24 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | 25 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | 26 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 27 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | 28 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 29 | 263,634,990.20 | | | | 3,200,690,044.51 | | -2,959,082.55 | | | -841,024,585.37 | -36,424,348.58 | 2,583,917,018.21 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-16

# 合并所有者权益变动表

2017年度

会合04表-4

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 1 | 263,634,990.20 | | | | 3,029,144,202.43 | | -5,249,359.92 | | | -1,131,931,724.38 | -19,764,395.47 | 2,135,833,712.86 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | 4 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 5 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 6 | 263,634,990.20 | | | | 3,029,144,202.43 | | -5,249,359.92 | | | -1,131,931,724.38 | -19,764,395.47 | 2,135,833,712.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 7 | | | | | 167,606,981.08 | | -6,469,334.47 | | | -15,691,776.56 | -4,457,224.83 | 140,988,645.22 |
| (一) 综合收益总额 | 8 | | | | | | | -6,469,334.47 | | | -15,691,776.56 | -3,409,900.18 | -25,571,011.21 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 9 | | | | | 167,606,981.08 | | | | | | -1,047,324.65 | 166,559,656.43 |
| 1. 股东投入的普通股 | 10 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 11 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 12 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 13 | | | | | 167,606,981.08 | | | | | | -1,047,324.65 | 166,559,656.43 |
| (三) 利润分配 | 14 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | 15 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | 16 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | 17 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 18 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | 19 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | 20 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 21 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 22 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 23 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 24 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | 25 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | 26 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 27 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | 28 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 29 | 263,634,990.20 | | | | 3,196,751,183.51 | | -11,718,694.39 | | | -1,147,623,500.94 | -24,221,620.30 | 2,276,822,358.08 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-17

# 母公司资产负债表

会企01表-1

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | | 1,156,336,879.60 | 856,771,434.94 | 917,573,686.62 | 629,992,359.51 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | 11,552,989.70 | 6,782,663.45 | 3,214,334.50 | 3,522,794.11 |
| 应收账款 | 十四(一) | 1,845,525,799.72 | 1,353,577,951.05 | 1,147,600,606.75 | 858,001,853.85 |
| 应收款项融资 | | 1,185,840.68 | 2,742,918.04 | | |
| 预付款项 | | 63,784,084.99 | 70,309,664.40 | 90,107,507.84 | 132,424,759.43 |
| 其他应收款 | 十四(二) | 3,136,673,136.65 | 2,747,073,396.31 | 2,199,797,181.47 | 1,313,708,815.89 |
| 其中：应收利息 | | | | | |
| 应收股利 | | 1,543,739,217.43 | 1,025,739,217.43 | 1,025,739,217.43 | 245,739,217.43 |
| 存货 | | 451,890,925.30 | 366,405,983.08 | 321,389,029.67 | 306,382,458.38 |
| 合同资产 | | | | | |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | | 3,217,545.08 | 12,197,842.52 | 2,876,470.52 | 3,864,902.06 |
| 流动资产合计 | | 6,670,167,201.72 | 5,415,861,853.79 | 4,682,558,817.37 | 3,247,897,943.23 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 债权投资 | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | 16,750,660.18 | 21,252,110.89 |
| 其他债权投资 | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 十四(三) | 2,489,733,527.15 | 2,372,736,217.35 | 2,066,236,217.35 | 1,869,496,981.36 |
| 其他权益工具投资 | | 9,076,488.68 | 10,974,469.02 | | |
| 其他非流动金融资产 | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | | 34,676,962.36 | 20,501,522.94 | 16,399,070.07 | 10,756,470.27 |
| 在建工程 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | | 57,775,584.39 | 39,863,825.49 | 30,868,409.68 | 11,649,668.56 |
| 开发支出 | | 10,836,839.37 | 12,103,254.24 | 7,619,754.09 | 9,923,764.19 |
| 商誉 | | | 8,287,167.00 | 8,287,167.00 | 8,287,167.00 |
| 长期待摊费用 | | 52,211,984.54 | 67,671,226.52 | 89,865,362.84 | 105,236,491.41 |
| 递延所得税资产 | | 36,144,126.34 | 39,593,165.97 | 33,871,809.30 | 22,862,043.27 |
| 其他非流动资产 | | 3,112,924.53 | 9,565,651.25 | 6,000,000.00 | 11,124,988.95 |
| 非流动资产合计 | | 2,693,568,437.36 | 2,581,296,499.78 | 2,275,898,450.51 | 2,070,589,685.90 |
| 资产总计 | | 9,363,735,639.08 | 7,997,158,353.57 | 6,958,457,267.88 | 5,318,487,629.13 |

法定代表人：刘天印　　主管会计工作负责人：张成印　　会计机构负责人：王艳菲印

# 母公司资产负债表(续)

会企01表-2

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | 1,020,973,916.78 | 1,157,992,637.47 | 937,000,000.00 | 1,204,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | 1,550,000.00 | | | |
| 应付账款 | | 1,448,641,863.35 | 1,202,008,034.59 | 639,014,974.77 | 438,889,543.36 |
| 预收款项 | | | 443,584,678.98 | 378,793,538.67 | 349,871,683.09 |
| 合同负债 | | 496,418,472.76 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 135,070,431.75 | 96,470,305.44 | 76,584,253.71 | 19,408,950.45 |
| 应交税费 | | 11,344,798.61 | 21,934,918.40 | 24,930,931.60 | 11,093,308.28 |
| 其他应付款 | | 2,957,835,505.79 | 2,082,787,786.09 | 1,865,321,232.01 | 1,006,747,267.76 |
| 其中：应付利息 | | | | 2,412,929.97 | 3,084,392.77 |
| 应付股利 | | | | | |
| 持有待售负债 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 102,165,536.11 | 145,681,157.29 | 620,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 43,744,206.97 | 22,482,598.46 | 22,832,190.36 | 8,254,502.91 |
| 流动负债合计 | | 6,217,744,732.12 | 5,172,942,116.72 | 4,564,477,121.12 | 3,203,765,255.85 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | 528,954,776.38 | 445,843,829.86 | 137,948,000.00 | 655,000,000.00 |
| 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 | | 32,315,753.14 | 35,435,383.97 | 37,186,298.90 | 6,000,000.41 |
| 递延所得税负债 | | 1,574,301.95 | 1,208,010.09 | 819,871.47 | |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 562,844,831.47 | 482,487,223.92 | 175,954,170.37 | 661,000,000.41 |
| 负债合计 | | 6,780,589,563.59 | 5,655,429,340.64 | 4,740,431,291.49 | 3,864,765,256.26 |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | | 360,000,000.00 | 263,634,990.20 | 263,634,990.20 | 263,634,990.20 |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | | 2,144,694,690.01 | 2,685,031,973.30 | 2,685,031,973.30 | 2,685,031,973.30 |
| 减：库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | | -8,070,436.63 | -6,457,153.34 | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | | 8,652,182.21 | | | |
| 未分配利润 | | 77,869,639.90 | -600,480,797.23 | -730,640,987.11 | -1,494,944,590.63 |
| 所有者权益合计 | | 2,583,146,075.49 | 2,341,729,012.93 | 2,218,025,976.39 | 1,453,722,372.87 |
| 负债和所有者权益总计 | | 9,363,735,639.08 | 7,997,158,353.57 | 6,958,457,267.88 | 5,318,487,629.13 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司利润表

会企02表

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2020年1-9月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 十四(四) | 2,148,481,453.37 | 2,945,726,550.25 | 1,945,306,896.97 | 1,510,128,619.78 |
| 减：营业成本 | 十四(四) | 1,972,737,318.12 | 2,417,455,260.99 | 1,552,031,127.97 | 1,206,486,168.16 |
| 税金及附加 | | 7,148,824.35 | 11,246,982.01 | 2,406,095.29 | 2,609,887.83 |
| 销售费用 | | 42,319,875.74 | 55,857,109.41 | 45,066,757.88 | 62,883,185.69 |
| 管理费用 | | 101,291,438.31 | 102,452,117.07 | 77,393,749.99 | 107,626,145.61 |
| 研发费用 | | 103,383,694.79 | 122,952,492.85 | 128,835,556.55 | 157,610,356.41 |
| 财务费用 | | 52,011,011.19 | 74,482,692.94 | 103,267,190.76 | 95,599,685.94 |
| 其中：利息费用 | | 64,587,365.11 | 97,153,015.38 | 149,775,653.88 | 142,165,765.45 |
| 利息收入 | | 13,932,021.34 | 19,025,265.14 | 43,224,532.73 | 49,954,446.46 |
| 加：其他收益 | | 13,807,012.55 | 14,611,223.01 | 6,086,391.15 | 10,650,659.31 |
| 投资收益(损失以“－”号填列) | 十四(五) | 517,997,309.80 | 5,853,608.74 | 770,544,910.46 | 132,124,684.74 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,690.20 | | -4,685,676.96 | -5,882,179.37 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“－”号填列) | | | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“－”号填列) | | | | | |
| 信用减值损失(损失以“－”号填列) | | 34,288,373.43 | -38,064,539.58 | | |
| 资产减值损失(损失以“－”号填列) | | -20,803,593.14 | -5,831,162.99 | -42,669,752.97 | -9,369,592.73 |
| 资产处置收益(损失以“－”号填列) | | 57,598.40 | 110,935.02 | 85,448.50 | -283,674.17 |
| 二、营业利润(亏损以“－”号填列) | | 714,935,991.91 | 137,959,959.18 | 770,353,415.67 | 10,435,267.29 |
| 加：营业外收入 | | 393,615.54 | 5,064,815.01 | 2,238,483.37 | 885,453.54 |
| 减：营业外支出 | | 525,314.30 | 2,646,597.38 | 6,089,290.21 | 738,291.13 |
| 三、利润总额(亏损总额以“－”号填列) | | 714,804,293.15 | 140,378,176.81 | 766,502,608.83 | 10,582,429.70 |
| 减：所得税费用 | | 22,637,819.97 | 16,103,675.78 | 2,199,005.31 | 2,776,017.66 |
| 四、净利润(净亏损以“－”号填列) | | 692,166,473.18 | 124,274,501.03 | 764,303,603.52 | 7,806,412.04 |
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 692,166,473.18 | 124,274,501.03 | 764,303,603.52 | 7,806,412.04 |
| (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 | | -1,613,283.29 | -571,464.49 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -1,613,283.29 | -571,464.49 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | -1,613,283.29 | -571,464.49 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 2. 应收款项融资公允价值变动 | | | | | |
| 3. 其他债权投资公允价值变动 | | | | | |
| 4. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | |
| 5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | |
| 6. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | |
| 7. 应收款项融资信用减值准备 | | | | | |
| 8. 其他债权投资信用减值准备 | | | | | |
| 9. 现金流量套期储备 | | | | | |
| 10. 外币财务报表折算差额 | | | | | |
| 11. 其他 | | | | | |
| 六、综合收益总额(综合亏损总额以“－”号填列) | | 690,553,189.89 | 123,703,036.54 | 764,303,603.52 | 7,806,412.04 |
| 七、每股收益： | | | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | | | |

法定代表人：刘天印　　主管会计工作负责人：张成印　　会计机构负责人：韩艳印

# 母公司现金流量表

会企03表

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2020年1-9月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | 1,811,983,078.37 | 2,511,014,888.99 | 1,659,623,533.80 | 1,187,833,784.35 |
| 收到的税费返还 | | 743,652.92 | 1,224,643.94 | 1,594,199.05 | 1,764,960.26 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 242,859,206.94 | 196,523,416.60 | 395,668,753.52 | 60,207,088.46 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,055,585,938.23 | 2,708,762,949.53 | 2,056,886,486.37 | 1,249,805,833.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 543,149,001.67 | 507,052,715.02 | 1,049,767,578.72 | 952,235,491.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 906,932,892.32 | 1,056,245,297.43 | 497,441,613.34 | 361,795,014.19 |
| 支付的各项税费 | | 78,032,470.39 | 127,066,918.13 | 45,067,193.59 | 16,735,644.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 398,425,592.91 | 716,457,953.54 | 176,579,474.39 | 304,447,809.20 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,926,539,957.29 | 2,406,822,884.12 | 1,768,855,860.04 | 1,635,213,959.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 129,045,980.94 | 301,940,065.41 | 288,030,626.33 | -385,408,126.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 16,461,075.70 | 83,071,111.00 | 147,137,969.76 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 164,231.79 | 281,566.86 | 265,532.22 | 211,624.31 |
| 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 | | | | | 400,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 164,231.79 | 16,742,642.56 | 83,336,643.22 | 147,749,594.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 24,906,688.32 | 20,671,651.74 | 35,025,792.13 | 43,946,181.28 |
| 投资支付的现金 | | 119,000,000.00 | 312,550,000.00 | 253,500,000.00 | 498,675,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 44,691,214.04 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 188,597,902.36 | 333,221,651.74 | 288,525,792.13 | 542,621,181.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -188,433,670.57 | -316,479,009.18 | -205,189,148.91 | -394,871,587.21 |
| 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 | | 1,190,000,000.00 | 2,056,000,000.00 | 1,033,567,000.00 | 1,274,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 968,892,952.71 | 11,342.06 | 630,222,409.21 | 713,268,700.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,158,892,952.71 | 2,056,011,342.06 | 1,663,789,409.21 | 1,987,768,700.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,279,948,630.00 | 2,008,000,000.00 | 1,369,500,000.00 | 830,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 72,155,616.61 | 79,065,420.05 | 100,061,255.72 | 96,104,454.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 449,136,127.33 | 8,366,815.60 | | 23,005,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,801,240,373.94 | 2,095,432,235.65 | 1,469,561,255.72 | 949,109,454.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 357,652,578.77 | -39,420,893.59 | 194,228,153.49 | 1,038,659,245.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,427,224.97 | 397,879.74 | 1,833,120.42 | -252,176.37 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 296,837,664.17 | -53,561,957.62 | 278,902,751.33 | 258,127,354.80 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 852,525,251.31 | 906,087,208.93 | 627,184,457.60 | 369,057,102.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,149,362,915.48 | 852,525,251.31 | 906,087,208.93 | 627,184,457.60 |

法定代表人：刘天印　　主管会计工作负责人：张成印　　会计机构负责人：王艳菲印

# 母公司所有者权益变动表

2020年1-9月

会企04表-1

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 行次 | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 1 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | -6,457,153.34 | | | -600,480,797.23 | 2,341,729,012.93 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 4 | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 5 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | -6,457,153.34 | | | -600,480,797.23 | 2,341,729,012.93 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 6 | 96,365,009.80 | | | | -540,337,283.29 | | -1,613,283.29 | | 8,652,182.21 | 678,350,437.13 | 241,417,062.56 |
| (一) 综合收益总额 | 7 | | | | | | | -1,613,283.29 | | | 692,166,473.18 | 690,553,189.89 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 8 | -282,243.89 | | | | -448,853,883.44 | | | | | | -449,136,127.33 |
| 1. 股东投入的普通股 | 9 | -282,243.89 | | | | -448,853,883.44 | | | | | | -449,136,127.33 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 10 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 12 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | 13 | | | | | | | | | 8,652,182.21 | -8,652,182.21 | |
| 1. 提取盈余公积 | 14 | | | | | | | | | 8,652,182.21 | -8,652,182.21 | |
| 2. 对所有者的分配 | 15 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | 16 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 17 | 96,647,253.69 | | | | -91,483,399.85 | | | | | -5,163,853.84 | |
| 1. 资本公积转增资本 | 18 | 96,647,253.69 | | | | -96,647,253.69 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | 19 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 20 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 21 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 22 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 23 | | | | | 5,163,853.84 | | | | | -5,163,853.84 | |
| (五) 专项储备 | 24 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | 25 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 26 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | 27 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 28 | 360,000,000.00 | | | | 2,144,694,690.01 | | -8,070,436.63 | | 8,652,182.21 | 77,869,639.90 | 2,583,146,075.49 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-22

# 母公司所有者权益变动表

2019年度

会企04表-2

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 行次 | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 1 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | | | | -730,640,987.11 | 2,218,025,976.39 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | -5,885,688.85 | | | 5,885,688.85 | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 4 | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 5 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | -5,885,688.85 | | | -724,755,298.26 | 2,218,025,976.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 6 | | | | | | | -571,464.49 | | | 124,274,501.03 | 123,703,036.54 |
| (一) 综合收益总额 | 7 | | | | | | | -571,464.49 | | | 124,274,501.03 | 123,703,036.54 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 8 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | 9 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 10 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 12 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | 13 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | 14 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | 15 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | 16 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 17 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | 18 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | 19 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 20 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 21 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 22 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 23 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | 24 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | 25 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 26 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | 27 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 28 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | -6,457,153.34 | | | -600,480,797.23 | 2,341,729,012.93 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-23

# 母公司所有者权益变动表

2018年度

会企04表-3

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 行次 | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 1 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | | | | -1,494,944,590.63 | 1,453,722,372.87 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 4 | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 5 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | | | | -1,494,944,590.63 | 1,453,722,372.87 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 6 | | | | | | | | | | 764,303,603.52 | 764,303,603.52 |
| (一) 综合收益总额 | 7 | | | | | | | | | | 764,303,603.52 | 764,303,603.52 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 8 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | 9 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 10 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 12 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | 13 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | 14 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | 15 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | 16 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 17 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | 18 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | 19 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 20 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 21 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 22 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 23 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | 24 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | 25 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 26 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | 27 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 28 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | | | | -730,640,987.11 | 2,218,025,976.39 |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

2017年度

会企04表-4

编制单位：软通动力信息技术（集团）股份有限公司　　金额单位：人民币元

| 项　目 | 行次 | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 1 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | | | | -1,502,751,002.67 | 1,445,915,960.83 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 4 | | | | | | | | | | | |
| 二、本期期初余额 | 5 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | | | | -1,502,751,002.67 | 1,445,915,960.83 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 6 | | | | | | | | | | 7,806,412.04 | 7,806,412.04 |
| (一) 综合收益总额 | 7 | | | | | | | | | | 7,806,412.04 | 7,806,412.04 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 8 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | 9 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 10 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 12 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | 13 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | 14 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | 15 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | 16 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 17 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | 18 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | 19 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 20 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 21 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 22 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | 23 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | 24 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | 25 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | 26 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | 27 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 28 | 263,634,990.20 | | | | 2,685,031,973.30 | | | | | -1,494,944,590.63 | 1,453,722,372.87 |

法定代表人：刘天　　主管会计工作负责人：张成　　会计机构负责人：王艳

3-2-1-25

# 软通动力信息技术（集团）股份有限公司
# 财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日

## 一、公司基本情况

### （一）公司概况

软通动力信息技术（集团）股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原软通动力信息技术(集团)有限公司(以下简称软通动力公司)，软通动力公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。本公司于 2020 年 9 月 11 日在北京市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91110108781703664R 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 36,000.00 万元，总股本为 36,000 万股(每股面值人民币 1 元)。公司注册地：北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 16 号楼 5 层 502。法定代表人：刘天文。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构。

本公司属软件与信息技术服务行业。经营范围为：计算机技术开发、技术服务、技术培训、技术咨询、计算机软硬件开发和批发（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；货物进出口、技术进出口、代理进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；计算机系统服务；承办展览展示活动；旅游信息咨询；安全技术防范产品设计；出租办公用房；出租商业用房；销售医疗器械Ⅱ类。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）提供的主要劳务为软件外包服务。

### （二）公司历史沿革

1．软通动力公司设立情况

本公司原名北京软通动力信息技术有限公司，系由在开曼群岛注册的软通动力控股有限公司（英文名称“iSoftStone Holdings Limited”,以下简称软通开曼）出资设立的外商独资企业，于2005年11月4日，取得北京市人民政府核发的“商外资京资字[2005]17300号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，2005年11月4日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号为“企独京总字第027643号”《企业法人营业执照》，成立时注册资本800.00万美元，2005年11月24日软通开曼缴纳出资800.00万美元，业经北京心田祥会计师事务所有限公司于2005年12月21日出具“京心田祥验字[2005]第12-4号”验资报告予以验证。公司成立时各股东出资情况

如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通开曼 | 800.00 | 货币 | 100.00 |

2．软通动力公司第一次增资情况

2006年9月29日，中关村科技园区海淀园管理委员会出具“海园发[2006]1328号”《关于外资企业“北京软通动力信息技术有限公司”增资的批复》，同意软通动力公司注册资本由800.00万美元增至1,000.00万美元。新增出资200.00万美元由软通开曼于2007年2月7日以美元现汇缴存，业经天华正信（北京）会计师事务所有限公司于2007年3月22日出具“天华正信验字[2007]第03-26号”验资报告予以验证。2006年10月10日，经北京市人民政府批准，换发“商外资京资字[2005]17300号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2007年3月27日完成工商变更登记，增资后各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通开曼 | 1,000.00 | 货币 | 100.00 |

3．软通动力公司第二次增资情况

2007年4月6日，中关村科技园区海淀园管理委员会出具“海园发[2007]326号”《关于外资企业“北京软通动力信息技术有限公司”增资的批复》，同意软通动力公司注册资本由1,000.00万美元增至2,000.00万美元。新增出资1,000.00万美元由软通开曼于2007年4月20日以美元现汇缴存，业经天华正信（北京）会计师事务所有限公司于2007年5月25日出具“天华正信验字[2007]第5-43号”验资报告予以验证。2007年4月12日，经北京市人民政府批准，换发“商外资京资字[2005]17300号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2007年6月4日完成工商变更登记，增资后各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通开曼 | 2,000.00 | 货币 | 100.00 |

4．软通动力公司第三次增资情况

2007年7月31日，中关村科技园区海淀园管理委员会出具“海园发[2007]685号”《关于外资企业“北京软通动力信息技术有限公司”增资的批复》，同意软通动力公司注册资本由2,000.00万美元增至2,600.00万美元。新增出资600.00万美元由软通开曼于2007年9月18日、2007年11月21日、2008年1月10日分三期以美元现汇缴存，业经天华正信（北京）会计师事务所有限公司于2008年1月29日出具“天华正信验字[2008]第1-47号”验资报告予以验证。2007年8月6日，经北京市人民政府批准，换发“商外资京资字[2005]17300号”《中华人民共和国外商投资企业批准

证书》。2008年2月3日完成工商变更登记，增资后各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通开曼 | 2,600.00 | 货币 | 100.00 |

5．软通动力公司第四次增资情况

2008年3月31日，北京市商务局出具“京商资字[2008]476号”《北京市商务局关于北京软通动力信息技术有限公司修改章程的批复》，同意软通动力公司注册资本由2,600.00万美元增至3,080.00万美元。新增出资480.00万美元由软通开曼于2008年4月30日以美元现汇缴存，业经天华正信（北京）会计师事务所有限公司于2008年6月2日出具“天华正信验字[2008]第6-1号”验资报告予以验证。2008年6月6日，经北京市人民政府批准，换发“商外资京资字[2005]17300号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2008年6月17日完成工商变更登记，增资后各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通开曼 | 3,080.00 | 货币 | 100.00 |

6．软通动力公司第一次名称变更情况

2009年9月10日，经股东会决议修改公司章程，决定软通动力公司名称变更为“软通动力信息技术（集团）有限公司”，并于2009年9月15日完成工商变更登记。

7．软通动力公司第五次增资情况

2010年6月11日，中关村科技园区海淀园管理委员会出具“海园发[2010]326号”《关于“软通动力信息技术（集团）有限公司”增资的批复》，同意软通动力公司注册资本由3,080.00万美元增至4,080.00万美元。新增出资1,000.00万美元由软通开曼于2010年8月9日以美元现汇缴存，业经北京明光会计师事务所于2010年8月18日出具“（2010）明光验字1281号”验资报告予以验证。2010年6月12日，经北京市人民政府批准，换发“商外资京资字[2005]20331号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2010年8月23日完成工商变更登记，增资后各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通开曼 | 4,080.00 | 货币 | 100.00 |

8．软通动力公司第六次增资情况

2011年1月6日，北京市海淀区商务委员会出具“海商审字[2011]7号”《关于“软通动力信息技术（集团）有限公司”增资的批复》，同意软通动力公司注册资本由4,080.00万美元增加至9,715.00万美元，新增第一期出资1,500.00万美元由软通开曼于2011年2月18日以美元现汇缴存，

业经北京恒诚永信会计师事务所（普通合伙）于2011年2月22日出具“恒诚永信验字[2011]第035号”验资报告予以验证。2011年1月6日，经北京市人民政府批准，换发“商外资京资字[2005]20331号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，并于2011年2月22日完成工商变更登记。新增第二期出资4,135.00万美元由软通开曼于2011年4月6日以美元现汇缴存，业经北京中天华茂会计师事务所（普通合伙）于2011年4月8日出具“中天华茂验字[2011]004号”验资报告予以验证。2011年8月18日完成工商变更登记，增资后各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通开曼 | 9,715.00 | 货币 | 100.00 |

9．软通动力公司第一次减资情况

2015 年 6 月 8 日，北京市海淀区商务委员会出具“海商审字[2015]461 号”《关于软通动力信息技术（集团）有限公司减资的批复》，同意软通动力公司注册资本由 9,715.00 万美元减至 2,815.00 万美元，减少的注册资本 6,900.00 万美元，于 2015 年 8 月 12 日至 2015 年 9 月 25 日分 5 笔归还软通开曼，业经北京中天华茂会计师事务所（普通合伙）于 2015 年 10 月 19 日出具“中天华茂验字[2015]第 008 号”验资报告予以验证。2015 年 6 月 8 日，经北京市人民政府批准，换发“商外资京资字[2005]20331 号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2015 年 6 月 29 日完成工商变更登记，减资后各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通开曼 | 2,815.00 | 货币 | 100.00 |

10．软通动力公司第一次股权转让情况

2015 年 11 月 2 日，北京市海淀区商务委员会出具“海商审字[2015]911 号”《关于软通动力信息技术（集团）有限公司股权转让等事项的批复》，同意软通动力公司原股东软通开曼将持有的 3.47%、1.21%、1.28%、1.13%、20.18%、9.93%、8.60%、2.85%、35.00%、3.18%、8.42%、4.75%股权分别转让给睿团（香港）有限公司、班诺（香港）有限公司、境外合伙人（香港）有限公司、VENTUROUS LIMITED、CEL Bravo Limited、FNOF Easynet(HK)Limited、晋汇国际（香港）有限公司、CEL Cherish Limited、自然人刘天文、自然人刘天星、无锡软石智动资产管理企业（有限合伙）、无锡软石创新六号资产管理企业（有限合伙）。2015 年 10 月 18 日，软通开曼与上述受让方分别签定股权转让协议并转让其所持有的软通动力公司股权，转让完成后软通动力公司由外商独资企业变更为中外合资企业。2015 年 11 月 2 日，取得北京市人民政府批准换发的“商外资京资字[2005]20331 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2015 年 11 月 3 日完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 985.2500 | 货币 | 35.00 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 568.0670 | 货币 | 20.18 |
| 3 | FNOF Easynet(HK)Limited | 279.5295 | 货币 | 9.93 |
| 4 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 242.0900 | 货币 | 8.60 |
| 5 | 无锡软石智动资产管理企业（有限合伙） | 237.0230 | 货币 | 8.42 |
| 6 | 无锡软石创新六号资产管理企业(有限合伙） | 133.7125 | 货币 | 4.75 |
| 7 | 睿团（香港）有限公司 | 97.6805 | 货币 | 3.47 |
| 8 | 刘天星 | 89.5170 | 货币 | 3.18 |
| 9 | CEL Cherish Limited | 80.2275 | 货币 | 2.85 |
| 10 | 班诺（香港）有限公司 | 34.0615 | 货币 | 1.21 |
| 11 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 1.28 |
| 12 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 1.13 |
|  | 合　计 | 2,815.00 |  | 100.00 |

11．软通动力公司第七次增资情况

2015 年 12 月 8 日，北京市海淀区商务委员会出具“海商审字[2015]1068 号”《关于软通动力信息技术（集团）有限公司增资扩股的批复》，同意软通动力公司注册资本由 2,815.00 万美元增至 3,140.2887 万美元，增资部分由新股东春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）以折合 3,126.771 万美元的人民币现金认缴,其中 100.0889 万美元作为注册资本,其余计入资本公积；新股东上海易方达合臻投资中心（有限合伙）以折合 1,563.3871 万美元的人民币现金认缴,其中 50.0444 万美元作为注册资本,其余计入资本公积；新股东上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙）以折合 1,563.3871 万美元的人民币现金认缴,其中 50.0444 万美元作为注册资本,其余计入资本公积；新股东北京渤海通新股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）以折合 1,563.3871 万美元的人民币现金认缴,其中 50.0444 万美元作为注册资本,其余计入资本公积；新股东北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙)以折合 1,563.3871 万美元的人民币现金认缴,其中 50.0444 万美元作为注册资本,其余计入资本公积；新股东北京红杉信远股权投资中心（有限合伙）以折合 781.6934 万美元的人民币现金认缴,其中 25.0222 万美元作为注册资本,其余计入资本公积。新增出资共计人民币 65,000.00 万元由上述新股东于 2015 年 12 月 15 日前以人民币现金缴存，其中 2,101.00 万元人民币现金出资按当日汇率折合 325.2887 万美元增加注册资

本(2015 年 12 月 15 日当日美元对人民币汇率 6.4588)，其余人民币现金出资 62,899.00 万元计入资本公积，本次增资业经北京中诺宜华会计师事务所有限公司审验，并于 2015 年 12 月 15 日出具“中诺宜华验字[2015]第 NS273 号”验资报告。2015 年 12 月 8 日，取得北京市人民政府批准换发的“商外资京资字[2005]20331 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2015 年 12 月 14 日完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 985.2500 | 货币 | 31.3745 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 568.0670 | 货币 | 18.0896 |
| 3 | FNOF Easynet(HK)Limited | 279.5295 | 货币 | 8.9014 |
| 4 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 242.0900 | 货币 | 7.7092 |
| 5 | 无锡软石智动资产管理企业（有限合伙） | 237.0230 | 货币 | 7.5478 |
| 6 | 无锡软石创新六号资产管理企业(有限合伙) | 133.7125 | 货币 | 4.2580 |
| 7 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 100.0889 | 货币 | 3.1873 |
| 8 | 睿团（香港）有限公司 | 97.6805 | 货币 | 3.1106 |
| 9 | 刘天星 | 89.5170 | 货币 | 2.8506 |
| 10 | CEL Cherish Limited | 80.2275 | 货币 | 2.5548 |
| 11 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.5936 |
| 12 | 上海华晟领势创业投资合伙企业(有限合伙) | 50.0444 | 货币 | 1.5936 |
| 13 | 北京渤海通新股权投资基金管理合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.5936 |
| 14 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙) | 50.0444 | 货币 | 1.5936 |
| 15 | 班诺（香港）有限公司 | 34.0615 | 货币 | 1.0847 |
| 16 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 1.1474 |
| 17 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 1.0129 |
| 18 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 25.0222 | 货币 | 0.7968 |
|  | 合　计 | 3,140.2887 |  | 100.00 |

[注]北京华盖创新机遇股权投资合伙企业（有限合伙）于 2015 年 11 月 16 日变更为北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙)。

12．软通动力公司第八次增资情况

2015 年 12 月 30 日，北京市海淀区商务委员会出具“海商审字[2015]1164 号”《关于软通动力信息技术（集团）有限公司增资扩股的批复》，同意软通动力公司注册资本由 3,140.2887 万美元增至 3,403.1257 万美元。增资部分由新股东北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙）以折合 3,094.7297 万美元的人民币现金认缴,其中 76.5924 万美元作为注册资本,其余计入资本公积；新股东湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙）以折合 3,094.7297 万美元的人民币现金认缴,其中 76.5924 万美元作为注册资本,其余计入资本公积；新股东新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙）以折合 2,630.5202 万美元的人民币现金认缴,其中 65.1035 万美元作为注册资本,其余计入资本公积；新股东领富中国投资有限公司以 1,800.00 万美元现汇认缴,其中 44.5487 万美元作为注册资本,其余计入资本公积。本次增资业经北京中诺宜华会计师事务所有限公司审验，并于 2016 年 1 月 28 日出具“北京中诺宜华验字[2016]第 NY24 号”验资报告。本次增资实收资本增加 262.8370 万美元,资本公积增加 10,357.1426 万美元。2015 年 12 月 30 日，取得北京市人民政府批准换发的“商外资京资字[2005]20331 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2015 年 12 月 31 日完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 985.2500 | 货币 | 28.9514 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 568.0670 | 货币 | 16.6925 |
| 3 | FNOF Easynet(HK)Limited | 279.5295 | 货币 | 8.2139 |
| 4 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 242.0900 | 货币 | 7.1138 |
| 5 | 无锡软石智动资产管理企业（有限合伙） | 237.0230 | 货币 | 6.9649 |
| 6 | 无锡软石创新六号资产管理企业(有限合伙） | 133.7125 | 货币 | 3.9291 |
| 7 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 100.0889 | 货币 | 2.9411 |
| 8 | 睿团（香港）有限公司 | 97.6805 | 货币 | 2.8703 |
| 9 | 刘天星 | 89.5170 | 货币 | 2.6304 |
| 10 | CEL Cherish Limited | 80.2275 | 货币 | 2.3575 |
| 11 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业(有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 2.2506 |
| 12 | 湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 2.2506 |
| 13 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 65.1035 | 货币 | 1.9131 |
| 14 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 15 | 上海华晟领势创业投资合伙企业(有限合伙) | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 16 | 北京渤海通新股权投资基金管理合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 17 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙) | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 18 | 领富中国投资有限公司 | 44.5487 | 货币 | 1.3091 |
| 19 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 1.0588 |
| 20 | 班诺（香港）有限公司 | 34.0615 | 货币 | 1.0009 |
| 21 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 0.9347 |
| 22 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 25.0222 | 货币 | 0.7353 |
|  | 合　计 | 3,403.1257 |  | 100.00 |

13．软通动力公司第二次股权转让情况

2016 年 1 月 22 日，北京市海淀区商务委员会出具“海商审字[2016]45 号”《关于软通动力信息技术（集团）有限公司股权转让的批复》，同意软通动力公司原股东睿团（香港）有限公司将其持有的 0.6077%股权转让给新股东上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙）；原股东班诺（香港）有限公司将其持有的 0.3826%股权转让给新股东上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙）；原股东 CEL Bravo Limited 分别将其持有的 0.5464%、0.3539%、0.5464%、0.8196%股权转让给新股东上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙）、新股东上海安旻通煜投资中心（有限合伙）、新股东宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙）、新股东宁波丰廉秦永投资合伙企业(有限合伙)；原股东 FNOF Easynet (HK) Limited 分别将持有的0.2689%、0.1741%、0.2689%、0.4033%股权转让给新股东上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业(有限合伙)、新股东上海安旻通煜投资中心（有限合伙）、新股东宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙）、新股东宁波丰廉秦永投资合伙企业（有限合伙）；原股东晋汇国际（香港）有限公司分别将其持有的 0.2328%、0.1508%、0.2328%、0.3493%股权转让给新股东上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙）、新股东上海安旻通煜投资中心（有限合伙）、新股东宁波云晖景盛投资管理合伙企业(有限合伙)、新股东宁波丰廉秦永投资合伙企业(有限合伙)；原股东 CEL Cherish Limited 分别将其持有的 0.0772%、0.0500%、0.0772%、0.1158%股权转让给新股东上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙）、新股东上海安旻通煜投资中心（有限合伙）、新股东宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙）、新股东宁波丰廉秦永投资合伙企业（有限合伙）；原股东刘天星分别将其持有的 1.1253%、0.6684%、0.4726%股权转

让给新股东深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙）、新股东盐城通云致成资产管理企业（有限合伙）、新股东上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙）。2016 年 1 月 12 日，上述各转让方与相应的受让方分别签订股权转让协议，转让其持有的软通动力公司相应比例的股权。2016 年 1 月 22 日 ，取得北京市人民政府批准换发的“商外资京资字[2005]20331 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2016 年 1 月 25 日完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 985.2500 | 货币 | 28.9515 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 490.9410 | 货币 | 14.4262 |
| 3 | FNOF Easynet(HK)Limited | 241.5778 | 货币 | 7.0987 |
| 4 | 无锡软石智动资产管理企业（有限合伙） | 237.0230 | 货币 | 6.9649 |
| 5 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 209.2217 | 货币 | 6.1480 |
| 6 | 无锡软石创新六号资产管理企业（有限合伙） | 133.7125 | 货币 | 3.9291 |
| 7 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 100.0889 | 货币 | 2.9411 |
| 8 | 睿团（香港）有限公司 | 77.0005 | 货币 | 2.2626 |
| 9 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 2.2506 |
| 10 | 湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 2.2506 |
| 11 | CEL Cherish Limited | 69.3350 | 货币 | 2.0374 |
| 12 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 65.1035 | 货币 | 1.9131 |
| 13 | 宁波丰廪秦永投资合伙企业（有限合伙） | 57.4443 | 货币 | 1.6880 |
| 14 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 15 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 16 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 17 | 北京渤海通新股权投资基金管理合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 18 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 49.7851 | 货币 | 1.4629 |
| 19 | 领富中国投资有限公司 | 44.5487 | 货币 | 1.3091 |
| 20 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 1.1253 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 21 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 1.1253 |
| 22 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 1.1253 |
| 23 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 1.0588 |
| 24 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 0.9347 |
| 25 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 25.0222 | 货币 | 0.7353 |
| 26 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 24.8018 | 货币 | 0.7288 |
| 27 | 盐城通云致成资产管理企业（有限合伙） | 22.7479 | 货币 | 0.6684 |
| 28 | 班诺（香港）有限公司 | 21.0408 | 货币 | 0.6183 |
| 29 | 刘天星 | 12.3885 | 货币 | 0.3640 |
|  | 合　计 | 3,403.1257 |  | 100.00 |

14. 软通动力公司第三次股权转让情况

2016 年 5 月 23 日，北京市海淀区商务委员会出具“海商审字[2016]386 号”《关于软通动力信息技术（集团）有限公司股权转让的批复》，同意软通动力公司原股东北京渤海通新股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）将其持有的 1.4705%股权转让给新股东深圳银信宝源投资基金管理有限公司；原股东盐城通云致成资产管理企业（有限合伙）将其持有的 0.6684%股权转让给原股东刘天星。2016 年 5 月 10 日，上述各转让方与相应的受让方分别签订股权转让协议，转让其持有的软通动力公司相应比例的股权。2016 年 5 月 20 日，取得北京市人民政府批准换发的“商外资京资字[2005]20331 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2016 年 5 月 26 日完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 985.2500 | 货币 | 28.9515 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 490.9410 | 货币 | 14.4262 |
| 3 | FNOF Easynet(HK)Limited | 241.5778 | 货币 | 7.0987 |
| 4 | 无锡软石智动资产管理企业（有限合伙） | 237.0230 | 货币 | 6.9649 |
| 5 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 209.2217 | 货币 | 6.1480 |
| 6 | 无锡软石创新六号资产管理企业（有限合伙） | 133.7125 | 货币 | 3.9291 |
| 7 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 100.0889 | 货币 | 2.9411 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 8 | 睿团（香港）有限公司 | 77.0005 | 货币 | 2.2626 |
| 9 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 2.2506 |
| 10 | 湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 2.2506 |
| 11 | CEL Cherish Limited | 69.3350 | 货币 | 2.0374 |
| 12 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 65.1035 | 货币 | 1.9131 |
| 13 | 宁波丰廪秦永投资合伙企业（有限合伙） | 57.4443 | 货币 | 1.6880 |
| 14 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 15 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 16 | 深圳银信宝源投资基金管理有限公司 | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 17 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.4705 |
| 18 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 49.7851 | 货币 | 1.4629 |
| 19 | 领富中国投资有限公司 | 44.5487 | 货币 | 1.3091 |
| 20 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 1.1253 |
| 21 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 1.1253 |
| 22 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 1.1253 |
| 23 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 1.0588 |
| 24 | 刘天星 | 35.1364 | 货币 | 1.0324 |
| 25 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 0.9347 |
| 26 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 25.0222 | 货币 | 0.7353 |
| 27 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 24.8018 | 货币 | 0.7288 |
| 28 | 班诺（香港）有限公司 | 21.0408 | 货币 | 0.6183 |
|  | 合　计 | 3,403.1257 |  | 100.00 |

15．软通动力公司第九次增资情况

2016 年 9 月 26 日，北京市海淀区商务委员会出具“海商审字[2016]759 号”《关于软通动力信息技术（集团）有限公司增资扩股的批复》，同意软通动力公司注册资本由 3,403.1257 万美元增至 3,856.8758 万美元。增资部分由原股东刘天文以折合 4,499.3701 万美元的人民币现

金认缴,其中 113.4375 万美元作为注册资本，其余计入资本公积；新股东舟山长通投资合伙企业（有限合伙）以折合 8,998.7402 万美元的人民币现金认缴，其中 226.8750 万美元作为注册资本，其余计入资本公积；新股东烟台民和久信投资中心（有限合伙）以折合 3,749.4751 万美元的人民币现金认缴，其中 94.5313 万美元作为注册资本，其余计入资本公积；新股东宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙）以折合 749.8950 万美元的人民币现金认缴，其中 18.9063 万美元作为注册资本，其余计入资本公积。本次增资业经北京中诺宜华会计师事务所有限公司审验，并于 2016 年 11 月 24 日出具“北京中诺宜华验字[2016]第 NY289 号”验资报告。本次增资实收资本增加 453.7501 万美元，资本公积增加 17,543.7303 万美元。2016 年 9 月 26 日，取得北京市人民政府批准换发的“商外资京资字[2005]20331 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2016 年 10 月 11 日完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 1,098.6875 | 货币 | 28.4865 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 490.9410 | 货币 | 12.7290 |
| 3 | FNOF Easynet(HK)Limited | 241.5778 | 货币 | 6.2636 |
| 4 | 无锡软石智动资产管理企业（有限合伙） | 237.0230 | 货币 | 6.1455 |
| 5 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 226.8750 | 货币 | 5.8824 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 209.2217 | 货币 | 5.4246 |
| 7 | 无锡软石创新六号资产管理企业（有限合伙） | 133.7125 | 货币 | 3.4669 |
| 8 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 100.0889 | 货币 | 2.5951 |
| 9 | 烟台民和久信投资中心（有限合伙） | 94.5313 | 货币 | 2.4510 |
| 10 | 睿团（香港）有限公司 | 77.0005 | 货币 | 1.9964 |
| 11 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 1.9859 |
| 12 | 湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 1.9859 |
| 13 | CEL Cherish Limited | 69.3350 | 货币 | 1.7977 |
| 14 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 65.1035 | 货币 | 1.6880 |
| 15 | 宁波丰廉秦永投资合伙企业（有限合伙） | 57.4443 | 货币 | 1.4894 |
| 16 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 17 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 18 | 深圳银信宝源投资基金管理有限公司 | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 19 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 20 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 49.7851 | 货币 | 1.2908 |
| 21 | 领富中国投资有限公司 | 44.5487 | 货币 | 1.1550 |
| 22 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 23 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 24 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 25 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 0.9342 |
| 26 | 刘天星 | 35.1364 | 货币 | 0.9110 |
| 27 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 0.8247 |
| 28 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 25.0222 | 货币 | 0.6488 |
| 29 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 24.8018 | 货币 | 0.6431 |
| 30 | 班诺（香港）有限公司 | 21.0408 | 货币 | 0.5455 |
| 31 | 宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙） | 18.9063 | 货币 | 0.4903 |
|  | 合　计 | 3,856.8758 |  | 100.00 |

16. 软通动力公司第四次股权转让情况

2016 年 12 月 28 日，经软通动力公司董事会决议，软通动力公司原股东 CEL Bravo Limited 分别将其持有的 0.9804%、0.2941%、0.0584%股权转让给新股东珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙）、新股东宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙）、原股东宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙）；原股东 FNOF Easynet(HK) Limited 将其持有的 0.6559%股权转让给原股东宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙）；原股东晋汇国际（香港）有限公司将其持有的 0.5680%股权转让给原股东宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙）；原股东 CEL Cherish Limited 将其持有的 0.1882%股权转让给原股东宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙）；原股东刘天星分别将其持有的 0.5898%、0.3212%股权转让给原股东刘天文、新股东诺威天诚股权投资基金（横琴）合伙企业（有限合伙）。2016 年 12 月 28 日，上述各转让方与相应的受让方分别签订股权转让协议，转让其持有的软通动力公司相应比例的股权。2016 年 12 月 30 日完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 1,121.4354 | 货币 | 29.0763 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 439.5320 | 货币 | 11.3961 |
| 3 | 无锡软石智动资产管理企业（有限合伙） | 237.0230 | 货币 | 6.1455 |
| 4 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 226.8750 | 货币 | 5.8824 |
| 5 | FNOF Easynet(HK)Limited | 216.2809 | 货币 | 5.6077 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 187.3130 | 货币 | 4.8566 |
| 7 | 无锡软石创新六号资产管理企业（有限合伙） | 133.7125 | 货币 | 3.4669 |
| 8 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 100.0889 | 货币 | 2.5951 |
| 9 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 95.0149 | 货币 | 2.4635 |
| 10 | 烟台民和久信投资中心（有限合伙） | 94.5313 | 货币 | 2.4510 |
| 11 | 睿团（香港）有限公司 | 77.0005 | 货币 | 1.9964 |
| 12 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 1.9859 |
| 13 | 湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 1.9859 |
| 14 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 65.1035 | 货币 | 1.6880 |
| 15 | CEL Cherish Limited | 62.0746 | 货币 | 1.6095 |
| 16 | 宁波丰廉秦永投资合伙企业（有限合伙） | 57.4443 | 货币 | 1.4894 |
| 17 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 18 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 19 | 深圳银信宝源投资基金管理有限公司 | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 20 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 21 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 49.7851 | 货币 | 1.2908 |
| 22 | 领富中国投资有限公司 | 44.5487 | 货币 | 1.1550 |
| 23 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 24 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 25 | 珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙） | 37.8125 | 货币 | 0.9804 |
| 26 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 0.9342 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 27 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 0.8247 |
| 28 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 25.0222 | 货币 | 0.6488 |
| 29 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 24.8018 | 货币 | 0.6431 |
| 30 | 班诺（香港）有限公司 | 21.0408 | 货币 | 0.5455 |
| 31 | 宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙） | 18.9063 | 货币 | 0.4902 |
| 32 | 诺威天诚股权投资基金（横琴）合伙企业（有限合伙） | 12.3885 | 货币 | 0.3212 |
| 33 | 宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙） | 11.3438 | 货币 | 0.2941 |
|  | 合　计 | 3,856.8758 |  | 100.00 |

17．软通动力公司第五次股权转让情况

2017 年 1 月 19 日,经软通动力公司董事会决议，软通动力公司原股东睿团（香港）有限公司将其持有的 1.9964%股权转让给原股东刘天文，原股东无锡软石创新六号资产管理企业（有限合伙）将其持有的 1.9608%股权转让给新股东上海仁建投资有限公司，原股东无锡软石创新六号资产管理企业(有限合伙)将其持有的 0.3711%股权转让给新股东宁波天壹天时股权投资中心(有限合伙)，原股东无锡软石智动资产管理企业（有限合伙）将其持有的 0.4392%股权转让给新股东宁波天壹天时股权投资中心（有限合伙），原股东诺威天诚股权投资基金(横琴)合伙企业（有限合伙）将其所持有的 0.3212%股权转让给新股东宁波天壹天时股权投资中心(有限合伙)。2017 年 1 月 19 日，上述各转让方与相应的受让方分别签订股权转让协议，转让其持有的软通动力公司相应比例的股权。2017 年 1 月 22 日完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 1,198.4359 | 货币 | 31.0727 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 439.5320 | 货币 | 11.3961 |
| 3 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 226.8750 | 货币 | 5.8824 |
| 4 | 无锡软石智动资产管理企业（有限合伙） | 220.0848 | 货币 | 5.7063 |
| 5 | FNOF Easynet(HK)Limited | 216.2809 | 货币 | 5.6077 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 187.3130 | 货币 | 4.8566 |
| 7 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 100.0889 | 货币 | 2.5951 |
| 8 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 95.0149 | 货币 | 2.4635 |
| 9 | 烟台民和久信投资中心（有限合伙） | 94.5313 | 货币 | 2.4510 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 10 | 湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 1.9859 |
| 11 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 1.9859 |
| 12 | 上海仁建投资有限公司 | 75.6250 | 货币 | 1.9608 |
| 13 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 65.1035 | 货币 | 1.6880 |
| 14 | CEL Cherish Limited | 62.0746 | 货币 | 1.6095 |
| 15 | 宁波丰廉秦永投资合伙企业（有限合伙） | 57.4443 | 货币 | 1.4894 |
| 16 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 17 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 18 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 19 | 深圳银信宝源投资基金管理有限公司 | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 20 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 49.7851 | 货币 | 1.2908 |
| 21 | 领富中国投资有限公司 | 44.5487 | 货币 | 1.1550 |
| 22 | 无锡软石创新六号资产管理企业（有限合伙） | 43.7739 | 货币 | 1.1350 |
| 23 | 宁波天壹天时股权投资中心（有限合伙） | 43.6403 | 货币 | 1.1315 |
| 24 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 25 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 26 | 珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙） | 37.8125 | 货币 | 0.9804 |
| 27 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 0.9342 |
| 28 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 0.8247 |
| 29 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 25.0222 | 货币 | 0.6488 |
| 30 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 24.8018 | 货币 | 0.6431 |
| 31 | 班诺（香港）有限公司 | 21.0408 | 货币 | 0.5455 |
| 32 | 宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙） | 18.9063 | 货币 | 0.4902 |
| 33 | 宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙） | 11.3438 | 货币 | 0.2941 |
|  | 合　计 | 3,856.8758 |  | 100.00 |

18．软通动力公司第六次股权转让情况

2017 年 12 月 26 日,经软通动力公司董事会决议,软通动力公司原股东湖南文化旅游创业投资基金企业（有限合伙）将其持有的 0.4190%、0.2514%、1.3155%股权转让给新股东西藏山南世纪金源投资管理有限公司、新股东珠海臻泰大靖创新投资企业（有限合伙）、新股东深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）。2017 年 12 月 26 日，上述各转让方与相应的受让方分别签订股权转让协议，转让其持有的软通动力公司相应比例的股权。2018 年 1 月 11 日完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 1,198.4359 | 货币 | 31.0727 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 439.5320 | 货币 | 11.3961 |
| 3 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 226.8750 | 货币 | 5.8824 |
| 4 | 无锡软石智动投资企业（有限合伙） | 220.0848 | 货币 | 5.7063 |
| 5 | FNOF Easynet(HK)Limited | 216.2809 | 货币 | 5.6077 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 187.3130 | 货币 | 4.8566 |
| 7 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 100.0889 | 货币 | 2.5951 |
| 8 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 95.0149 | 货币 | 2.4635 |
| 9 | 烟台民和久信投资中心（有限合伙） | 94.5313 | 货币 | 2.4510 |
| 10 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 1.9859 |
| 11 | 上海仁建投资有限公司 | 75.6250 | 货币 | 1.9608 |
| 12 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 65.1035 | 货币 | 1.6880 |
| 13 | CEL Cherish Limited | 62.0746 | 货币 | 1.6095 |
| 14 | 宁波丰廪秦永投资合伙企业（有限合伙） | 57.4443 | 货币 | 1.4894 |
| 15 | 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 50.7384 | 货币 | 1.3155 |
| 16 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 17 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 18 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 19 | 深圳银信宝源投资基金管理有限公司 | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 20 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 49.7851 | 货币 | 1.2908 |
| 21 | 领富中国投资有限公司 | 44.5487 | 货币 | 1.1550 |
| 22 | 无锡软石创新六号投资企业（有限合伙） | 43.7739 | 货币 | 1.1350 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 23 | 宁波天壹天时股权投资中心（有限合伙） | 43.6403 | 货币 | 1.1315 |
| 24 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 25 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 26 | 珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙） | 37.8125 | 货币 | 0.9804 |
| 27 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 0.9342 |
| 28 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 0.8247 |
| 29 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 25.0222 | 货币 | 0.6488 |
| 30 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 24.8018 | 货币 | 0.6431 |
| 31 | 班诺（香港）有限公司 | 21.0408 | 货币 | 0.5455 |
| 32 | 宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙） | 18.9063 | 货币 | 0.4902 |
| 33 | 西藏山南世纪金源投资管理有限公司 | 16.1587 | 货币 | 0.4190 |
| 34 | 宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙） | 11.3438 | 货币 | 0.2941 |
| 35 | 珠海臻泰大靖创新投资企业（有限合伙） | 9.6953 | 货币 | 0.2514 |
|  | 合　计 | 3,856.8758 |  | 100.00 |

[注]原股东无锡软石智动资产管理企业（有限合伙）变更名称为无锡软石智动投资企业（有限合伙）；原股东无锡软石创新六号资产管理企业（有限合伙）变更名称为无锡软石创新六号投资企业（有限合伙）。

19．软通动力公司第七次股权转让情况

2019 年 11 月 30 日，经软通动力公司董事会决议，软通动力公司原股东刘天文将其持有的 2.1658%、0.8421%、0.1500%股权转让给新股东深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业（有限合伙）、新股东深圳市创新投资集团有限公司、新股东深圳市罗湖红土创业投资有限公司；原股东北京红杉信远股权投资中心（有限合伙）将其所持有的 0.6488%股权转让给新股东赣州旭荣投资合伙企业（有限合伙）；原股东上海仁建投资有限公司将其所持有的 1.9608%股权转让给新股东中航信托股份有限公司。2019 年 10 月 30 日，上述各转让方与相应的受让方分别签订股权转让协议，转让其持有的软通动力公司相应比例的股权。2019 年 12 月 26 日完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 1,076.6398 | 货币 | 27.9148 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 2 | CEL Bravo Limited | 439.5320 | 货币 | 11.3961 |
| 3 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 226.8750 | 货币 | 5.8824 |
| 4 | 无锡软石智动投资企业（有限合伙） | 220.0848 | 货币 | 5.7063 |
| 5 | FNOF Easynet(HK)Limited | 216.2809 | 货币 | 5.6077 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 187.3130 | 货币 | 4.8566 |
| 7 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 100.0889 | 货币 | 2.5951 |
| 8 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 95.0149 | 货币 | 2.4635 |
| 9 | 青岛学而民和投资中心（有限合伙） | 94.5313 | 货币 | 2.4510 |
| 10 | 深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业(有限合伙） | 83.5318 | 货币 | 2.1658 |
| 11 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 76.5924 | 货币 | 1.9859 |
| 12 | 中航信托股份有限公司 | 75.6250 | 货币 | 1.9608 |
| 13 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 65.1035 | 货币 | 1.6880 |
| 14 | CEL Cherish Limited | 62.0746 | 货币 | 1.6095 |
| 15 | 宁波丰廪秦永投资合伙企业（有限合伙） | 57.4443 | 货币 | 1.4894 |
| 16 | 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 50.7384 | 货币 | 1.3155 |
| 17 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 18 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 19 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 20 | 深圳银信宝源投资基金管理有限公司 | 50.0444 | 货币 | 1.2975 |
| 21 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 49.7851 | 货币 | 1.2908 |
| 22 | 领富中国投资有限公司 | 44.5487 | 货币 | 1.1550 |
| 23 | 无锡软石创新六号投资企业（有限合伙） | 43.7739 | 货币 | 1.1350 |
| 24 | 宁波天时仁合股权投资合伙企业（有限合伙） | 43.6403 | 货币 | 1.1315 |
| 25 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 26 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业(有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9929 |
| 27 | 珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙） | 37.8125 | 货币 | 0.9804 |
| 28 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 0.9342 |
| 29 | 深圳市创新投资集团有限公司 | 32.4790 | 货币 | 0.8421 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 30 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 0.8247 |
| 31 | 赣州旭荣投资合伙企业（有限合伙） | 25.0222 | 货币 | 0.6488 |
| 32 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 24.8018 | 货币 | 0.6431 |
| 33 | 班诺（香港）有限公司 | 21.0408 | 货币 | 0.5455 |
| 34 | 宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙） | 18.9063 | 货币 | 0.4902 |
| 35 | 西藏腾云投资管理有限公司 | 16.1587 | 货币 | 0.4190 |
| 36 | 宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙） | 11.3438 | 货币 | 0.2941 |
| 37 | 珠海臻泰大靖创新投资企业（有限合伙） | 9.6953 | 货币 | 0.2514 |
| 38 | 深圳市罗湖红土创业投资有限公司 | 5.7853 | 货币 | 0.1500 |
|  | 合　计 | 3,856.8758 |  | 100.00 |

[注]原股东西藏山南世纪金源投资管理有限公司变更名称为西藏腾云投资管理有限公司；原股东烟台民和久信投资中心（有限合伙）变更名称为青岛学而民和投资中心（有限合伙）；原股东宁波天壹天时股权投资中心（有限合伙）变更为宁波天时仁合股权投资合伙企业（有限合伙）。

20．软通动力公司第二次减资及股权转让情况

2020年5月28日，经软通动力公司董事会决议，软通动力公司注册资本由3,856.8758万美元减至3852.7058万美元，减少的注册资本4.1700万美元，其中：新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙）减资0.6510万美元，北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙）减资0.4556万元美元，宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙）减资0.5320万美元，宁波丰廪秦永投资合伙企业(有限合伙)减资0.5744万美元，上海高鹄风府投资管理合伙企业(有限合伙)减资0.4979万美元，深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙）减资0.2336万美元，深圳银信宝源投资基金管理有限公司减资0.2802万美元，宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙）减资0.1891万美元，中航信托股份有限公司减资0.7562万美元。业经北京中天华茂会计师事务所（普通合伙）于2020年8月1日出具“中天华茂验字[2020]002号”验资报告予以验证。

同时，软通动力公司原股东深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙）将其持有的0.6003%股权转让给新股东上饶市天数通投资管理中心（有限合伙）；原股东上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙）将其所持有的0.3268%、0.3175%、0.3175%、0.3175%股权分别转让给新股东上饶市天数通投资管理中心（有限合伙）、江苏紫金文化产业二期创业投资基金（有限合伙）、江苏省现代服务业发展创业投资基金(有限合伙)、安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金(有

限合伙）；原股东中航信托股份有限公司、新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙）分别将其持有的1.9432%、1.6729%股权转让给新股东上海云锋麒泰投资中心（有限合伙）；原股东宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙）将其持有的0.2725%、0.2134%股权分别转让给新股东上海云锋麒泰投资中心（有限合伙）、福州经济技术开发区兴睿永瀛股权投资合伙企业（有限合伙）；原股东宁波丰廉秦永投资合伙企业（有限合伙）、北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙）将其所持有的1.4761%、1.1707%股权分别转让给新股东福州经济技术开发区兴睿永瀛股权投资合伙企业(有限合伙)；原股东宁波云晖景盛投资管理合伙企业(有限合伙)将其所持有的2.4524%股权转让给新股东青岛观岫投资管理合伙企业（有限合伙）；原股东深圳银信宝源投资基金管理有限公司将其所持有的0.4767%、0.8150%股权分别转让给新股东纳维投资（赣州）合伙企业（有限合伙）、奇亓乂弈城市科技（天津）合伙企业（有限合伙）；原股东CEL Cherish Limited将其持有的0.6197%、0.1859%、0.8056%股权转让给新股东珠海市光远创富投资中心（有限合伙）、深圳光远通慧创业投资合伙企业（有限合伙）、CHINA EVERBRIGHT FINANCIAL INVESTMENTS LIMITED。2020年7月27日完成工商变更登记，变更后各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 1,076.6398 | 货币 | 27.9450 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 439.5320 | 货币 | 11.4084 |
| 3 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 226.8750 | 货币 | 5.8887 |
| 4 | 无锡软石智动资产管理企业（有限合伙） | 220.0848 | 货币 | 5.7125 |
| 5 | FNOF Easynet (HK) Limited | 216.2809 | 货币 | 5.6137 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 187.3130 | 货币 | 4.8619 |
| 7 | 上海云锋麟泰投资中心（有限合伙） | 149.8171 | 货币 | 3.8886 |
| 8 | 福州经济技术开发区兴睿永瀛股权投资合伙企业（有限合伙） | 110.1965 | 货币 | 2.8602 |
| 9 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 100.0889 | 货币 | 2.5979 |
| 10 | 青岛学而民和投资中心（有限合伙） | 94.5313 | 货币 | 2.4536 |
| 11 | 青岛观岫投资管理合伙企业（有限合伙） | 94.4829 | 货币 | 2.4524 |
| 12 | 深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 83.5318 | 货币 | 2.1681 |
| 13 | 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 50.7384 | 货币 | 1.3170 |
| 14 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2989 |
| 15 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2989 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 16 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业（有限合伙） | 50.0444 | 货币 | 1.2989 |
| 17 | 领富中国投资有限公司 | 44.5487 | 货币 | 1.1563 |
| 18 | 无锡软石创新六号资产管理企业（有限合伙） | 43.7739 | 货币 | 1.1362 |
| 19 | 宁波天时仁合股权投资合伙企业（有限合伙） | 43.6403 | 货币 | 1.1327 |
| 20 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 38.2962 | 货币 | 0.9940 |
| 21 | 珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙） | 37.8125 | 货币 | 0.9815 |
| 22 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 36.0320 | 货币 | 0.9352 |
| 23 | 上饶市天数通投资管理中心（有限合伙） | 35.7189 | 货币 | 0.9271 |
| 24 | 深圳市创新投资集团有限公司 | 32.4790 | 货币 | 0.8430 |
| 25 | VENTUROUS LIMITED | 31.8095 | 货币 | 0.8256 |
| 26 | 奇亓义弈城市科技天津合伙企业（有限合伙） | 31.3981 | 货币 | 0.8150 |
| 27 | CHINA EVERBRIGHT FINANCIAL INVESTMENTS LIMITED | 31.0373 | 货币 | 0.8056 |
| 28 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业(有限合伙） | 31.0316 | 货币 | 0.8054 |
| 29 | 赣州旭荣投资合伙企业（有限合伙） | 25.0222 | 货币 | 0.6495 |
| 30 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 24.8018 | 货币 | 0.6438 |
| 31 | 珠海市光远创富投资中心（有限合伙） | 23.8759 | 货币 | 0.6197 |
| 32 | 班诺（香港）有限公司 | 21.0408 | 货币 | 0.5461 |
| 33 | 纳维投资(赣州)合伙企业（有限合伙） | 18.3661 | 货币 | 0.4767 |
| 34 | 西藏腾云投资管理有限公司 | 16.1587 | 货币 | 0.4194 |
| 35 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 14.9355 | 货币 | 0.3877 |
| 36 | 安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙） | 12.2318 | 货币 | 0.3175 |
| 37 | 江苏省现代服务业发展创业投资基金(有限合伙） | 12.2318 | 货币 | 0.3175 |
| 38 | 江苏紫金文化产业二期创业投资基金(有限合伙） | 12.2318 | 货币 | 0.3175 |
| 39 | 宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙） | 11.3438 | 货币 | 0.2944 |
| 40 | 珠海臻泰大靖创新投资企业（有限合伙） | 9.6953 | 货币 | 0.2516 |
| 41 | 深圳光远通慧创业投资合伙企业（有限合伙） | 7.1614 | 货币 | 0.1859 |
| 42 | 深圳市罗湖红土创业投资有限公司 | 5.7853 | 货币 | 0.1504 |

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万美元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 合　计 | 3,852.7058 | | 100.00 |

21．以2020年5月31日为基准日进行股改情况

2020年8月31日，经软通动力公司董事会决议同意，以2020年5月31日为基准日，采用整体变更方式设立变更为股份有限公司。将软通动力公司截至2020年5月31日经审计的净资产2,426,561,876.02元(评估值395,500.84万元)折合36,000万股份(每股面值1元)，折余金额2,066,561,876.02元计入资本公积。

整体变更后，本公司股本36,000.00万元。本次变更业经北京中天华茂会计师事务所(普通合伙)于2020年9月3日出具“中天华茂验字[2020]003号”验资报告予以验证。2020年9月11日在北京市市场监督管理局海淀分局登记注册，变更后公司股份结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 股本(元) | 股权比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 刘天文 | 100,602,111.00 | 27.9450 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 41,070,232.00 | 11.4084 |
| 3 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 21,199,387.00 | 5.8887 |
| 4 | 无锡软石智动投资企业（有限合伙） | 20,564,905.00 | 5.7125 |
| 5 | FNOF Easynet(HK)Limited | 20,209,465.00 | 5.6137 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 17,502,681.00 | 4.8619 |
| 7 | 上海云锋麒泰投资中心（有限合伙） | 13,999,033.00 | 3.8886 |
| 8 | 福州经济技术开发区兴睿永瀛股权投资合伙企业(有限合伙） | 10,296,852.00 | 2.8602 |
| 9 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 9,352,389.00 | 2.5979 |
| 10 | 青岛学而民和投资中心（有限合伙） | 8,833,082.00 | 2.4536 |
| 11 | 青岛观岫投资管理合伙企业（有限合伙） | 8,828,560.00 | 2.4524 |
| 12 | 深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 7,805,280.00 | 2.1681 |
| 13 | 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 4,741,038.00 | 1.3170 |
| 14 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 4,676,190.00 | 1.2989 |
| 15 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业（有限合伙） | 4,676,190.00 | 1.2989 |
| 16 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 4,676,190.00 | 1.2989 |
| 17 | 领富中国投资有限公司 | 4,162,667.00 | 1.1563 |
| 18 | 无锡软石创新六号投资企业（有限合伙） | 4,090,269.00 | 1.1362 |
| 19 | 宁波天时仁合股权投资合伙企业（有限合伙） | 4,077,786.00 | 1.1327 |

| 序号 | 股东名称 | 股本(元) | 股权比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 20 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,578,428.00 | 0.9940 |
| 21 | 珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙） | 3,533,231.00 | 0.9815 |
| 22 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 3,366,860.00 | 0.9352 |
| 23 | 上饶市天数通投资管理中心（有限合伙） | 3,337,603.00 | 0.9271 |
| 24 | 深圳市创新投资集团有限公司 | 3,034,864.00 | 0.8430 |
| 25 | VENTUROUS LIMITED | 2,972,306.00 | 0.8256 |
| 26 | 奇亓乂弈城市科技（天津）合伙企业（有限合伙） | 2,933,864.00 | 0.8150 |
| 27 | CHINA EVERBRIGHT FINANCIAL INVESTMENTS LIMITED | 2,900,151.00 | 0.8056 |
| 28 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,899,618.00 | 0.8054 |
| 29 | 赣州旭荣投资合伙企业（有限合伙） | 2,338,095.00 | 0.6495 |
| 30 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 2,317,501.00 | 0.6438 |
| 31 | 珠海市光远创富投资中心（有限合伙） | 2,230,984.00 | 0.6197 |
| 32 | 班诺（香港）有限公司 | 1,966,070.00 | 0.5461 |
| 33 | 纳维投资（赣州）合伙企业（有限合伙） | 1,716,143.00 | 0.4767 |
| 34 | 西藏腾云投资管理有限公司 | 1,509,882.00 | 0.4194 |
| 35 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 1,395,585.00 | 0.3877 |
| 36 | 江苏紫金文化产业二期创业投资基金（有限合伙） | 1,142,949.00 | 0.3175 |
| 37 | 安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙） | 1,142,949.00 | 0.3175 |
| 38 | 江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙） | 1,142,949.00 | 0.3175 |
| 39 | 宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙） | 1,059,974.00 | 0.2944 |
| 40 | 珠海臻泰大靖创新投资企业（有限合伙） | 905,937.00 | 0.2516 |
| 41 | 深圳光远通慧创业投资合伙企业（有限合伙） | 669,167.00 | 0.1859 |
| 42 | 深圳市罗湖红土创业投资有限公司 | 540,583.00 | 0.1504 |
|  | 合　计 | 360,000,000.00 | 100.00 |

## （三）合并范围

截至 2020 年 9 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 序号 | 子公司名称 | 是否纳入合并范围 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |

| 序号 | 子公司名称 | 是否纳入合并范围 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| 1 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 2 | 广州软通动力信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 3 | iSoftStone Hong Kong Limited | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 4 | 软通动力信息技术集团（大连）有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 5 | 上海康时信息系统有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 6 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 7 | 西安软通动力信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 8 | 深圳软通动力科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 9 | 软通信息技术（大连）有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 10 | 天津赢时驰美信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 11 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 12 | 软通动力信息系统服务盐城有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 13 | 上海软通动力实业有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 14 | 佛山软通动力信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 15 | 软通动力技术服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 16 | 南京软通动力技术服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 17 | 天津软通动力技术服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 18 | 西安软通动力技术服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 19 | iSoftStone Inc. | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 20 | iSoftStone Technology Corporation | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 21 | iSoftStone SDN.BHD | 是 | 是 | 是 | 否 |
| 22 | 软通动力技术服务无锡有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 23 | 软通动力科技发展（盐城）有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 24 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 25 | 灵动信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 26 | 四川灵动信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 27 | 山东灵动信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 28 | 凯盈资讯科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |

| 序号 | 子公司名称 | 是否纳入合并范围 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| 29 | 软通动力技术服务上海有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 30 | 南京软通动力信息系统服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 31 | 江苏灵科信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 32 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 33 | 株式会社 iSoftStone Japan | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 34 | iSoftStone Technology Japan Inc. | 否 | 是 | 是 | 是 |
| 35 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 36 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 37 | 北京软通云建技术服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 38 | iSoftStone Information Technology Hong Kong Limited | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 39 | iSoftStone Software Hong Kong Limited | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 40 | iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 41 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 42 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 43 | 北京软通动力教育科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 44 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 45 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 46 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 47 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 48 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 49 | 北京软通动力云计算科技服务有限公司 | 是 | 是 | 是 | 否 |
| 50 | 软通动力（上海）信息科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 否 |
| 51 | 成都软通动力科创科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 否 |
| 52 | 重庆两江新区软通动力科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 否 |
| 53 | 怀来软通动力通讯工程有限公司 | 是 | 是 | 是 | 否 |
| 54 | 怀来百通智驾科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 否 |
| 55 | 东莞软通动力计算机技术有限公司 | 是 | 是 | 是 | 否 |

| 序号 | 子公司名称 | 是否纳入合并范围 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| 56 | 软通智服（武汉）科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 否 |
| 57 | 徐州软通网络科技有限公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 58 | 北京国电软通科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 59 | 北京国电软通江苏科技有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 60 | 宁波软通动力数据服务有限公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 61 | 软通动力（广州）科技有限公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 62 | 佛山市软通动力科技有限公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 63 | 贵安新区软通动力技术服务有限公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 64 | 秦皇岛软动信息技术服务有限公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 65 | 上饶市软通数字科技有限公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 66 | 京山软通动力技术服务有限公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 67 | 郑州软通动力互联网服务有限公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 68 | 石家庄软数信息技术有限公司 | 是 | 是 | 否 | 否 |
| 69 | 镇江软通数字科技有限公司 | 是 | 否 | 否 | 否 |
| 70 | 成都软通动力信息技术服务有限公司 | 是 | 否 | 否 | 否 |
| 71 | 西安软通动力数字运营科技有限公司 | 是 | 否 | 否 | 否 |
| 72 | iSoftStone Technology Service Hong Kong Company Limited | 否 | 否 | 否 | 是 |
| 73 | 上海软动信息技术有限公司 | 否 | 否 | 是 | 是 |
| 74 | 上海软动网络技术有限公司 | 否 | 否 | 是 | 是 |
| 75 | 上海软动计算机科技有限公司 | 否 | 否 | 是 | 是 |
| 76 | 江苏京微软件科技有限公司 | 否 | 否 | 是 | 是 |
| 77 | 北京优科信联网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 78 | 创通网络科技（昆山）有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 79 | 福建软通动力网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 80 | 软通智慧（广东）软件开发有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 81 | 软通动力（山东）网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 82 | 南京优科信息网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |

| 序号 | 子公司名称 | 是否纳入合并范围 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| 83 | 南通软通动力网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 84 | 杭州软通动力网络科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 85 | 北京佑嘉数据科技有限公司（原名称北京软通动力数据科技有限公司） | 否 | 否 | 否 | 是 |
| 86 | 北京软通智慧城市科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 87 | 鄂尔多斯市优科信息网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 88 | 兰州软通动力信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 89 | 沈阳软通智慧网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 90 | 湖北软通动力移动互联信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 91 | 邢台软通旭慧网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 92 | 大连市软通智汇电子商务有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 93 | 宁波软通智汇网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 是 |
| 94 | 扬州软通智汇网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 95 | 山西软通动力智慧创新科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 96 | 东莞软通动力信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 97 | 荆门软通智慧科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 98 | 淮安软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 99 | 湖北神科信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 100 | 如皋软通通云网络技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 101 | 上海玛洛信息科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 102 | 合肥软动信息科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 103 | 新乡市软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 104 | 重庆市永川区软通智汇信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 105 | 辽宁省软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 106 | 柳州软通动力信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 107 | 连云港软通动力信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 108 | 义乌软通动力信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 109 | 黑龙江软动信息技术有限责任公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |

| 序号 | 子公司名称 | 是否纳入合并范围 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| 110 | 山东软通智慧技术服务有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 111 | 锡林郭勒盟软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 112 | 京山软通智慧科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 113 | 南宁软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 114 | 泸州软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 115 | 苏州软通动力信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 116 | 软通智汇信息技术南通有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 117 | 江苏软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 118 | 北京中城华通智慧城市科技发展有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 119 | 内蒙古软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 120 | 贵安新区软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 121 | 四川软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 122 | 武汉软中科技发展有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 123 | 攀枝花软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 124 | 河南软通智慧信息服务有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 125 | 惠州市软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 126 | 乌兰察布市软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 127 | 云浮市软通智慧科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 128 | 软通智慧科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 129 | 西安软通动力智慧创新科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 是 |
| 130 | 河北软通智汇信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 131 | 眉山软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 132 | 镇江软通智慧科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 133 | 贺州软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 134 | 软通农科信息技术（武汉）有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 135 | 承德软通汇智信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 136 | 抚顺软通智慧科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 2] |
| 137 | 怀来软通数据科技有限公司 | 否 | 否 | 否[注 1] | 否 |

| 序号 | 子公司名称 | 是否纳入合并范围 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| 138 | 南京软通动力软件科技有限公司 | 否 | 否 | 否[注 1] | 否 |
| 139 | 软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 140 | 苏州软通信息科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 141 | 辽源软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 142 | 昆山优科信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 143 | 成都软通智慧科技有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 144 | 盐城软通智慧大数据产业园发展有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 145 | 山东优科信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 否[注 3] |
| 146 | 新县软通智慧信息技术有限公司 | 否 | 否 | 否 | 是 |

[注 1]上述公司 2018 年度成立，2018 年度转让其股权。

[注 2]上述公司 2017 年度成立，2017 年度转让其股权。

[注 3]上述公司 2017 年度以前成立，2017 年度转让其股权。

本报告期合并财务报表范围及变化情况详见本附注六“合并范围的变更”及附注七“在其他主体中的权益”。

**（四）本财务报告的批准**

本财务报告已于 2021 年 1 月 15 日经公司第一届董事会第四次会议批准对外报出。

**二、财务报表的编制基础**

**（一）编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

**（二）持续经营能力评价**

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、主要会计政策和会计估计

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，对应收款项减值、发出存货计量、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(十二)、附注三(十三)、附注三(二十一)、附注三(二十四)和附注三(三十二)等相关说明。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本申报财务报表的实际会计期间为 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日止。

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

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的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有

者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2．非同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否

属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3．企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

**（六）合并财务报表的编制方法**

1．合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2．合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制

时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3．购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4．丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和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外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十九)“长期股权投资”或本附注三(十)“金融工具”。

5．分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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。

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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

**(七) 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。

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，按照本附注三(二十)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

1．确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

2．确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

3．确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4．按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5．确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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，本公司仅确认因该项交易产生的损益中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者出售资产的情况，本公司全额确认损失；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。

**（八）现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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。

**（九）外币业务折算和外币报表的折算**

1．外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。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．外币货币性项目和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(该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)；以及(3)可供出售/以公允价值计量且变动计入其他综合收益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。

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，计入当期损益。

3．外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差

额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

**（十）金融工具**

(以下与金融工具有关的会计政策自 2019 年 1 月 1 日起适用)

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1．金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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当期损益，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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(三十三)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的

企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注三(十)2(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

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

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(十)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(三十三)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)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。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。

(5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

1)嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3)该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同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工具。

2．金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3．金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4．金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

5．金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(十)1(3)3)(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

6．金融资产和金融负债的抵销

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

(以下与金融工具有关的会计政策适用于 2017 年度-2018 年度)

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。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：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)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；3)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：1)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；2)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取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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

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。

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

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。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。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

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。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末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确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其

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

2．金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3．金融负债的分类、确认和计量

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。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，其分类与前述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。对于此类金融负债，按照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。

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

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

5．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。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)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。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6．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。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。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。

7．金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

8．金融资产的减值准备

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，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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考

虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，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；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似

金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9．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。

**（十一）公允价值**

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

**（十二）应收款项减值**

**（以下与应收款项减值有关的会计政策自 2019 年 1 月 1 日起适用）**

**1．应收票据减值**

本公司按照本附注三(十)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验、结合当前状况以及考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
| --- | --- |
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的企业 |

**2．应收账款减值**

本公司按照本附注三(十)5(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
| --- | --- |
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 关联方组合 | 应收本公司合并报表范围内关联方款项 |

**3．应收款项融资减值**

本公司按照本附注三(十)5(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
| --- | --- |

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
| --- | --- |
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 |
| 应收账款 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |

**4．其他应收款减值**

本公司按照本附注三(十)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
| --- | --- |
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 关联方组合 | 应收本公司合并报表范围内关联方款项 |

**(以下与应收款项减值有关的会计政策适用于 2017 年度-2018 年度)**

**应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

1．单项金额重大并单项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 | 余额前十名或单项金额超过期末应收款项余额 10%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 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。 |

2．按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 坏账准备的计提方法 |
| --- | --- | --- |
| 账龄组合 | 以账龄为信用风险组合确认依据 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 应收本公司合并报表范围内关联方款项 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

| 账龄 | 应收商业承兑汇票计提比例(%) | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 0 | 0 | 0 |
| 6 个月-1 年 | 4.00 | 4.00 | 4.00 |
| 1-2 年 | 15.00 | 15.00 | 15.00 |

| 账龄 | 应收商业承兑汇票计提比例(%) | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 60.00 | 60.00 | 60.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

3．单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

4．对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

5．如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

**（十三）存货**

1．存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、处在进行中的未完成项目成本等。

2．企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本。(2)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3．企业发出存货的成本计量采用个别计价法。

4．低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5．资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

6．存货的盘存制度为永续盘存制。

**（十四）合同成本(自 2020 年 1 月 1 日起适用)**

1．合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或(类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

2．与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3．与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**（十五）持有待售资产**

1．划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2．持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。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的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第 42 号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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第 42 号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，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号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，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3．划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

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

**(十六) 债权投资减值(自 2019 年 1 月 1 日起适用)**

本公司按照本附注三(十)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

**(十七) 其他债权投资减值(自 2019 年 1 月 1 日起适用)**

本公司按照本附注三(十)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

**（十八）长期应收款减值(自 2019 年 1 月 1 日起适用)**

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本附注三(十)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本附注三(十)5(自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分)所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项长期应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。

**（十九）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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1．共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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/其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；2017 年度-2018 年度，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；2019 年 1 月 1 日起，原持有股权投资为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

(3)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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。2017 年度-2018 年度，通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定；2019 年 1 月 1 日起，通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。

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，作为改按权益法核算的初始投资成本。2017 年度-2018 年度，原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益；2019 年 1 月 1 日起，原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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应当直接转入留存收益。

2．长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资

单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

3．长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1)权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2)成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净利润分配以外的

其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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。

**（二十）投资性房地产**

1．投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2．投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如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。

3．对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4．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或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，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。

5．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。

**（二十一）固定资产**

1．固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2．固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3．固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---|---|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 45-48 | 0 | 2.08-2.22 |
| 房屋建筑物附属设备 | 年限平均法 | 5-20 | 0 | 5.00-20.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 0-5 | 19.00-20.00 |
| 电子设备等 | 年限平均法 | 3-10 | 0-5 | 9.50-33.33 |

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4．融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

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

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

5．其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

**(二十二) 在建工程**

1．在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按

建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2．在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**（二十三）借款费用**

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

1．借款费用资本化的确认原则

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

2．借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3．借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款

发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**（二十四）无形资产**

1．无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2．无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

| 项目 | 预计使用寿命依据 | 期限(年) |
| --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 45-48 |
| 软件 | 预计受益期限 | 3-10 |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现

方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3．内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

**（二十五）长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1．资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2．企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3．市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4．有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5．资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6．企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

7．其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

**（二十六）长期待摊费用**

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

**（二十七）合同负债(自 2020 年 1 月 1 日起适用)**

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

**（二十八）职工薪酬**

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1．短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2．离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

(1)设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3．辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

**（二十九）预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1．该义务是承担的现时义务；2．该义务的履行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。

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

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**（三十）股份支付**

1．股份支付的种类

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

2．权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3．确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应

当与实际可行权数量一致。

4．股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的

金额(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)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5．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。

**(三十一) 股份回购**

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

**(三十二) 收入**

**(以下与收入确认有关的会计政策自 2020 年 1 月 1 日起适用)**

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

1．收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。

**(以下与收入确认有关的会计政策适用于 2017-2019 年度)**

1．收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成

本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**本公司收入的具体确认原则**

公司收入确认具体方法如下：

| 业务类型 | 新准则 | 旧准则 |
| --- | --- | --- |
| 以工作量交付的服务 | 在某一时段内履行履约义务 | 工作量法 |
| 以成果交付的服务 | 在某一时点履行履约义务 | 验收法 |
| 定期运行维护服务 | 在某一时段内履行履约义务 | 服务期间平均确认法 |

1.2020 年 1 月 1 日起执行的收入确认政策

(1)按时点确认的收入

适用于公司以成果交付的服务，相关项目约定对事先明确的项目成果进行验收。公司在向客户交付成果后，经客户验收确认收入。

(2)按履约进度确认的收入

1)适用于以工作量交付的服务，相关项目约定基于人月、人天、工作量收费或匡算合同金额。由于公司履约的同时，客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益,公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，公司在相关服务提供后，根据工作量确认收入。

2)适用于应用系统定期维护或故障维护等运行维护，鉴于项目成本发生的情况非常平均或不可预计，公司按照合同总金额在合同期间平均确认收入。

2.2020 年 1 月 1 日之前的收入确认政策

(1)工作量法

适用于以工作量交付的服务，相关项目约定基于人月、人天、工作量收费或匡算合同金额。公司在相关服务提供后，根据工作量确认收入。

(2)验收法

适用于公司以成果交付的服务，相关项目约定对事先明确的项目成果进行验收。公司在向客户交付成果后，经客户验收确认收入。

(3)服务期间平均确认法

适用于应用系统定期维护或故障维护等运行维护，鉴于项目成本发生的情况非常平均或不可预计，公司按照合同总金额在合同期间平均确认收入。

**（三十三）政府补助**

1．政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2．政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3．政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业

外收支。

**（三十四）递延所得税资产和递延所得税负债**

1．递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2．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。

**（三十五）租赁**

1．租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注三(二十一)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

2．经营租赁的会计处理

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。 或有租金于实际发生时计入当期损益。

3．融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**（三十六）终止经营**

1．终止经营的条件

终止经营，是指公司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。

2．终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营

损益列报。

**（三十七）重大会计判断和估计说明**

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．租赁的分类

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．金融资产的减值(自 2019 年 1 月 1 日起适用)

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3．坏账准备计提(适用于 2017-2018 年度)

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。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值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。

4．可供出售金融资产减值(适用于 2017-2018 年度)

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。

5．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。

6．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。

7．非金融非流动资产减值

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。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

8．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。

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．预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

12．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。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，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(十一)“公允价值”披露。

## （三十八）重要会计政策和会计估计变更说明

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

1．重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 备注 |
| --- | --- |
| 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布《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”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。 | [注 1] |
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。 | [注 2] |

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本附注三(三十八)3 之说明。

[注 2]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务

与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

本公司按照新收入准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，2020 年 1 月 1 日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整)。调整情况详见本附注三(三十八)3 之说明。

2．会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

3．首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1)合并资产负债表

1)执行新金融工具准则

| 项　目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 应收票据 | 3,764,334.50 | 846,000.00 | -2,918,334.50 |
| 应收账款 | 3,193,554,115.96 | 2,774,455,701.21 | -419,098,414.75 |
| 应收款项融资 | | 422,016,749.25 | 422,016,749.25 |
| 可供出售金融资产 | 18,706,672.18 | | -18,706,672.18 |
| 其他权益工具投资 | | 18,706,672.18 | 18,706,672.18 |
| 应付利息 | 4,977,315.53 | | -4,977,315.53 |
| 短期借款 | 2,242,000,000.00 | 2,245,963,673.07 | 3,963,673.07 |
| 长期借款 | 137,948,000.00 | 138,003,878.49 | 55,878.49 |
| 一年内到期的非流动负债 | 620,000,000.00 | 620,957,763.97 | 957,763.97 |
| 其他综合收益 | -2,959,082.55 | -8,844,771.40 | -5,885,688.85 |
| 未分配利润 | -841,024,585.37 | -835,138,896.52 | 5,885,688.85 |

2)执行新收入准则

| 项　目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 预收款项 | 489,656,713.06 | | -489,656,713.06 |
| 合同负债 | | 489,656,713.06 | 489,656,713.06 |

(2)母公司资产负债

1)执行新金融工具准则

| 项　目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 应收票据 | 3,214,334.50 | 846,000.00 | -2,368,334.50 |
| 应收款项融资 | | 2,368,334.50 | 2,368,334.50 |

| 项　目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产 | 16,750,660.18 | | -16,750,660.18 |
| 其他权益工具投资 | | 16,750,660.18 | 16,750,660.18 |
| 应付利息 | 2,412,929.97 | | -2,412,929.97 |
| 短期借款 | 937,000,000.00 | 938,399,287.51 | 1,399,287.51 |
| 长期借款 | 137,948,000.00 | 138,003,878.49 | 55,878.49 |
| 一年内到期的非流动负债 | 620,000,000.00 | 620,957,763.97 | 957,763.97 |
| 其他综合收益 | | -5,885,688.85 | -5,885,688.85 |
| 未分配利润 | -730,640,987.11 | -724,755,298.26 | 5,885,688.85 |

2)执行新收入准则

| 项　目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 预收款项 | 443,584,678.98 | | -443,584,678.98 |
| 合同负债 | | 443,584,678.98 | 443,584,678.98 |

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

| 税　种 | 计税依据 | 税　率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 按1%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%等税率计缴。 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 1%、5%、7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 1%、1.5%、2% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 土地使用税 | 实际土地使用面积 | 3、4、12元/平方米/年 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | [注] |

[注]本公司及境内子公司企业所得税法定税率为 25%；部分境内公司因享受高新技术企业、软件企业、重点软件企业相关的税收优惠政策适用 0%、10%、12.5%、15%的企业所得税税率；境外重要子公司 iSoftStone Inc 联邦政府所得税税率为 21.00%，州政府所得税税率为 1.51%；境外重要子公司株式会社 iSoftStone Japan 综合所得税税率为 38.00%。

**（二）税收优惠及批文**

1．增值税

(1)根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。报告期内，本公司及符合条件的子公司享受进项税加计抵减政策。

(2)根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。报告期内，本公司及符合条件的子公司享受此项免征增值税政策。

(3)根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。报告期内，本公司享受增值税实际税负超过 3%的部分即征即退政策。

(4)根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），境内单位向境外单位提供离岸服务外包业务，适用增值税零税率政策。报告期内，本公司及符合条件的子公司享受此项免征增值税政策。

(5)根据《财政部、税务总局关于明确养老机构免征增值税等政策的通知》（财税〔2019〕20 号），自 2019 年 2 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对企业集团内单位（含企业集团）之间的资金无偿借贷行为，免征增值税。报告期内，本公司及符合条件的子公司享受此项免征增值税政策。

(6)根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号），出口企业或其他单位出口的软件产品（海关税则号前四位为“9803”的货物）适用增值税免税政策。报告期内，本公司子公司软通动力信息系统服务有限公司、软通动力技术服务无锡有限公司享受此项免征增值税政策。

(7)根据《财政部、税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号）、《财政部、税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 24 号），自 2020 年 3 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税。报告期内，本公司及符合条件的子公司享受减免增值税政策。

2．企业所得税

(1)高新技术企业税收优惠政策

根据《科技部、财政部、国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2016〕32 号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起可申报享受企业所得税 15%优惠税率的税收优惠。报告期内，本公司及部分子公司享受企业所得税 15%的优惠税率政策：

| 序号 | 公司名称 | 取得日期 | 所得税税率（%） | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2020年1-9月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
| 1 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司[注1] | 2017年10月25日 | 15.00 | 15.00 | 15.00 | 15.00 |
| 2 | 广州软通动力信息技术有限公司 | 2017年12月11日 | 25.00 | 15.00 | 15.00 | 15.00 |
| 3 | 上海软通动力实业有限公司 | 2016年11月24日 | 25.00 | 25.00 | 15.00 | 15.00 |
| 4 | 软通动力技术服务有限公司[注2] | 2016年12月13日<br>2019年11月15日 | 15.00 | 15.00 | 15.00 | 10.00 |
| 5 | 软通动力技术服务无锡有限公司 | 2016年11月30日 | 25.00 | 25.00 | 15.00 | 15.00 |
| 6 | 南京软通动力信息技术服务有限公司[注1] | 2017年12月7日 | 15.00 | 15.00 | 15.00 | 15.00 |
| 7 | 软通智慧信息技术有限公司[注3] | 2016年12月9日 | | | | 15.00 |
| 8 | 北京国电软通科技有限公司 | 2016年12月22日 | 25.00 | 25.00 | 15.00 | 15.00 |
| 9 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 2019年11月7日 | 15.00 | 15.00 | 25.00 | 25.00 |

[注 1]软通动力信息技术（集团）股份有限公司的高新证书于 2020 年 10 月 25 日到期，已申请高新技术企业资格复审，目前已通过重新认定并公示；南京软通动力信息技术服务有限公司的高新证书于 2020 年 12 月 7 日到期，已申请高新技术企业资格复审，目前已通过重新认定并公示。

[注 2]根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）、《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号），对国家规划布局内的重点软件企业，如当年未享受免税优惠的，可减按 10%的税率征收企业所得税。报告期内，本公司子公司软通动力技术服务有限公司 2017 年度享受减按 10%的税率征收企业所得税的政策。

[注 3]软通智慧信息技术有限公司于 2017 年 12 月转出。

(2)软件企业税收优惠政策

根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号),我国境内符合条件的软件企业,经认定后,在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。报告期内,本公司部分子公司享受“两免三减半”的政策。明细情况如下:

| 序号 | 公司名称 | 企业所得税税率(%) | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020年1-9月 | 2019年度 | 2018年度 | 2017年度 |
| 1 | 深圳软通动力信息技术有限公司[注1] | 12.50 | 12.50 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | 深圳软通动力科技有限公司 | 25.00 | 25.00 | 12.50 | 12.50 |
| 3 | 西安软通动力技术服务有限公司 | 25.00 | 25.00 | 25.00 | 12.50 |
| 4 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 12.50 | 12.50 | 0.00 | 25.00 |
| 5 | 北京软通动力云计算科技服务有限公司 | 12.50 | 0.00 | 0.00 | |
| 6 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 0.00 | 0.00 | 25.00 | 25.00 |
| 7 | 软通动力(广州)科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | | |
| 8 | 上饶市软通数字科技有限公司 | 0.00 | 25.00 | | |

[注 1]深圳软通动力信息技术有限公司于 2018 年 11 月 9 日获得高新技术企业证书,同时为软件企业,报告期内按照软件企业“两免三减半”政策享受所得税税收优惠。

[注 2]南京软通动力技术服务有限公司、北京国电软通江苏科技有限公司自获取软件企业认定证书以来处于亏损状态,软通动力信息技术集团成都科技有限公司、灵动信息技术有限公司 2017 年处于亏损状态,未实际享受软件企业税收优惠。

(3)小型微利企业税收优惠政策

1)根据《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43 号),自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日,对年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

2)根据《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号),自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对年应纳税所得额低于 100 万元

（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3)根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

报告期内，本公司部分子公司享受小型微利企业所得税优惠政策。

(4)研究开发费用税前加计扣除政策

根据《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），2016 年 1 月 1 日起，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照本年度实际发生额的 50%，从本年度应纳税所得额中扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150%在税前摊销。2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，企业研发费用税前加计扣除比例由 50%、150%提高至 75%、175%。报告期内，本公司及部分子公司享受研发费用税前加计扣除政策。

## 五、合并财务报表项目注释

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### （一）货币资金

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 库存现金 | 1,385.25 | 31,654.65 | 1,330.64 | 4,377.83 |
| 银行存款 | 2,540,526,154.61 | 2,096,837,870.13 | 1,634,997,561.26 | 1,403,018,708.47 |
| 其他货币资金 | 28,224,079.90 | 27,629,223.43 | 23,010,385.31 | 3,209,203.00 |
| 未到期应收利息 | 1,426,438.36 | | | |
| 合 计 | 2,570,178,058.12 | 2,124,498,748.21 | 1,658,009,277.21 | 1,406,232,289.30 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 207,129,859.25 | 109,514,003.75 | 163,549,754.62 | 188,997,177.98 |
| 受限资金总额 | 29,278,936.45 | 28,675,041.66 | 22,979,463.35 | 3,191,455.44 |

2．抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

(1)2020 年 9 月 30 日，银行存款中 1,081,729.00 元使用受到限制，为法院诉讼保全冻结资金；其他货币资金中 28,197,207.45 元使用受到限制，其中 26,647,207.45 元为保函保证金，1,550,000.00 元为票据保证金。

(2)2019 年 12 月 31 日，银行存款中 1,081,729.00 元使用受到限制，法院诉讼保全冻结资金；其他货币资金中 27,593,312.66 元使用受到限制，其中 27,586,876.45 元为保函保证金，6,436.21 元为信用证保证金。

(3)2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中 22,979,463.35 元使用受到限制，其中 22,972,736.52 元为保函保证金，310.16 元为票据保证金，6,416.67 元为信用证保证金。

(4)2017 年 12 月 31 日,其他货币资金中 3,191,455.44 元使用受到限制,其中 3,191,145.26 元为保函保证金，310.18 元为票据保证金。

3．外币货币资金明细情况详见本附注五(五十六)“外币货币性项目”之说明。

## （二）应收票据

1．明细情况

| 种 类 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | | | 2,918,334.50 | 3,632,794.11 |
| 商业承兑汇票 | 11,552,989.70 | 6,782,663.45 | 846,000.00 | |
| 账面余额小计 | 11,552,989.70 | 6,782,663.45 | 3,764,334.50 | 3,632,794.11 |
| 减：坏账准备 | | | | |
| 账面价值合计 | 11,552,989.70 | 6,782,663.45 | 3,764,334.50 | 3,632,794.11 |

[注]报告期各期末按照应收票据减值政策，未发现减值迹象。

2．报告期各期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目 | 2020.9.30 | | 2019.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 期末终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | | | | |
| 商业承兑汇票 | | | | |
| 合 计 | | | | |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 448,698.00 | | 555,000.00 | |
| 商业承兑汇票 | 110,250.00 | | | |
| 合　计 | 558,948.00 | | 555,000.00 | |

## （三）应收账款

1．按账龄披露

| 账 龄 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 6个月以内(含6个月，下同) | 2,972,060,471.52 | 2,600,162,569.33 | 2,635,006,168.16 | 2,184,422,155.77 |
| 6个月-1年 | 234,332,326.27 | 219,255,140.25 | 223,781,759.62 | 203,921,126.95 |
| 1年以内小计 | 3,206,392,797.79 | 2,819,417,709.58 | 2,858,787,927.78 | 2,388,343,282.72 |
| 1-2年 | 102,018,927.33 | 162,790,941.01 | 336,558,864.16 | 95,655,376.77 |
| 2-3年 | 43,646,776.40 | 177,142,909.64 | 52,068,110.17 | 35,593,143.09 |
| 3-4年 | 30,777,103.08 | 28,368,007.22 | 26,571,072.93 | 31,525,248.59 |
| 4-5年 | 26,364,684.41 | 22,046,439.96 | 22,017,981.25 | 16,192,087.91 |
| 5年以上 | 48,568,559.44 | 33,104,462.59 | 15,084,428.50 | 1,131,015.60 |
| 账面余额小计 | 3,457,768,848.45 | 3,242,870,470.00 | 3,311,088,384.79 | 2,568,440,154.68 |
| 减：坏账准备 | 118,064,899.70 | 147,574,389.91 | 117,534,268.83 | 59,811,987.32 |
| 账面价值合计 | 3,339,703,948.75 | 3,095,296,080.09 | 3,193,554,115.96 | 2,508,628,167.36 |

2．按坏账计提方法分类披露

(1)2020年9月30日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,077,625.84 | 0.03 | 1,077,625.84 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,456,691,222.61 | 99.97 | 116,987,273.86 | 3.38 | 3,339,703,948.75 |
| 合　计 | 3,457,768,848.45 | 100.00 | 118,064,899.70 | 3.41 | 3,339,703,948.75 |

(2)2019 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,077,625.84 | 0.03 | 1,077,625.84 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,241,792,844.16 | 99.97 | 146,496,764.07 | 4.52 | 3,095,296,080.09 |
| 合 计 | 3,242,870,470.00 | 100.00 | 147,574,389.91 | 4.55 | 3,095,296,080.09 |

(3)2018 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,310,010,758.95 | 99.97 | 116,456,642.99 | 3.52 | 3,193,554,115.96 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 1,077,625.84 | 0.03 | 1,077,625.84 | 100.00 | |
| 合 计 | 3,311,088,384.79 | 100.00 | 117,534,268.83 | 3.55 | 3,193,554,115.96 |

(4)2017 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,568,400,154.68 | 100.00 | 59,771,987.32 | 2.33 | 2,508,628,167.36 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 40,000.00 | 0.00 | 40,000.00 | 100.00 | |
| 合 计 | 2,568,440,154.68 | 100.00 | 59,811,987.32 | 2.33 | 2,508,628,167.36 |

3．坏账准备计提情况

(1)报告期各期末按单项计提坏账准备的应收账款

1)2020 年 9 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|---|---|---|---|---|
| 乐乐创新智能科技（北京）有限公司 | 1,037,625.84 | 1,037,625.84 | 100.00 | 预期无法收回 |

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 无锡市埃卡内基培训学校 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 小　计 | 1,077,625.84 | 1,077,625.84 | 100.00 | |

2)2019 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 乐乐创新智能科技（北京）有限公司 | 1,037,625.84 | 1,037,625.84 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 无锡市埃卡内基培训学校 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 小　计 | 1,077,625.84 | 1,077,625.84 | 100.00 | |

3)2018 年 12 月 31 日

①期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 乐乐创新智能科技（北京）有限公司 | 1,037,625.84 | 1,037,625.84 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 无锡市埃卡内基培训学校 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 小　计 | 1,077,625.84 | 1,077,625.84 | 100.00 | |

4)2017 年 12 月 31 日

①期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 无锡市埃卡内基培训学校 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100.00 | 预期无法收回 |

(2)报告期各期末按组合计提坏账准备的应收账款

| 组 合 | 2020.9.30 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 3,456,691,222.61 | 116,987,273.86 | 3.38 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 2020.9.30 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 2,972,060,471.52 | | |
| 6 个月-1 年 | 234,332,326.27 | 9,373,293.03 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 3,206,392,797.79 | 9,373,293.03 | 0.29 |
| 1-2 年 | 102,018,927.33 | 15,302,839.19 | 15.00 |

| 账 龄 | 2020.9.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 2-3 年 | 43,646,776.40 | 13,094,032.95 | 30.00 |
| 3-4 年 | 29,739,477.24 | 14,869,738.62 | 50.00 |
| 4-5 年 | 26,364,684.41 | 15,818,810.63 | 60.00 |
| 5 年以上 | 48,528,559.44 | 48,528,559.44 | 100.00 |
| 小 计 | 3,456,691,222.61 | 116,987,273.86 | 3.38 |

续上表：

| 组 合 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 3,241,792,844.16 | 146,496,764.07 | 4.52 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 2,600,162,569.33 | | 0.00 |
| 6 个月-1 年 | 219,255,140.25 | 8,770,205.65 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 2,819,417,709.58 | 8,770,205.65 | 0.31 |
| 1-2 年 | 162,790,941.01 | 24,418,643.10 | 15.00 |
| 2-3 年 | 176,105,283.80 | 52,831,585.14 | 30.00 |
| 3-4 年 | 28,368,007.22 | 14,184,003.61 | 50.00 |
| 4-5 年 | 22,046,439.96 | 13,227,863.98 | 60.00 |
| 5 年以上 | 33,064,462.59 | 33,064,462.59 | 100.00 |
| 小 计 | 3,241,792,844.16 | 146,496,764.07 | 4.52 |

续上表：

| 组 合 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 3,310,010,758.95 | 116,456,642.99 | 3.52 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 2018.12.31 |
|---|---|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|---|---|---|---|
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 2,635,006,168.16 | | |
| 6 个月-1 年 | 223,781,759.62 | 8,951,270.30 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 2,858,787,927.78 | 8,951,270.30 | 0.31 |
| 1-2 年 | 335,521,238.32 | 50,328,186.06 | 15.00 |
| 2-3 年 | 52,068,110.17 | 15,620,433.15 | 30.00 |
| 3-4 年 | 26,571,072.93 | 13,285,536.60 | 50.00 |
| 4-5 年 | 21,977,981.25 | 13,186,788.47 | 60.00 |
| 5 年以上 | 15,084,428.50 | 15,084,428.41 | 100.00 |
| 小　计 | 3,310,010,758.95 | 116,456,642.99 | 3.52 |

续上表：

| 组 合 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 2,568,400,154.68 | 59,771,987.32 | 2.33 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 2,184,422,155.77 | | |
| 6 个月-1 年 | 203,921,126.95 | 8,156,845.05 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 2,388,343,282.72 | 8,156,845.05 | 0.34 |
| 1-2 年 | 95,655,376.77 | 14,348,306.56 | 15.00 |
| 2-3 年 | 35,593,143.09 | 10,677,942.75 | 30.00 |
| 3-4 年 | 31,485,248.59 | 15,742,624.59 | 50.00 |
| 4-5 年 | 16,192,087.91 | 9,715,252.77 | 60.00 |
| 5 年以上 | 1,131,015.60 | 1,131,015.60 | 100.00 |
| 小　计 | 2,568,400,154.68 | 59,771,987.32 | 2.33 |

4．报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1)报告期计提坏账准备情况

| 种 类 | 2020.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,077,625.84 | | | | | 1,077,625.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 146,496,764.07 | -29,566,178.56 | | | 56,688.35 | 116,987,273.86 |
| 小 计 | 147,574,389.91 | -29,566,178.56 | | | 56,688.35 | 118,064,899.70 |

续上表：

| 种 类 | 2019.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,077,625.84 | | | | | 1,077,625.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 116,456,642.99 | 34,136,948.70 | | 3,706,670.00 | -390,157.62 | 146,496,764.07 |
| 小 计 | 117,534,268.83 | 34,136,948.70 | | 3,706,670.00 | -390,157.62 | 147,574,389.91 |

续上表：

| 种 类 | 2018.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 40,000.00 | 1,037,625.84 | | | | 1,077,625.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 59,771,987.32 | 57,674,473.27 | | | -989,817.60 | 116,456,642.99 |
| 小 计 | 59,811,987.32 | 58,712,099.11 | | | -989,817.60 | 117,534,268.83 |

续上表：

| 种 类 | 2017.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | | 40,000.00 | | | | 40,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 59,400,233.81 | 42,325,590.24 | | | -41,953,836.73 | 59,771,987.32 |
| 小 计 | 59,400,233.81 | 42,365,590.24 | | | -41,953,836.73 | 59,811,987.32 |

5．报告期实际核销的应收账款情况

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 核销金额 | | 3,706,670.00 | | |

6．报告期各期末应收账款金额前 5 名情况

(1)2020 年 9 月 30 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 华为 | 1,212,967,339.04 | [注 1] | 35.08 | 2,776,007.85 |
| 2 | 中国银行 | 235,759,246.27 | [注 2] | 6.82 | 4,672,257.11 |
| 3 | 阿里巴巴 | 212,693,705.50 | [注 3] | 6.15 | 3,076,450.79 |
| 4 | 腾讯科技 | 141,786,000.89 | [注 4] | 4.10 | 29,825.06 |
| 5 | 国家电网 | 137,133,288.33 | [注 5] | 3.97 | 13,473,459.36 |
| | 小 计 | 1,940,339,580.03 | | 56.12 | 24,028,000.17 |

[注 1]华为账龄，1 年以内余额为 1,205,892,449.96 元，1 年以上余额为 7,074,889.08 元。

截止 2020 年 9 月 30 日，应收款项（包含应收账款、应收款项融资）-华为期末余额为 1,700,681,238.63 元，其中列报于应收账款项目的期末余额 1,212,967,339.04 元；列报于应收款项融资项目的期末余额 487,713,899.59 元，应收款项-华为期末余额占应收款项（包含应收账款、应收款项融资）期末余额 43.10%。

[注 2]中国银行账龄，1 年以内余额为 230,937,789.04 元，1 年以上余额为 4,821,457.23 元。

[注 3]阿里巴巴账龄，1 年以内余额为 208,426,568.12 元，1 年以上余额为 4,267,137.38 元。

[注 4]腾讯科技账龄，1 年以内余额为 141,734,222.62 元，1 年以上余额为 51,778.27 元。

[注 5]国家电网账龄，1 年以内余额为 85,948,978.11 元，1 年以上余额为 51,184,310.22 元。

(2)2019 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 华为 | 1,274,125,276.98 | [注 1] | 39.29 | 4,974,984.64 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 241,792,019.57 | [注 2] | 7.46 | 48,146,675.14 |
| 3 | 阿里巴巴 | 214,700,973.53 | [注 3] | 6.62 | 2,870,225.18 |
| 4 | 国家电网 | 119,101,344.35 | [注 4] | 3.67 | 7,924,576.54 |
| 5 | 中国银行 | 107,988,248.78 | [注 5] | 3.33 | 1,686,516.44 |
| | 小 计 | 1,957,707,863.21 | | 60.37 | 65,602,977.94 |

[注 1]华为账龄，1 年以内余额为 1,261,985,088.62 元，1 年以上余额为 12,140,188.36 元。

截止 2019 年 12 月 31 日，应收款项（包含应收账款、应收款项融资）-华为期末余额为 1,662,519,582.67

元，其中列报于应收账款项目的期末余额 1,274,125,276.98 元；列报于应收款项融资项目的期末余额 388,394,305.69 元，应收款项-华为期末余额占应收款项（包含应收账款、应收款项融资）期末余额 45.78%。

[注 2]通云科技及其子公司账龄，1 年以内余额为 51,738,920.34 元，1 年以上余额为 190,053,099.23 元。

[注 3]阿里巴巴账龄，1 年以内余额为 209,311,729.27 元，1 年以上余额为 5,389,244.26 元。

[注 4]国家电网账龄，1 年以内余额为 88,492,412.78 元，1 年以上余额为 30,608,931.57 元。

[注 5]中国银行账龄，1 年以内余额为 103,114,807.85 元，1 年以上余额为 4,873,440.93 元。

(3)2018 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 华为 | 1,525,352,371.75 | [注 1] | 46.07 | 3,927,015.99 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 369,965,774.25 | [注 2] | 11.17 | 32,135,150.05 |
| 3 | 中国银行 | 134,436,571.92 | [注 3] | 4.06 | 6,377,721.76 |
| 4 | 阿里巴巴 | 130,695,949.51 | [注 4] | 3.95 | 1,773,522.53 |
| 5 | 腾讯科技 | 84,000,094.02 | [注 5] | 2.54 | 23,855.40 |
| | 小 计 | 2,244,450,761.45 | | 67.79 | 44,237,265.73 |

[注 1]华为账龄，1 年以内余额为 1,517,842,609.17 元，1 年以上余额为 7,509,762.58 元。

[注 2]通云科技及其子公司账龄，1 年以内余额为 170,123,247.24 元，1 年以上余额为 199,842,527.01 元。

[注 3]中国银行账龄，1 年以内余额为 100,809,552.92 元，1 年以上余额为 33,627,019.00 元。

[注 4]阿里巴巴账龄，1 年以内余额为 127,519,331.65 元，1 年以上余额为 3,176,617.86 元。

[注 5]腾讯科技账龄，1 年以内余额为 83,933,882.70 元，1 年以上余额为 66,211.32 元。

(4)2017 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 华为 | 833,990,048.07 | [注 1] | 32.47 | 1,783,197.57 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 623,298,929.78 | 1 年以内 | 24.27 | |
| 3 | 中国银行 | 146,435,249.24 | [注 2] | 5.70 | 3,366,255.81 |
| 4 | 阿里巴巴 | 101,188,499.87 | [注 3] | 3.94 | 1,764,524.11 |
| 5 | 国家电网 | 43,012,327.34 | [注 4] | 1.67 | 3,846,988.45 |
| | 小 计 | 1,747,925,054.30 | | 68.05 | 10,760,965.94 |

[注 1]华为账龄，1 年以内余额为 831,273,652.79 元，1 年以上余额为 2,716,395.28 元。

[注 2]中国银行账龄，1 年以内余额为 139,010,821.72 元，1 年以上余额为 7,424,427.52 元。

[注 3]阿里巴巴账龄，1 年以内余额为 97,152,879.60 元，1 年以上余额为 4,035,620.27 元。

[注 4]国家电网账龄，1 年以内余额为 29,762,549.80 元，1 年以上余额为 13,249,777.54 元。

7．外币应收账款情况详见本附注五(五十六)“外币货币性项目”之说明。

## (四) 应收款项融资

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 1,245,840.68 | 2,942,918.04 |
| 应收账款 | 487,713,899.59 | 388,394,305.69 |
| 合 计 | 488,959,740.27 | 391,337,223.73 |

2．应收款项融资报告期增减变动及公允价值变动情况

(1)2020 年 1-9 月

| 项 目 | 期初数 | 本期成本变动 | 本期公允价值变动 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 2,942,918.04 | -1,697,077.36 | | 1,245,840.68 |
| 应收账款 | 388,394,305.69 | 99,319,593.90 | | 487,713,899.59 |
| 合 计 | 391,337,223.73 | 97,622,516.54 | | 488,959,740.27 |

续上表：

| 项 目 | 成本 | | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|---|---|---|---|---|
| | 期初数 | 期末数 | | |
| 银行承兑汇票 | 2,942,918.04 | 1,245,840.68 | | |
| 应收账款 | 388,394,305.69 | 487,713,899.59 | | |
| 合 计 | 391,337,223.73 | 488,959,740.27 | | |

(2)2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期成本变动 | 本期公允价值变动 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | | 2,942,918.04 | | 2,942,918.04 |
| 应收账款 | | 388,394,305.69 | | 388,394,305.69 |
| 合 计 | | 391,337,223.73 | | 391,337,223.73 |

续上表：

| 项 目 | 成本 | | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|---|---|---|---|---|
| | 期初数 | 期末数 | | |
| 银行承兑汇票 | | 2,942,918.04 | | |
| 应收账款 | | 388,394,305.69 | | |
| 合 计 | | 391,337,223.73 | | |

## （五）预付款项

1．账龄分析

| 账 龄 | 2020.9.30 | | 2019.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 35,951,941.23 | 77.66 | 36,092,963.57 | 79.51 |
| 1年以上 | 10,342,629.10 | 22.34 | 9,302,027.90 | 20.49 |
| 合 计 | 46,294,570.33 | 100.00 | 45,394,991.47 | 100.00 |

续上表：

| 账 龄 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 61,370,009.96 | 80.52 | 57,537,588.07 | 89.70 |
| 1年以上 | 14,845,043.88 | 19.48 | 6,608,679.88 | 10.30 |
| 合 计 | 76,215,053.84 | 100.00 | 64,146,267.95 | 100.00 |

2．预付款项金额前 5 名情况

(1)2020 年 9 月 30 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末数 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 通力互联及其子公司 | 5,379,224.77 | 1 年以内 | 11.62 | 预付服务费 |
| 2 | 华夏恒生（北京）科技有限责任公司 | 3,636,941.57 | 1 年以内 | 7.86 | 预付服务费 |
| 3 | 山东超越海智能科技工程有限公司 | 2,840,800.00 | 1 年以内 | 6.14 | 预付服务费 |
| 4 | 慧港（杭州）信息科技发展有限公司 | 2,236,706.74 | 1 年以内 | 4.83 | 预付房租 |
| 5 | 宝信软件（武汉）有限公司 | 2,064,749.42 | 1 年以上 | 4.46 | 预付服务费 |
| | 小 计 | 16,158,422.50 | | 34.91 | |

[注]武汉武钢众鹏信息系统有限公司于 2019 年被宝信软件（武汉）有限公司合并。

(2)2019 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末数 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 北京数码星空软件服务有限公司 | 4,611,800.00 | 1年以内 | 10.16 | 预付服务费 |
| 2 | 福建天迈科技发展有限公司 | 3,666,333.96 | 1年以内 | 8.08 | 预付服务费 |
| 3 | 天迈极光（福建）科技有限公司 | 3,170,000.00 | 1年以内 | 6.98 | 预付服务费 |
| 4 | 北京辉盛恒达科技有限公司 | 3,094,147.76 | [注1] | 6.82 | 预付服务费 |
| 5 | 华为 | 2,942,967.31 | [注2] | 6.48 | 预付服务费 |
| | 小 计 | 17,485,249.03 | | 38.52 | |

[注 1]北京辉盛恒达科技有限公司账龄,1 年以内 2,466,450.93 元，1 年以上 627,696.83 元。

[注 2]华为账龄，1 年以内 2,881,475.87 元，1 年以上 61,491.44 元。

(3)2018 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末数 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 通云科技及其子公司 | 29,220,075.54 | [注 1] | 38.34 | 预付服务费 |
| 2 | 通力互联及其子公司 | 16,560,026.20 | [注 2] | 21.73 | 预付服务费 |
| 3 | 南京江宁（大学）科教创新园有限公司 | 3,730,142.38 | 1 年以内 | 4.89 | 预付房租 |
| 4 | 上海映云信息技术有限公司 | 3,360,000.00 | 1 年以内 | 4.41 | 预付服务费 |
| 5 | 武汉武钢众鹏信息系统有限公司 | 1,995,692.82 | 1 年以内 | 2.62 | 预付服务费 |
| | 小 计 | 54,865,936.94 | | 71.99 | |

[注 1]通云科技及其子公司账龄，1 年以内 22,890,842.67 元，1 年以上 6,329,232.87 元。

[注 2]通力互联及其子公司账龄，1 年以内 14,723,419.50 元，1 年以上 1,836,606.70 元。

(4)2017 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末数 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 通云科技及其子公司 | 25,841,415.46 | 1 年以内 | 40.29 | 预付服务费 |
| 2 | 通力互联及其子公司 | 18,653,110.24 | 1 年以内 | 29.08 | 预付服务费 |
| 3 | 北京威特歌科技有限公司 | 2,100,000.00 | [注] | 3.27 | 预付服务费 |
| 4 | 北京东方龙马软件发展有限公司 | 1,849,056.61 | 1 年以上 | 2.88 | 预付服务费 |
| 5 | 北京世纪汇杰科技有限公司 | 1,838,068.44 | 1 年以上 | 2.87 | 预付服务费 |
| | 小 计 | 50,281,650.75 | | 78.39 | |

[注]北京威特歌科技有限公司账龄，1 年以内 1,700,000.00 元，1 年以上 400,000.00 元。

3．截至 2020 年 9 月 30 日不存在账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

4．减值准备计提原因及依据

报告期各期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## （六）其他应收款

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 其他应收款 | 144,365,955.99 | 31,613,299.75 | 112,752,656.24 |

续上表：

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 其他应收款 | 334,780,342.49 | 80,400,975.95 | 254,379,366.54 |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 其他应收款 | 675,313,170.25 | 97,863,080.11 | 577,450,090.14 |

续上表：

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 其他应收款 | 757,044,018.90 | 16,912,396.93 | 740,131,621.97 |

2．其他应收款

(1)明细情况

1)2020 年 9 月 30 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,400,000.00 | 1.66 | 2,400,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 141,965,955.99 | 98.34 | 29,213,299.75 | 20.58 | 112,752,656.24 |
| 合　计 | 144,365,955.99 | 100.00 | 31,613,299.75 | 21.90 | 112,752,656.24 |

2)2019 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,400,000.00 | 0.72 | 2,400,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 332,380,342.49 | 99.28 | 78,000,975.95 | 23.47 | 254,379,366.54 |
| 合　计 | 334,780,342.49 | 100.00 | 80,400,975.95 | 24.02 | 254,379,366.54 |

3)2018 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 2,400,000.00 | 0.36 | 2,400,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 672,913,170.25 | 99.64 | 95,463,080.11 | 14.19 | 577,450,090.14 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合　计 | 675,313,170.25 | 100.00 | 97,863,080.11 | 14.49 | 577,450,090.14 |

4)2017 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 757,044,018.90 | 100.00 | 16,912,396.93 | 2.23 | 740,131,621.97 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 合 计 | 757,044,018.90 | 100.00 | 16,912,396.93 | 2.23 | 740,131,621.97 |

(2)按账龄披露

| 账 龄 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 61,718,169.62 | 51,923,120.20 | 59,849,033.98 | 649,820,572.13 |
| 6 个月-1 年 | 3,947,308.73 | 9,385,201.27 | 28,234,949.42 | 76,848,904.19 |
| 1 年以内小计 | 65,665,478.35 | 61,308,321.47 | 88,083,983.40 | 726,669,476.32 |
| 1-2 年 | 15,219,789.32 | 57,226,879.99 | 570,123,008.18 | 10,420,751.94 |
| 2-3 年 | 35,739,103.71 | 204,298,292.10 | 9,641,935.34 | 2,889,678.45 |
| 3-4 年 | 17,468,792.39 | 7,241,815.54 | 1,059,104.60 | 8,771,735.28 |
| 4-5 年 | 5,591,201.43 | 534,732.50 | 2,290,101.96 | 3,174,550.39 |
| 5 年以上 | 4,681,590.79 | 4,170,300.89 | 4,115,036.77 | 5,117,826.52 |
| 账面余额小计 | 144,365,955.99 | 334,780,342.49 | 675,313,170.25 | 757,044,018.90 |
| 减：坏账准备 | 31,613,299.75 | 80,400,975.95 | 97,863,080.11 | 16,912,396.93 |
| 账面价值小计 | 112,752,656.24 | 254,379,366.54 | 577,450,090.14 | 740,131,621.97 |

(3)按性质分类情况

| 款项性质 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 押金保证金 | 56,784,905.73 | 51,498,858.13 | 45,359,236.76 | 48,270,752.71 |
| 备用金 | 13,507,375.48 | 21,199,336.12 | 14,985,451.34 | 10,244,727.05 |
| 关联方往来款 | 58,876,743.15 | 261,223,910.87 | 606,880,078.41 | 695,237,449.42 |
| 日常经营款 | 15,196,931.63 | 858,237.37 | 8,088,403.74 | 3,291,089.72 |
| 账面余额小计 | 144,365,955.99 | 334,780,342.49 | 675,313,170.25 | 757,044,018.90 |
| 减：坏账准备 | 31,613,299.75 | 80,400,975.95 | 97,863,080.11 | 16,912,396.93 |
| 账面价值小计 | 112,752,656.24 | 254,379,366.54 | 577,450,090.14 | 740,131,621.97 |

(4)坏账准备计提情况

1)2020 年 9 月 30 日

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 计 |
|---|---|---|---|---|

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|---|---|---|---|---|
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 78,000,975.95 | | 2,400,000.00 | 80,400,975.95 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -48,788,114.06 | | | -48,788,114.06 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期转销或核销 | | | | |
| 其他（(减少以“－”号填列)） | 437.86 | | | 437.86 |
| 2020 年 9 月 30 日余额 | 29,213,299.75 | | 2,400,000.00 | 31,613,299.75 |

报告期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

用以确定报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见附注八(二)信用风险。

2020 年 9 月 30 日按组合计提坏账准备的其他应收款

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|---|---|---|---|
| 账龄组合 | 141,965,955.99 | 29,213,299.75 | 20.58 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|---|---|---|---|
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 61,718,169.62 | | |
| 6 个月-1 年 | 3,947,308.73 | 157,892.35 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 65,665,478.35 | 157,892.35 | 0.24 |
| 1-2 年 | 15,219,789.32 | 2,282,968.40 | 15.00 |
| 2-3 年 | 33,339,103.71 | 10,001,731.11 | 30.00 |
| 3-4 年 | 17,468,792.39 | 8,734,396.20 | 50.00 |
| 4-5 年 | 5,591,201.43 | 3,354,720.85 | 60.00 |
| 5 年以上 | 4,681,590.79 | 4,681,590.84 | 100.00 |
| 小 计 | 141,965,955.99 | 29,213,299.75 | 20.58 |

2)2019 年 12 月 31 日

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 97,863,080.11 | | | 97,863,080.11 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -2,400,000.00 | | 2,400,000.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -17,481,311.08 | | | -17,481,311.08 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期转销或核销 | | | | |
| 其他（(减少以“－”号填列)） | 19,206.92 | | | 19,206.92 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 78,000,975.95 | | 2,400,000.00 | 80,400,975.95 |

报告期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

用以确定报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见附注八(二)信用风险。

2019 年 12 月 31 日按组合计提坏账准备的其他应收款

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄组合 | 332,380,342.49 | 78,000,975.95 | 23.47 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 51,923,120.20 | | |
| 6 个月-1 年 | 9,385,201.27 | 375,408.05 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 61,308,321.47 | 375,408.05 | 0.61 |
| 1-2 年 | 54,826,879.99 | 8,224,032.05 | 15.00 |
| 2-3 年 | 204,298,292.10 | 61,289,487.66 | 30.00 |
| 3-4 年 | 7,241,815.54 | 3,620,907.80 | 50.00 |
| 4-5 年 | 534,732.50 | 320,839.50 | 60.00 |

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 5 年以上 | 4,170,300.89 | 4,170,300.89 | 100.00 |
| 小 计 | 332,380,342.49 | 78,000,975.95 | 23.47 |

3)2018 年 12 月 31 日

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四川坤林建设工程有限公司 | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |

②期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 59,849,033.98 | | |
| 6 个月-1 年 | 25,834,949.42 | 1,033,397.98 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 85,683,983.40 | 1,033,397.98 | 1.21 |
| 1-2 年 | 570,123,008.18 | 85,518,451.28 | 15.00 |
| 2-3 年 | 9,641,935.34 | 2,892,580.60 | 30.00 |
| 3-4 年 | 1,059,104.60 | 529,552.30 | 50.00 |
| 4-5 年 | 2,290,101.96 | 1,374,061.18 | 60.00 |
| 5 年以上 | 4,115,036.77 | 4,115,036.77 | 100.00 |
| 小 计 | 672,913,170.25 | 95,463,080.11 | 14.19 |

4)2017 年 12 月 31 日

①期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 649,820,572.13 | | |
| 6 个月-1 年 | 76,848,904.19 | 3,073,956.17 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 726,669,476.32 | 3,073,956.17 | 0.42 |
| 1-2 年 | 10,420,751.94 | 1,563,112.81 | 15.00 |
| 2-3 年 | 2,889,678.45 | 866,903.56 | 30.00 |
| 3-4 年 | 8,771,735.28 | 4,385,867.64 | 50.00 |
| 4-5 年 | 3,174,550.39 | 1,904,730.23 | 60.00 |

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 5 年以上 | 5,117,826.52 | 5,117,826.52 | 100.00 |
| 小 计 | 757,044,018.90 | 16,912,396.93 | 2.23 |

(5)报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

1)报告期计提坏账准备情况

| 种 类 | 2020.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2020.9.30 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他（(减少以“－”号填列)） | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,400,000.00 | | | | | 2,400,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 78,000,975.95 | -48,788,114.06 | | | 437.86 | 29,213,299.75 |
| 小 计 | 80,400,975.95 | -48,788,114.06 | | | 437.86 | 31,613,299.75 |

续上表：

| 种 类 | 2019.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2019.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他（(减少以“－”号填列)） | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,400,000.00 | | | | | 2,400,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 95,463,080.11 | -17,481,311.08 | | | 19,206.92 | 78,000,975.95 |
| 小 计 | 97,863,080.11 | -17,481,311.08 | | | 19,206.92 | 80,400,975.95 |

续上表：

| 种 类 | 2018.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2018.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他（(减少以“－”号填列)） | |
| 按单项计提坏账准备 | | 2,400,000.00 | | | | 2,400,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 16,912,396.93 | 78,584,084.25 | | | -33,401.07 | 95,463,080.11 |
| 小 计 | 16,912,396.93 | 80,984,084.25 | | | -33,401.07 | 97,863,080.11 |

续上表：

| 种 类 | 2017.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他（(减少以“－”号填列)） | |
| 按单项计提坏账准 | | | | | | |

| 种 类 | 2017.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他（(减少以“－”号填列)） | |
| 备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 12,957,176.05 | -7,956,526.08 | | | 11,911,746.96 | 16,912,396.93 |
| 小 计 | 12,957,176.05 | -7,956,526.08 | | | 11,911,746.96 | 16,912,396.93 |

(6)报告期各期末其他应收款金额前 5 名情况

1)2020 年 9 月 30 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 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 | 通力互联及其子公司 | 关联方往来款 | 37,593,478.12 | [注 1] | 26.04 | 11,890,643.78 |
| 2 | AI Data Innovation Corporation | 关联方往来款 | 28,364,626.64 | 1 年以内 | 19.65 | |
| 3 | 西安环普科技产业发展有限公司 | 押金保证金 | 4,473,976.30 | [注 2] | 3.10 | 1,921,656.24 |
| 4 | 中国机械设备工程股份有限公司及其子公司 | 押金保证金 | 2,908,800.00 | [注 3] | 2.01 | 1,269,400.00 |
| 5 | Apple Inc. | 代收代付款 | 2,744,714.10 | 1 年以内 | 1.90 | |
| | 小 计 | | 76,085,595.16 | | 52.70 | 15,081,700.02 |

[注 1]通力互联及其子公司账龄，1 年以内 2,633,641.90 元，1 年以上 34,959,836.22 元。

[注 2]西安环普科技产业发展有限公司账龄,1 年以内 1,337,078.06 元，1 年以上 3,136,898.24 元。

[注 3]中国机械设备工程股份有限公司及其子公司账龄，1 年以内 300,000.00 元，1 年以上 2,608,800.00 元。

2)2019 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 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 | 通云科技及其子公司 | 关联方往来款 | 123,188,162.06 | [注 1] | 36.80 | 31,078,959.58 |
| 2 | 通力互联及其子公司 | 关联方往来款 | 138,035,748.81 | [注 2] | 41.23 | 34,248,882.54 |
| 3 | 西安环普科技产业发展有限公司 | 押金保证金 | 4,473,976.30 | [注 3] | 1.34 | 1,572,449.09 |
| 4 | 中国机械设备工程股份有限公司及其子公司 | 押金保证金 | 2,608,800.00 | [注 4] | 0.78 | 752,639.97 |
| 5 | 四川坤林建设工程有限公司 | 押金保证金 | 2,400,000.00 | 1 年以上 | 0.72 | 2,400,000.00 |

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 小 计 | | 270,706,687.17 | | 80.87 | 70,052,931.18 |

[注 1]通云科技及其子公司账龄，1 年以内 5,558,214.77 元,1 年以上 117,629,947.29 元。

[注 2]通力互联及其子公司账龄，1 年以内 22,288,003.26 元，1 年以上 115,747,745.55 元。

[注 3]西安环普科技产业发展有限公司账龄，1 年以内 1,337,078.06 元，1 年以上 3,136,898.24 元。

[注 4]中国机械设备工程股份有限公司及其子公司账龄，1 年以内 100,000.00 元，1 年以上 2,508,800.00 元。

3)2018 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 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 | 通云科技及其子公司 | 关联方往来款 | 489,143,792.36 | [注 1] | 72.43 | 67,856,523.63 |
| 2 | 通力互联及其子公司 | 关联方往来款 | 117,736,286.05 | [注 2] | 17.43 | 16,890,173.11 |
| 3 | 怀来软通数据科技有限公司 | 往来款 | 5,104,260.40 | 1 年以内 | 0.76 | 202,338.83 |
| 4 | 四川坤林建设工程有限公司 | 押金保证金 | 3,150,000.00 | [注 3] | 0.47 | 846,000.00 |
| 5 | 西安环普科技产业发展有限公司 | 押金保证金 | 3,136,898.24 | 1 年以上 | 0.46 | 949,069.47 |
| | 小 计 | | 618,271,237.05 | | 91.55 | 86,744,105.04 |

[注 1]通云科技及其子公司账龄，1 年以内 39,989,908.26 元,1 年以上 449,153,884.10 元。

[注 2]通力互联及其子公司账龄，1 年以内 5,730,300.87 元，1 年以上 112,005,985.18 元。

[注 3]四川坤林建设工程有限公司账龄，1 年以内 2,400,000.00 元，1 年以上 750,000.00 元。

4)2017 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 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 | 通云科技及其子公司 | 关联方往来款 | 449,218,500.62 | 1 年以内 | 59.34 | |
| 2 | 通力互联及其子公司 | 关联方往来款 | 237,337,883.58 | [注 1] | 31.35 | 2,568,669.04 |
| 3 | ISOFTSTONE HOLDINGS LIMITED | 关联方往来款 | 8,681,065.22 | [注 2] | 1.15 | 140,161.22 |
| 4 | 中软国际资源信息技术（无锡）有限公司 | 押金保证金 | 5,310,507.60 | 1 年以上 | 0.70 | 2,655,253.80 |
| 5 | 西安环普科技产业发展 | 押金保证金 | 3,798,240.74 | 1 年以上 | 0.50 | 674,937.49 |

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 有限公司 | | | | | |
| ------ | 小 计 | | 704,346,197.76 | | 93.04 | 6,039,021.55 |

[注 1]通力互联及其子公司账龄，1 年以内 237,290,259.86 元，1 年以上 47,623.72 元。

[注 2]ISOFTSTONE HOLDINGS LIMITED 账龄，1 年以内 8,612,736.26 元，1 年以上 68,328.96 元。

(7)外币其他应收款情况详见本附注五(五十六)“外币货币性项目”之说明。

## (七) 存货

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 766,325,203.28 | 40,896,001.86 | 725,429,201.42 |

续上表：

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 651,932,754.79 | 31,316,985.37 | 620,615,769.42 |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 639,736,487.70 | 22,898,297.74 | 616,838,189.96 |

续上表：

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 625,712,943.62 | 27,298,273.82 | 598,414,669.80 |

[注]截至 2020 年 9 月 30 日无用于债务担保的存货。

2．存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(1)增减变动情况

| 类 别 | 2020.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |

| 类 别 | 2020.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 合同履约成本 | 31,316,985.37 | 9,579,016.49 | | | | 40,896,001.86 |

续上表：

| 类 别 | 2019.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 合同履约成本 | 22,898,297.74 | 8,417,783.43 | 904.20 | | | 31,316,985.37 |

续上表：

| 类 别 | 2018.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 合同履约成本 | 27,298,273.82 | -4,409,563.20 | 9,587.12 | | | 22,898,297.74 |

续上表：

| 类 别 | 2017.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 合同履约成本 | 21,573,739.72 | 5,731,456.49 | | | 6,922.39 | 27,298,273.82 |

(2)报告期计提、转回情况说明

报告期各期末无计提、转回情况。

3．报告期各期末存货余额中借款费用资本化金额

报告期各期末存货余额中无资本化利息金额。

## （八）其他流动资产

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应退企业所得税 | 4,074,527.50 | | 4,074,527.50 |
| 待抵扣/待认证进项税额/增值税留抵税额 | 9,621,978.44 | | 9,621,978.44 |
| 待摊费用 | 6,752,318.55 | | 6,752,318.55 |
| 合 计 | 20,448,824.49 | | 20,448,824.49 |

续上表：

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应退企业所得税 | 38,466,851.60 | | 38,466,851.60 |
| 待抵扣/待认证进项税额/增值税留抵税额 | 29,192,268.89 | | 29,192,268.89 |
| 待摊费用 | 13,045,131.91 | | 13,045,131.91 |
| 合　计 | 80,704,252.40 | | 80,704,252.40 |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应退企业所得税 | 4,491,787.86 | | 4,491,787.86 |
| 待抵扣/待认证进项税额/增值税留抵税额 | 15,009,565.92 | | 15,009,565.92 |
| 待摊费用 | 6,473,576.59 | | 6,473,576.59 |
| 合　计 | 25,974,930.37 | | 25,974,930.37 |

续上表：

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应退企业所得税 | 1,405,727.80 | | 1,405,727.80 |
| 待抵扣/待认证进项税额/增值税留抵税额 | 54,925,709.79 | | 54,925,709.79 |
| 待摊费用 | 7,187,065.15 | | 7,187,065.15 |
| 合　计 | 63,518,502.74 | | 63,518,502.74 |

2．减值准备计提原因及依据

报告期各期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## （九）可供出售金融资产

1．明细情况

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具-按成本计量的 | 29,147,487.68 | 10,440,815.50 | 18,706,672.18 |

续上表：

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具-按成本计量的 | 26,961,810.88 | 5,709,699.99 | 21,252,110.89 |

2．报告期重分类情况

2017-2018 年度各期末可供出售金融资产余额中无持有至到期投资重分类计入的情况。

3．报告期各期末按成本计量的可供出售金融资产

(1)2018 年度

| 序 号 | 被投资单位 | 账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 1 | 国久大数据股份有限公司 | 10,500,000.00 | | | 10,500,000.00 |
| 2 | 贝尔特物联技术无锡有限公司 | 6,175,000.00 | | | 6,175,000.00 |
| 3 | 凯闻信息服务有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 4 | BRILENT.INC | 3,286,810.88 | 229,664.80 | | 3,516,475.68 |
| 5 | 北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙） | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 6 | VESTLINK GROUP.INC | | 1,956,012.00 | | 1,956,012.00 |
| | 小 计 | 26,961,810.88 | 2,185,676.80 | | 29,147,487.68 |

续上表：

| 序 号 | 被投资单位 | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | | |
| 1 | 国久大数据股份有限公司 | | | | | 15.00 | |
| 2 | 贝尔特物联技术无锡有限公司 | 2,422,889.11 | 841,169.88 | | 3,264,058.99 | 19.00 | |
| 3 | 凯闻信息服务有限公司 | | 3,660,280.83 | | 3,660,280.83 | 10.00 | |
| 4 | BRILENT.INC | 3,286,810.88 | 229,664.80 | | 3,516,475.68 | 18.17 | |
| 5 | 北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙） | | | | | 6.67 | |
| 6 | VESTLINK GROUP.INC | | | | | 15.00 | |

| 序 号 | 被投资单位 | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | | |
| | 小 计 | 5,709,699.99 | 4,731,115.51 | | 10,440,815.50 | | |

(2)2017 年度

| 序 号 | 被投资单位 | 账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 1 | 国久大数据股份有限公司 | 7,500,000.00 | 3,000,000.00 | | 10,500,000.00 |
| 2 | 贝尔特物联技术无锡有限公司 | | 6,175,000.00 | | 6,175,000.00 |
| 3 | 凯闻信息服务有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 4 | BRILENT.INC | 3,511,450.91 | | 224,640.03 | 3,286,810.88 |
| 5 | 北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙） | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 6 | 长春微软创新中心有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| | 小 计 | 19,011,450.91 | 9,175,000.00 | 1,224,640.03 | 26,961,810.88 |

续上表：

| 序 号 | 被投资单位 | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | | |
| 1 | 国久大数据股份有限公司 | | | | | 15.00 | |
| 2 | 贝尔特物联技术无锡有限公司 | | 2,422,889.11 | | 2,422,889.11 | 19.00 | |
| 3 | 凯闻信息服务有限公司 | | | | | 10.00 | |
| 4 | BRILENT.INC | 3,511,450.91 | | 224,640.03 | 3,286,810.88 | 18.17 | |
| 5 | 北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙） | | | | | 6.67 | |
| 6 | 长春微软创新中心有限公司 | 308,000.90 | | 308,000.90 | | 11.11 | |
| | 小 计 | 3,819,451.81 | 2,422,889.11 | 532,640.93 | 5,709,699.99 | | |

[注]按成本法计量的原因：上述被投资单位均为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量，此类金融资产按成本法计量；本公司未向其委派高级管理人员，不参与公司日常管理，因此不构成重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

4．可供出售金融资产减值准备计提原因及依据说明

上述被投资单位计提减值准备原因系持续亏损。

## （十）长期股权投资

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 213,362,556.12 | 11,919,900.32 | 201,442,655.80 |

续上表：

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 211,919,900.32 | 11,919,900.32 | 200,000,000.00 |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 | |

续上表：

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 38,680,805.11 | 11,919,900.32 | 26,760,904.79 |

2．对联营企业的投资

(1)2020 年 1-9 月

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 1 | 上饶市数通教育科技有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | | | -2,690.20 | |
| 2 | 北京通通互联科技有限公司 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | -554,654.00 | |
| 3 | 无锡埃卡内基信息技术有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | |
| 4 | 广东物联软通信息技术有限公司 | 17,150,000.00 | 11,919,900.32 | | | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 5 | AIDataInnovation Corporation | [注1] | | | | | |
| 6 | 镇江市软通极客信息技术有限责任公司 | [注2] | | | | | |
| | 小 计 | 223,150,000.00 | 211,919,900.32 | 2,000,000.00 | | -557,344.20 | |

续上表：

| 序 号 | 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| 1 | 上饶市数通教育科技有限公司 | | | | | 199,997,309.80 | |
| 2 | 北京通通互联科技有限公司 | | | | | 1,445,346.00 | |
| 3 | 无锡埃卡内基信息技术有限公司 | | | | | | |
| 4 | 广东物联软通信息技术有限公司 | | | | | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 |
| 5 | AIDataInnovation Corporation | | | | | | |
| 6 | 镇江市软通极客信息技术有限责任公司 | | | | | | |
| | 小 计 | | | | | 213,362,556.12 | 11,919,900.32 |

(2)2019 年度

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 1 | 上饶市数通教育科技有限公司 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | | | |
| 2 | 无锡埃卡内基信息技术有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | |
| 3 | 广东物联软通信息技术有限公司 | 17,150,000.00 | 11,919,900.32 | | | | |
| 4 | 镇江市软通极客信息技术有限责任公司 | | | | | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| | 小 计 | 221,150,000.00 | 11,919,900.32 | 200,000,000.00 | | | |

续上表：

| 序 号 | 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| 1 | 上饶市数通教育科技有限公司 | | | | | 200,000,000.00 | |
| 2 | 无锡埃卡内基信息技术有限公司 | | | | | | |
| 3 | 广东物联软通信息技术有限公司 | | | | | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 |
| 4 | 镇江市软通极客信息技术有限责任公司 | | | | | | |
| | 小 计 | | | | | 211,919,900.32 | 11,919,900.32 |

(3)2018 年度

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 1 | 无锡埃卡内基信息技术有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | |
| 2 | 广东物联软通信息技术有限公司 | 17,150,000.00 | 11,919,900.32 | | | | |
| 3 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 4,685,676.96 | | | -4,685,676.96 | |
| 4 | 北京中电瑞达技术有限公司 | 16,000,000.00 | 6,000,000.00 | 10,000,000.00 | 16,000,000.00 | | |
| 5 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | 5,000,000.00 | 4,063,028.46 | | 4,063,028.46 | | |
| 6 | 成都信通信息技术有限公司 | 9,000,000.00 | 12,012,199.37 | | 12,012,199.37 | | |
| 7 | 深圳市新智慧城市研究院有限公司 | | | | | | |
| 8 | 镇江市软通极客 | | | | | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| | 信息技术有限责任公司 | | | | | | |
| | 小 计 | 75,150,000.00 | 38,680,805.11 | 10,000,000.00 | 32,075,227.83 | -4,685,676.96 | |

续上表：

| 序 号 | 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| 1 | 无锡埃卡内基信息技术有限公司 | | | | | | |
| 2 | 广东物联软通信息技术有限公司 | | | | | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 |
| 3 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | | | | | | |
| 4 | 北京中电瑞达技术有限公司 | | | | | | |
| 5 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | | | | | | |
| 6 | 成都信通信息技术有限公司 | | | | | | |
| 7 | 深圳市新智慧城市研究院有限公司 | | | | | | |
| 8 | 镇江市软通极客信息技术有限责任公司 | | | | | | |
| | 小 计 | | | | | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 |

(4)2017 年度

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 1 | 成都信通信息技术有限公司 | 9,000,000.00 | 6,699,544.48 | 4,500,000.00 | | 812,654.89 | |
| 2 | 北京中电瑞达技术有限公司 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | | |
| 3 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 10,513,998.86 | | | -5,828,321.90 | |
| 4 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | 5,000,000.00 | 4,929,540.82 | | | -866,512.36 | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 5 | 成都医疗健康网络管理有限公司 | 49,000,000.00 | 38,518,593.12 | | 38,518,593.12 | | |
| 6 | 广东物联软通信息技术有限公司 | 17,150,000.00 | 11,919,900.32 | | | | |
| 7 | 无锡软通物联网创新应用技术有限公司 | 1,000,000.00 | 481,752.42 | | 481,752.42 | | |
| 8 | 无锡埃卡内基信息技术有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | |
| 9 | 深圳市新智慧城市研究院有限公司 | | | | | | |
| 10 | 兰州三维跨境电子商务有限公司 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | |
| | 小 计 | 118,150,000.00 | 73,063,330.02 | 13,500,000.00 | 42,000,345.54 | -5,882,179.37 | |

续上表：

| 序 号 | 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| 1 | 成都信通信息技术有限公司 | | | | | 12,012,199.37 | |
| 2 | 北京中电瑞达技术有限公司 | | | | | 6,000,000.00 | |
| 3 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | | | | | 4,685,676.96 | |
| 4 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | | | | | 4,063,028.46 | |
| 5 | 成都医疗健康网络管理有限公司 | | | | | | |
| 6 | 广东物联软通信息技术有限公司 | | | | | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 |
| 7 | 无锡软通物联网创新应用技术有限公司 | | | | | | |
| 8 | 无锡埃卡内基信息技术有限公司 | | | | | | |
| 9 | 深圳市新智慧城市研究院有限公司 | | | | | | |
| 10 | 兰州三维跨境电子商务有限公司 | | | | | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| | 小 计 | | | | | 38,680,805.11 | 11,919,900.32 |

3．长期股权投资减值准备的计提原因和依据说明

广东物联软通信息技术有限公司持续经营亏损，其未来经营获利能力较低，公司预期对其长期股权投资可收回性很小，故在 2014 年 12 月 31 日对其全额计提减值准备。

## （十一）其他权益工具投资

1．明细情况

| 序 号 | 被投资单位 | 2020.9.30 | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|
| 1 | 贝尔特物联技术无锡有限公司 | 846,501.85 | 2,238,629.85 |
| 2 | 凯闻信息服务有限公司 | 1,339,719.17 | 1,339,719.17 |
| 3 | BRILENT,INC | | |
| 4 | 北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙） | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 5 | 北京中关村信息谷资产管理有限公司 | 4,890,267.66 | 5,396,120.00 |
| 6 | 北京创新信标应用信息技术合伙企业（有限合伙） | | |
| | 合 计 | 9,076,488.68 | 10,974,469.02 |

2．非交易性权益工具投资

(1)2020年1-9月

| 序 号 | 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 贝尔特物联技术无锡有限公司 | | | 5,328,498.15 | | | |

| 序 号 | 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 凯闻信息服务有限公司 | | | 3,660,280.83 | | | |
| 3 | BRILENT,INC | | | 3,611,121.94 | | | |
| 4 | 北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙） | | | | | | |
| 5 | 北京中关村信息谷资产管理有限公司 | | | 505,852.34 | | | |
| 6 | 北京创新信标应用信息技术合伙企业（有限合伙） | | | | | | |
| | 小 计 | | | 13,105,753.26 | | | |

(2)2019年度

| 序 号 | 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 贝尔特物联技术无锡有限公司 | | | 3,936,370.15 | | | |
| 2 | 凯闻信息服务有限公司 | | | 3,660,280.83 | | | |
| 3 | BRILENT,INC | | | 3,439,612.39 | | | |
| 4 | 北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙） | | | | | | |
| 5 | 北京中关村信息谷资产管理有限公司 | | | | | | |
| | 小 计 | | | 11,036,263.37 | | | |

[注]以上权益工具投资为非交易性,指定为其他权益工具投资。

## （十二）投资性房地产

1．明细情况

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | | | | 本期减少 | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 外购 | 固定资产/无形资产转入 | 企业合并增加 | 其他 | 处置 | 转回至固定资产/无形资产 | |

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | | | | 本期减少 | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 外购 | 固定资产/无形资产转入 | 企业合并增加 | 其他 | 处置 | 转回至固定资产/无形资产 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 50,893,949.44 | | 1,111,364.92 | | | | 6,036,783.35 | 45,968,531.01 |
| 土地使用权 | 36,143,961.58 | | 109,159.91 | | | | 4,199,913.88 | 32,053,207.61 |
| 合 计 | 87,037,911.02 | | 1,220,524.83 | | | | 10,236,697.23 | 78,021,738.62 |
| (2)累计折旧/摊销 | | 计提/摊销 | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 6,963,150.94 | 719,415.97 | 201,737.52 | | | | 810,866.00 | 7,073,438.43 |
| 土地使用权 | 4,957,244.73 | 500,945.08 | 20,416.95 | | | | 576,029.86 | 4,902,576.90 |
| 合 计 | 11,920,395.67 | 1,220,361.05 | 222,154.47 | | | | 1,386,895.86 | 11,976,015.33 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 43,930,798.50 | | | | | | | 38,895,092.58 |
| 土地使用权 | 31,186,716.85 | | | | | | | 27,150,630.71 |
| 合 计 | 75,117,515.35 | | | | | | | 66,045,723.29 |

续上表：

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | | | | 本期减少 | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 外购 | 固定资产/无形资产转入 | 企业合并增加 | 其他 | 处置 | 转回至固定资产/无形资产 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 80,966,221.48 | | | | | | 30,072,272.04 | 50,893,949.44 |
| 土地使用权 | 57,526,523.00 | | | | | | 21,382,561.42 | 36,143,961.58 |
| 合 计 | 138,492,744.48 | | | | | | 51,454,833.46 | 87,037,911.02 |
| (2)累计折旧/摊销 | | 计提/摊销 | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 9,417,945.92 | 1,043,195.01 | | | | | 3,497,989.99 | 6,963,150.94 |
| 土地使用权 | 5,456,685.48 | 752,999.20 | | | | | 1,252,439.95 | 4,957,244.73 |
| 合 计 | 14,874,631.40 | 1,796,194.21 | | | | | 4,750,429.94 | 11,920,395.67 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 71,548,275.56 | | | | | | | 43,930,798.50 |
| 土地使用权 | 52,069,837.52 | | | | | | | 31,186,716.85 |

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | | | | 本期减少 | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 外购 | 固定资产/无形资产转入 | 企业合并增加 | 其他 | 处置 | 转回至固定资产/无形资产 | |
| 合 计 | 123,618,113.08 | | | | | | | 75,117,515.35 |

续上表：

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期增加 | | | | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 外购 | 固定资产/无形资产转入 | 企业合并增加 | 其他 | 处置 | 转回至固定资产/无形资产 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 105,927,148.01 | | | | | | 24,960,926.53 | 80,966,221.48 |
| 土地使用权 | 75,244,151.22 | | | | | | 17,717,628.22 | 57,526,523.00 |
| 合 计 | 181,171,299.23 | | | | | | 42,678,554.75 | 138,492,744.48 |
| (2)累计折旧/摊销 | | 计提/摊销 | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 10,114,571.45 | 1,686,796.28 | | | | | 2,383,421.81 | 9,417,945.92 |
| 土地使用权 | 5,617,184.90 | 1,234,533.24 | | | | | 1,395,032.66 | 5,456,685.48 |
| 合 计 | 15,731,756.35 | 2,921,329.52 | | | | | 3,778,454.47 | 14,874,631.40 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 95,812,576.56 | | | | | | | 71,548,275.56 |
| 土地使用权 | 69,626,966.32 | | | | | | | 52,069,837.52 |
| 合 计 | 165,439,542.88 | | | | | | | 123,618,113.08 |

续上表：

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | | | | 本期减少 | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 外购 | 固定资产/无形资产转入 | 企业合并增加 | 其他 | 处置 | 转回至固定资产/无形资产 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 26,748,329.56 | | 79,178,818.45 | | | | | 105,927,148.01 |
| 土地使用权 | 19,001,279.83 | | 56,242,871.39 | | | | | 75,244,151.22 |
| 合 计 | 45,749,609.39 | | 135,421,689.84 | | | | | 181,171,299.23 |
| (2)累计折旧/摊销 | | 计提/摊销 | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 1,996,837.11 | 2,206,815.59 | 5,910,918.75 | | | | | 10,114,571.45 |

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | | | | 本期减少 | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 外购 | 固定资产/无形资产转入 | 企业合并增加 | 其他 | 处置 | 转回至固定资产/无形资产 | |
| 土地使用权 | 1,418,498.32 | 1,520,108.41 | 2,678,578.17 | | | | | 5,617,184.90 |
| 合 计 | 3,415,335.43 | 3,726,924.00 | 8,589,496.92 | | | | | 15,731,756.35 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 24,751,492.45 | | | | | | | 95,812,576.56 |
| 土地使用权 | 17,582,781.51 | | | | | | | 69,626,966.32 |
| 合 计 | 42,334,273.96 | | | | | | | 165,439,542.88 |

2．投资性房地产减值准备计提原因和依据说明

报告期各期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3．截至 2020 年 9 月 30 日用于借款抵押的投资性房地产，详见本财务报表附注五(五十五)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

## (十三) 固定资产

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 固定资产 | 581,059,155.72 | 569,836,821.38 | 557,641,898.17 | 521,802,064.86 |

2．固定资产

(1)明细情况

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 投资性房地产转回 | 处置或报废 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围内减少 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 471,609,023.56 | | 6,036,783.35 | | | 1,111,364.92 | | 476,534,441.99 |
| 房屋建筑物附属设备 | 23,952,598.70 | 5,310.25 | | | | | | 23,957,908.95 |
| 运输工具 | 3,611,002.63 | 230,709.96 | | 357,619.59 | | | | 3,484,093.00 |
| 电子设备等 | 391,262,765.04 | 63,608,411.68 | | 23,382,541.12 | 134,310.53 | | | 431,354,325.07 |
| 小 计 | 890,435,389.93 | 63,844,431.89 | 6,036,783.35 | 23,740,160.71 | 134,310.53 | 1,111,364.92 | | 935,330,769.01 |
| (2)累计折旧 | | 计提 | | | | | | |

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 投资性房地产转回 | 处置或报废 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围内减少 | |
| 房屋建筑物 | 74,003,494.81 | 7,663,121.81 | 810,866.00 | | | 201,737.52 | | 82,275,745.10 |
| 房屋建筑物附属设备 | 15,285,291.38 | 1,394,318.51 | | | | | | 16,679,609.89 |
| 运输工具 | 3,229,955.23 | 123,726.10 | | 357,619.59 | | | | 2,996,061.74 |
| 电子设备等 | 228,079,827.13 | 46,602,744.27 | | 22,612,030.52 | -249,655.68 | | | 252,320,196.56 |
| 小 计 | 320,598,568.55 | 55,783,910.69 | 810,866.00 | 22,969,650.11 | -249,655.68 | 201,737.52 | | 354,271,613.29 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 397,605,528.75 | | | | | | | 394,258,696.89 |
| 房屋建筑物附属设备 | 8,667,307.32 | | | | | | | 7,278,299.06 |
| 运输工具 | 381,047.40 | | | | | | | 488,031.26 |
| 电子设备等 | 163,182,937.91 | | | | | | | 179,034,128.51 |
| 小 计 | 569,836,821.38 | | | | | | | 581,059,155.72 |

续上表：

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 投资性房地产转回 | 处置或报废 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围内减少 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 442,304,751.52 | | 30,072,272.04 | 768,000.00 | | | | 471,609,023.56 |
| 房屋建筑物附属设备 | 23,238,361.59 | 714,237.11 | | | | | | 23,952,598.70 |
| 运输工具 | 3,722,002.63 | | | 111,000.00 | | | | 3,611,002.63 |
| 电子设备等 | 356,808,069.01 | 54,716,004.42 | | 20,133,761.64 | 127,546.75 | | | 391,262,765.04 |
| 小 计 | 826,073,184.75 | 55,430,241.53 | 30,072,272.04 | 21,012,761.64 | 127,546.75 | | | 890,435,389.93 |
| (2)累计折旧 | | 计提 | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 60,461,316.46 | 10,142,855.02 | 3,497,989.99 | 98,666.66 | | | | 74,003,494.81 |
| 房屋建筑物附属设备 | 13,305,318.94 | 1,979,972.44 | | | | | | 15,285,291.38 |
| 运输工具 | 3,186,240.87 | 154,714.36 | | 111,000.00 | | | | 3,229,955.23 |
| 电子设备等 | 191,478,410.31 | 56,007,649.57 | | 19,396,178.31 | 10,054.44 | | | 228,079,827.13 |

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 投资性房地产转回 | 处置或报废 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围内减少 | |
| 小 计 | 268,431,286.58 | 68,285,191.39 | 3,497,989.99 | 19,605,844.97 | 10,054.44 | | | 320,598,568.55 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 381,843,435.06 | | | | | | | 397,605,528.75 |
| 房屋建筑物附属设备 | 9,933,042.65 | | | | | | | 8,667,307.32 |
| 运输工具 | 535,761.76 | | | | | | | 381,047.40 |
| 电子设备等 | 165,329,658.70 | | | | | | | 163,182,937.91 |
| 小 计 | 557,641,898.17 | | | | | | | 569,836,821.38 |

续上表：

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 投资性房地产转回 | 处置或报废 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围内减少 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 417,343,824.99 | | 24,960,926.53 | | | | | 442,304,751.52 |
| 房屋建筑物附属设备 | 23,238,361.59 | | | | | | | 23,238,361.59 |
| 运输工具 | 3,740,637.92 | 404,671.80 | | 423,307.09 | | | | 3,722,002.63 |
| 电子设备等 | 297,165,133.23 | 77,551,666.12 | | 14,742,582.22 | 137,166.34 | | 3,028,981.78 | 356,808,069.01 |
| 小 计 | 741,487,957.73 | 77,956,337.92 | 24,960,926.53 | 15,165,889.31 | 137,166.34 | | 3,028,981.78 | 826,073,184.75 |
| (2)累计折旧 | | 计提 | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 48,571,974.14 | 9,505,920.51 | 2,383,421.81 | | | | | 60,461,316.46 |
| 房屋建筑物附属设备 | 11,333,723.31 | 1,971,595.63 | | | | | | 13,305,318.94 |
| 运输工具 | 3,335,685.82 | 196,255.84 | | 345,700.79 | | | | 3,186,240.87 |
| 电子设备等 | 156,444,509.60 | 50,474,266.48 | | 14,324,686.32 | 13,145.29 | | 1,102,534.16 | 191,478,410.31 |
| 小 计 | 219,685,892.87 | 62,148,038.46 | 2,383,421.81 | 14,670,387.11 | 13,145.29 | | 1,102,534.16 | 268,431,286.58 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 368,771,850.85 | | | | | | | 381,843,435.06 |
| 房屋建筑物附属设备 | 11,904,638.28 | | | | | | | 9,933,042.65 |

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 投资性房地产转回 | 处置或报废 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围内减少 | |
| 运输工具 | 404,952.10 | | | | | | | 535,761.76 |
| 电子设备等 | 140,720,623.63 | | | | | | | 165,329,658.70 |
| 小 计 | 521,802,064.86 | | | | | | | 557,641,898.17 |

续上表：

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 投资性房地产转回 | 处置或报废 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围内减少 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 496,522,643.44 | | | | | 79,178,818.45 | | 417,343,824.99 |
| 房屋建筑物附属设备 | 23,238,361.59 | | | | | | | 23,238,361.59 |
| 运输工具 | 5,298,344.78 | | | | | | 1,557,706.86 | 3,740,637.92 |
| 电子设备等 | 306,529,019.32 | 162,726,566.99 | | 24,473,115.43 | 824,871.81 | | 146,792,465.84 | 297,165,133.23 |
| 小 计 | 831,588,369.13 | 162,726,566.99 | | 24,473,115.43 | 824,871.81 | 79,178,818.45 | 148,350,172.70 | 741,487,957.73 |
| (2)累计折旧 | | 计提 | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 45,496,991.69 | 8,985,901.20 | | | | 5,910,918.75 | | 48,571,974.14 |
| 房屋建筑物附属设备 | 9,051,815.40 | 2,281,907.91 | | | | | | 11,333,723.31 |
| 运输工具 | 3,926,014.44 | 566,168.40 | | | | | 1,156,497.02 | 3,335,685.82 |
| 电子设备等 | 160,364,877.00 | 59,875,558.05 | | 23,192,477.62 | 729,926.59 | | 39,873,521.24 | 156,444,509.60 |
| 小 计 | 218,839,698.53 | 71,709,535.56 | | 23,192,477.62 | 729,926.59 | 5,910,918.75 | 41,030,018.26 | 219,685,892.87 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 451,025,651.75 | | | | | | | 368,771,850.85 |
| 房屋建筑物附属设备 | 14,186,546.19 | | | | | | | 11,904,638.28 |
| 运输工具 | 1,372,330.34 | | | | | | | 404,952.10 |
| 电子设备等 | 146,164,142.32 | | | | | | | 140,720,623.63 |
| 小 计 | 612,748,670.60 | | | | | | | 521,802,064.86 |

[注]报告期各期末已提足折旧仍继续使用的固定资产情况

| 项　目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 | 105,158,710.08 | 97,623,712.40 | 92,091,421.49 | 64,717,517.40 |

(2)固定资产减值准备计提原因和依据说明

报告期各期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3)截至 2020 年 9 月 30 日用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注五(五十五)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

## (十四) 无形资产

1．明细情况

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 2020.9.30 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 购置 | 内部研发 | 投资性房地产转回 | 处置 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | |
| 土地使用权 | 207,209,038.42 | | | 4,199,913.88 | | | 109,159.91 | 211,299,792.39 |
| 软件 | 166,366,396.98 | 27,526,725.08 | 19,983,039.13 | | 5,549,030.40 | 528,672.48 | | 207,798,458.31 |
| 合　计 | 373,575,435.40 | 27,526,725.08 | 19,983,039.13 | 4,199,913.88 | 5,549,030.40 | 528,672.48 | 109,159.91 | 419,098,250.70 |
| (2)累计摊销 | | 计提 | 其他 | 投资性房地产转回 | 处置 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | |
| 土地使用权 | 29,446,762.54 | 3,322,900.75 | | 576,029.86 | | | 20,416.95 | 33,325,276.20 |
| 软件 | 100,286,263.93 | 24,249,873.22 | | | 5,549,030.40 | 528,855.76 | | 118,458,250.99 |
| 合　计 | 129,733,026.47 | 27,572,773.97 | | 576,029.86 | 5,549,030.40 | 528,855.76 | 20,416.95 | 151,783,527.19 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | |
| 土地使用权 | 177,762,275.88 | | | | | | | 177,974,516.19 |
| 软件 | 66,080,133.05 | | | | | | | 89,340,207.32 |
| 合　计 | 243,842,408.93 | | | | | | | 267,314,723.51 |

续上表：

| 项　目 | 2019.1.1 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 2019.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 购置 | 内部研发 | 投资性房地产转回 | 处置 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | |
| 土地使用权 | 185,826,477.00 | | | 21,382,561.42 | | | | 207,209,038.42 |

| 项　目 | 2019.1.1 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 内部研发 | 投资性房地产转回 | 处置 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | |
| 软件 | 151,192,149.04 | 8,519,087.69 | 12,195,424.22 | | 5,903,767.52 | -363,503.55 | | 166,366,396.98 |
| 合　计 | 337,018,626.04 | 8,519,087.69 | 12,195,424.22 | 21,382,561.42 | 5,903,767.52 | -363,503.55 | | 373,575,435.40 |
| (2)累计摊销 | | 计提 | 其他 | 投资性房地产转回 | 处置 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | |
| 土地使用权 | 23,848,860.68 | 4,345,461.91 | | 1,252,439.95 | | | | 29,446,762.54 |
| 软件 | 72,890,715.49 | 32,936,704.94 | | | 5,903,767.52 | -362,611.02 | | 100,286,263.93 |
| 合　计 | 96,739,576.17 | 37,282,166.85 | | 1,252,439.95 | 5,903,767.52 | -362,611.02 | | 129,733,026.47 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | |
| 土地使用权 | 161,977,616.32 | | | | | | | 177,762,275.88 |
| 软件 | 78,301,433.55 | | | | | | | 66,080,133.05 |
| 合　计 | 240,279,049.87 | | | | | | | 243,842,408.93 |

续上表：

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 内部研发 | 投资性房地产转回 | 处置 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围减少 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | | |
| 土地使用权 | 168,108,848.78 | | | 17,717,628.22 | | | | | 185,826,477.00 |
| 软件 | 89,972,264.65 | 56,148,497.00 | 9,375,792.07 | | | -875,950.93 | | 5,180,355.61 | 151,192,149.04 |
| 合　计 | 258,081,113.43 | 56,148,497.00 | 9,375,792.07 | 17,717,628.22 | | -875,950.93 | | 5,180,355.61 | 337,018,626.04 |
| (2)累计摊销 | | 计提 | 其他 | 投资性房地产转回 | 处置 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围减少 | |
| 土地使用权 | 18,589,898.93 | 3,863,929.09 | | 1,395,032.66 | | | | | 23,848,860.68 |
| 软件 | 59,458,501.71 | 16,001,461.55 | | | | -875,950.93 | | 3,445,198.70 | 72,890,715.49 |
| 合　计 | 78,048,400.64 | 19,865,390.64 | | 1,395,032.66 | | -875,950.93 | | 3,445,198.70 | 96,739,576.17 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | | |
| 土地使用权 | 149,518,949.85 | | | | | | | | 161,977,616.32 |
| 软件 | 30,513,762.94 | | | | | | | | 78,301,433.55 |
| 合　计 | 180,032,712.79 | | | | | | | | 240,279,049.87 |

续上表：

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 内部研发 | 投资性房地产转回 | 处置 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围减少 | |
| (1)账面原值 | | | | | | | | | |
| 土地使用权 | 224,351,720.17 | | | | | | 56,242,871.39 | | 168,108,848.78 |
| 软件 | 140,433,457.50 | 18,272,677.54 | 2,868,229.12 | | | 1,288,151.20 | | 70,313,948.31 | 89,972,264.65 |
| 合 计 | 364,785,177.67 | 18,272,677.54 | 2,868,229.12 | | | 1,288,151.20 | 56,242,871.39 | 70,313,948.31 | 258,081,113.43 |
| (2)累计摊销 | | 计提 | 其他 | | 处置 | 汇率折算影响 | 转入投资性房地产 | 合并范围减少 | |
| 土地使用权 | 17,690,125.38 | 3,578,351.72 | | | | | 2,678,578.17 | | 18,589,898.93 |
| 软件 | 85,266,675.44 | 19,222,672.71 | | | | 1,286,753.94 | | 43,744,092.50 | 59,458,501.71 |
| 合 计 | 102,956,800.82 | 22,801,024.43 | | | | 1,286,753.94 | 2,678,578.17 | 43,744,092.50 | 78,048,400.64 |
| (3)账面价值 | | | | | | | | | |
| 土地使用权 | 206,661,594.79 | | | | | | | | 149,518,949.85 |
| 软件 | 55,166,782.06 | | | | | | | | 30,513,762.94 |
| 合 计 | 261,828,376.85 | | | | | | | | 180,032,712.79 |

[注]各报告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

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例(%) | 4.77 | 3.26 | 2.78 | 1.11 |

2．无形资产减值准备计提原因和依据说明

报告期各期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3．截至 2020 年 9 月 30 日用于借款抵押的无形资产，详见本财务报表附注五(五十五)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

## (十五) 开发支出

1．明细情况

(1)2020 年 1-9 月

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 1 | 知识图谱研发项目V2020 | | 1,569,656.85 | | | | 1,569,656.85 |
| 2 | 2020智能客服系统V1 | | 1,037,227.67 | | | | 1,037,227.67 |
| 3 | 智能考勤商业化 | | 1,036,948.05 | | | | 1,036,948.05 |
| 4 | 软通考勤系统3期 | | 850,525.93 | | | | 850,525.93 |
| 5 | 行业备案系统 | 141,059.33 | 625,200.01 | | | | 766,259.34 |
| 6 | 数字化办公 | | 645,880.00 | | | | 645,880.00 |
| 7 | 供应商能力建设及分包应用系统 | | 572,690.41 | | | | 572,690.41 |
| 8 | 域账号同步工具改造项目 | | 568,232.11 | | | | 568,232.11 |
| 9 | 采购合同履约专项系统优化 | | 532,604.96 | | | | 532,604.96 |
| 10 | IPSA-HR系统优化项目2期 | | 519,107.65 | | | | 519,107.65 |
| 11 | 项目财务系统优化项目 | | 515,826.69 | | | | 515,826.69 |
| 12 | IT基础设施巡检系统(IRIS)开发项目 | | 501,906.45 | | | | 501,906.45 |
| 13 | RPA智能数字员工 | | 275,623.77 | | | | 275,623.77 |
| 14 | 2020资源效率提升 | | 261,016.00 | | | | 261,016.00 |
| 15 | 通聘宝智能人才库 | | 237,541.09 | | | | 237,541.09 |
| 16 | 2020企业服务离职系统 | | 223,330.08 | | | | 223,330.08 |
| 17 | 2020年销售合同管理流程拉通项目 | | 206,212.52 | | | | 206,212.52 |
| 18 | 软通招聘小程序 | | 205,910.93 | | | | 205,910.93 |
| 19 | 2020年费用管控-OCR项目 | | 140,503.14 | | | | 140,503.14 |
| 20 | 2020OMP非生产外包人员管理 | | 90,572.74 | | | | 90,572.74 |
| 21 | 2020企服电子签章 | | 79,262.99 | | | | 79,262.99 |
| 22 | 劳动力管理项目 | 2,099,078.18 | 371,594.97 | | 2,470,673.15 | | |
| 23 | 性能提升专项以及主数据管理专项 | 909,802.46 | 323,432.86 | | 1,233,235.32 | | |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 24 | 移动优先项目 | 871,073.70 | 107,233.02 | | 978,306.72 | | |
| 25 | 数字化与技术服务平台网站及工作流组件研发项目 | 781,448.51 | 226,345.68 | | 1,007,794.19 | | |
| 26 | 帮帮自助工具开发 | 677,669.65 | 21,868.95 | | 699,538.60 | | |
| 27 | 集团指标管理系统 | 642,135.30 | | | 642,135.30 | | |
| 28 | 生态交付平台OMP | 632,775.03 | 48,658.74 | | 681,433.77 | | |
| 29 | 数字化管理部DevOps研发 | 623,913.59 | 215,325.15 | | 839,238.74 | | |
| 30 | iDRM数字化资源管理系统 | 522,209.33 | 356,837.12 | | 879,046.45 | | |
| 31 | 综合运营系统优化项目 | 480,996.04 | | | 480,996.04 | | |
| 32 | 项目管理系统优化项目 | 476,179.13 | | | 476,179.13 | | |
| 33 | 采购系统优化项目 | 452,960.28 | 25,281.46 | | 478,241.74 | | |
| 34 | 生态交付平台供应商平台建设 | 441,610.17 | 139,436.83 | | 581,047.00 | | |
| 35 | 开票管理优化 | 352,115.08 | 307,774.83 | | 659,889.91 | | |
| 36 | 企业服务平台消息平台 | 342,926.79 | | | 342,926.79 | | |
| 37 | 企业服务平台智能终端系统 | 316,219.80 | 204,862.75 | | 521,082.55 | | |
| 38 | ipsa-HR系统优化项目 | 288,212.32 | 171,444.37 | | 459,656.69 | | |
| 39 | 资产系统项目优化 | 252,993.43 | | | 252,993.43 | | |
| 40 | 费用管控系统 | 183,960.30 | | | 183,960.30 | | |
| 41 | RPA智能机器人 | 166,620.93 | 369,839.49 | | 536,460.42 | | |
| 42 | 行资系统优化项目 | 159,017.80 | 109,317.75 | | 268,335.55 | | |
| 43 | 工位管理系统二期 | 153,011.85 | 143,471.42 | | 296,483.27 | | |
| 44 | 企业服务入职系统 | 135,265.24 | 1,391,233.25 | | 1,526,498.49 | | |
| 45 | 资源效率管理流程优化 | | 220,439.37 | | 220,439.37 | | |
| 46 | 生态交付平台供应商 | | 369,825.86 | | 369,825.86 | | |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| | 系统 | | | | | | |
| 47 | 生态交付平台OMP系统二期 | | 643,903.54 | | 643,903.54 | | |
| 48 | 招聘智能创新应用项目 | | 663,385.59 | | 663,385.59 | | |
| 49 | 帮帮自助工具开发二期 | | 646,562.87 | | 646,562.87 | | |
| 50 | 软通资源地图一期 | | 275,702.12 | | 275,702.12 | | |
| 51 | 智能外呼项目 | | 295,482.22 | | 295,482.22 | | |
| 52 | 软通人才库本地部署及升级项目 | | 371,584.01 | | 371,584.01 | | |
| 53 | 费用化研发支出 | | 593,457,236.57 | | | 593,457,236.57 | |
| | 合 计 | 12,103,254.24 | 612,173,860.83 | | 19,983,039.13 | 593,457,236.57 | 10,836,839.37 |

(2)2019 年度

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 1 | 劳动力管理项目 | | 2,099,078.18 | | | | 2,099,078.18 |
| 2 | 性能提升专项以及主数据管理专项 | | 909,802.46 | | | | 909,802.46 |
| 3 | 移动优先项目 | | 871,073.70 | | | | 871,073.70 |
| 4 | 数字化与技术服务平台网站及工作流组件研发项目 | | 781,448.51 | | | | 781,448.51 |
| 5 | 帮帮自助工具开发 | | 677,669.65 | | | | 677,669.65 |
| 6 | 集团指标管理系统 | | 642,135.30 | | | | 642,135.30 |
| 7 | 生态交付平台OMP | | 632,775.03 | | | | 632,775.03 |
| 8 | 数字化管理部DevOps研发 | | 623,913.59 | | | | 623,913.59 |
| 9 | iDRM数字化资源管理系统 | | 522,209.33 | | | | 522,209.33 |
| 10 | 综合运营系统优化项目 | | 480,996.04 | | | | 480,996.04 |
| 11 | 项目管理系统优化项 | | 476,179.13 | | | | 476,179.13 |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| | 目 | | | | | | |
| 12 | 采购系统优化项目 | | 452,960.28 | | | | 452,960.28 |
| 13 | 生态交付平台供应商平台建设 | | 441,610.17 | | | | 441,610.17 |
| 14 | 开票管理优化 | | 352,115.08 | | | | 352,115.08 |
| 15 | 企业服务平台消息平台 | | 342,926.79 | | | | 342,926.79 |
| 16 | 企业服务平台智能终端系统 | | 316,219.80 | | | | 316,219.80 |
| 17 | ipsa-HR系统优化项目 | | 288,212.32 | | | | 288,212.32 |
| 18 | 资产系统项目优化 | | 252,993.43 | | | | 252,993.43 |
| 19 | 费用管控系统 | | 183,960.30 | | | | 183,960.30 |
| 20 | RPA智能机器人 | | 166,620.93 | | | | 166,620.93 |
| 21 | 行资系统优化项目 | | 159,017.80 | | | | 159,017.80 |
| 22 | 工位管理系统二期 | | 153,011.85 | | | | 153,011.85 |
| 23 | 行业备案系统 | | 141,059.33 | | | | 141,059.33 |
| 24 | 企业服务入职系统 | | 135,265.24 | | | | 135,265.24 |
| 25 | 通聘宝二期 | 1,482,792.80 | | | 1,482,792.80 | | |
| 26 | 软通考勤管理系统 | 1,034,710.26 | | | 1,034,710.26 | | |
| 27 | 2018年iPSA系统功能研发 | 919,323.29 | | | 919,323.29 | | |
| 28 | iPSA基础设施研发 | 918,329.90 | | | 918,329.90 | | |
| 29 | 采购管理系统四期 | 699,981.42 | | | 699,981.42 | | |
| 30 | 场地与工位管理 | 489,270.35 | | | 489,270.35 | | |
| 31 | 资产管理三期 | 450,304.55 | | | 450,304.55 | | |
| 32 | 招投标管理系统 | 437,198.35 | | | 437,198.35 | | |
| 33 | iPSA软件生产过程自动化 | 423,085.97 | | | 423,085.97 | | |
| 34 | 审计与数据治理 | 393,693.49 | | | 393,693.49 | | |
| 35 | 费用管控 | 212,990.62 | | | 212,990.62 | | |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 36 | iPSA流程管理系统二期 | 158,073.09 | 25,540.11 | | 183,613.20 | | |
| 37 | 财务管理系统优化项目 | | 348,050.31 | | 348,050.31 | | |
| 38 | 集团全面预算管理系统实施项目 | | 772,778.83 | | 772,778.83 | | |
| 39 | 企业服务平台自助门户 | | 392,548.15 | | 392,548.15 | | |
| 40 | 企业服务平台智能工单系统 | | 603,054.50 | | 603,054.50 | | |
| 41 | 员工行为分析系统 | | 158,522.31 | | 158,522.31 | | |
| 42 | BPM数字化流程研发 | | 729,577.96 | | 729,577.96 | | |
| 43 | 人事产线系统群研发项目 | | 1,301,707.22 | | 1,301,707.22 | | |
| 44 | 项目管理生态工作平台 | | 243,890.74 | | 243,890.74 | | |
| 45 | 费用化研发支出 | | 819,835,417.40 | | | 819,835,417.40 | |
| | 合计 | 7,619,754.09 | 836,514,341.77 | | 12,195,424.22 | 819,835,417.40 | 12,103,254.24 |

(3)2018 年度

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 1 | 通聘宝二期 | | 1,482,792.80 | | | | 1,482,792.80 |
| 2 | 软通考勤管理系统 | | 1,034,710.26 | | | | 1,034,710.26 |
| 3 | 2018年iPSA系统功能研发 | | 919,323.29 | | | | 919,323.29 |
| 4 | iPSA基础设施研发 | | 918,329.90 | | | | 918,329.90 |
| 5 | 采购管理系统四期 | | 699,981.42 | | | | 699,981.42 |
| 6 | 场地与工位管理 | 288,324.43 | 200,945.92 | | | | 489,270.35 |
| 7 | 资产管理三期 | 357,052.89 | 93,251.66 | | | | 450,304.55 |
| 8 | 招投标管理系统 | 74,306.41 | 362,891.94 | | | | 437,198.35 |
| 9 | iPSA软件生产过程自动化 | 337,253.69 | 85,832.28 | | | | 423,085.97 |
| 10 | 审计与数据治理 | | 393,693.49 | | | | 393,693.49 |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 11 | 费用管控 | | 212,990.62 | | | | 212,990.62 |
| 12 | iPSA流程管理系统二期 | | 158,073.09 | | | | 158,073.09 |
| 13 | iPSA招聘管理改造 | 1,727,947.47 | | | 1,727,947.47 | | |
| 14 | iPSA移动门户 | 1,396,636.26 | | | 1,396,636.26 | | |
| 15 | 智能决策平台 | 1,142,072.98 | | | 1,142,072.98 | | |
| 16 | 采购管理系统三期 | 1,010,264.97 | 173,198.34 | | 1,183,463.31 | | |
| 17 | 华为运营管理平台系统 | 988,093.71 | | | 988,093.71 | | |
| 18 | 采购管理系统二期 | 874,781.23 | | | 874,781.23 | | |
| 19 | iPSA审批流和成本专项优化 | 420,155.88 | 335,766.96 | | 755,922.84 | | |
| 20 | iPSA研发二期 | 420,350.83 | | | 420,350.83 | | |
| 21 | iPSA需求跟踪管理 | 437,943.23 | | | 437,943.23 | | |
| 22 | 华为回款跟踪 | 230,655.11 | | | 230,655.11 | | |
| 23 | 项目管理系统 | 217,925.10 | | | 217,925.10 | | |
| 24 | 费用化研发支出 | | 499,477,542.77 | | | 499,477,542.77 | |
| | 合 计 | 9,923,764.19 | 506,549,324.74 | | 9,375,792.07 | 499,477,542.77 | 7,619,754.09 |

(4)2017 年度

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 1 | iPSA招聘管理改造 | | 1,727,947.47 | | | | 1,727,947.47 |
| 2 | iPSA移动门户 | | 1,396,636.26 | | | | 1,396,636.26 |
| 3 | 智能决策平台 | | 1,142,072.98 | | | | 1,142,072.98 |
| 4 | 采购管理系统三期 | | 1,010,264.97 | | | | 1,010,264.97 |
| 5 | 华为运营管理平台系统 | | 988,093.71 | | | | 988,093.71 |
| 6 | 采购管理系统二期 | | 874,781.23 | | | | 874,781.23 |
| 7 | iPSA审批流和成本专项优化 | | 420,155.88 | | | | 420,155.88 |
| 8 | 2016年度iPSA&SAP研发项目 | 1,914,462.08 | | | 1,545,460.00 | 369,002.08 | |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 9 | iPSA需求跟踪管理 | | 437,943.23 | | | | 437,943.23 |
| 10 | 资产管理三期 | | 357,052.89 | | | | 357,052.89 |
| 11 | iPSA软件生产过程自动化 | | 337,253.69 | | | | 337,253.69 |
| 12 | 场地与工位管理 | | 288,324.43 | | | | 288,324.43 |
| 13 | 华为回款跟踪 | | 230,655.11 | | | | 230,655.11 |
| 14 | 项目管理系统 | | 217,925.10 | | | | 217,925.10 |
| 15 | 招投标管理系统 | | 74,306.41 | | | | 74,306.41 |
| 16 | 2016年度iPSA研发 | 1,322,769.12 | | | 1,322,769.12 | | |
| 17 | iPSA研发二期 | 420,350.83 | | | | | 420,350.83 |
| 18 | 费用化研发支出 | | 593,813,795.16 | | | 593,813,795.16 | |
| | 合 计 | 3,657,582.03 | 603,317,208.52 | | 2,868,229.12 | 594,182,797.24 | 9,923,764.19 |

2．报告期开发支出情况

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 本期开发支出金额 | 18,716,624.26 | 16,678,924.37 | 7,071,781.97 | 9,503,413.36 |
| 占本期研究开发项目支出总额的比例(%) | 3.06 | 1.99 | 1.40 | 1.57 |

## （十六）商誉

1．商誉明细情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2020.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率变动影响 | |
| (1)商誉账面原值 | | | | | | |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 134,871,356.73 | | | 26,503,013.95 | 3,211,222.78 | 105,157,120.00 |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | 46,793,102.32 | | | | | 46,793,102.32 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 8,287,167.00 | | | 8,287,167.00 | | |
| 上海康时信息系统有限公司 | 35,655,007.46 | | | | | 35,655,007.46 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2020.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率变动影响 | |
| 合　计 | 225,606,633.51 | | | 34,790,180.95 | 3,211,222.78 | 187,605,229.78 |
| (2)商誉减值准备 | | 计提 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率折算影响 | |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 66,024,849.66 | 53,678,561.46 | | 14,546,291.12 | | 105,157,120.00 |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | | | | | | |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | | 8,287,167.00 | | 8,287,167.00 | | |
| 上海康时信息系统有限公司 | 35,655,007.46 | | | | | 35,655,007.46 |
| 合　计 | 101,679,857.12 | 61,965,728.46 | | 22,833,458.12 | | 140,812,127.46 |
| (3)商誉账面价值 | | | | | | |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 68,846,507.07 | | | | | |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | 46,793,102.32 | | | | | 46,793,102.32 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 8,287,167.00 | | | | | |
| 上海康时信息系统有限公司 | | | | | | |
| 合　计 | 123,926,776.39 | | | | | 46,793,102.32 |

续上表：

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2019.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率变动影响 | |
| (1)商誉账面原值 | | | | | | |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 132,686,719.92 | | 2,184,636.81 | | | 134,871,356.73 |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | 46,793,102.32 | | | | | 46,793,102.32 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 8,287,167.00 | | | | | 8,287,167.00 |
| 上海康时信息系统有限公司 | 35,655,007.46 | | | | | 35,655,007.46 |
| 合　计 | 223,421,996.70 | | 2,184,636.81 | | | 225,606,633.51 |
| (2)商誉减值准备 | | 计提 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率折算影响 | |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2019.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率变动影响 | |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 64,955,383.76 | | 1,069,465.90 | | | 66,024,849.66 |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | | | | | | |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | | | | | | |
| 上海康时信息系统有限公司 | 35,655,007.46 | | | | | 35,655,007.46 |
| 合　计 | 100,610,391.22 | | 1,069,465.90 | | | 101,679,857.12 |
| (3)商誉账面价值 | | | | | | |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 67,731,336.16 | | | | | 68,846,507.07 |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | 46,793,102.32 | | | | | 46,793,102.32 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 8,287,167.00 | | | | | 8,287,167.00 |
| 上海康时信息系统有限公司 | | | | | | |
| 合　计 | 122,811,605.48 | | | | | 123,926,776.39 |

续上表：

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2018.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率变动影响 | |
| (1)商誉账面原值 | | | | | | |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 126,326,140.18 | | 6,360,579.74 | | | 132,686,719.92 |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | 46,793,102.32 | | | | | 46,793,102.32 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 8,287,167.00 | | | | | 8,287,167.00 |
| 上海康时信息系统有限公司 | 35,655,007.46 | | | | | 35,655,007.46 |
| 合　计 | 217,061,416.96 | | 6,360,579.74 | | | 223,421,996.70 |
| (2)商誉减值准备 | | 计提 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率折算影响 | |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 61,841,629.06 | | 3,113,754.70 | | | 64,955,383.76 |
| 北京软通旭天科技发展 | | | | | | |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2018.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率变动影响 | |
| 有限公司 | | | | | | |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | | | | | | |
| 上海康时信息系统有限公司 | 35,655,007.46 | | | | | 35,655,007.46 |
| 合　计 | 97,496,636.52 | | 3,113,754.70 | | | 100,610,391.22 |
| (3)商誉账面价值 | | | | | | |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 64,484,511.12 | | | | | 67,731,336.16 |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | 46,793,102.32 | | | | | 46,793,102.32 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 8,287,167.00 | | | | | 8,287,167.00 |
| 上海康时信息系统有限公司 | | | | | | |
| 合　计 | 119,564,780.44 | | | | | 122,811,605.48 |

续上表：

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2017.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率变动影响 | |
| (1)商誉账面原值 | | | | | | |
| iSoftStoneInc.资产组组合 | 134,113,500.42 | | | | 7,787,360.24 | 126,326,140.18 |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | 46,793,102.32 | | | | | 46,793,102.32 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 8,287,167.00 | | | | | 8,287,167.00 |
| 上海康时信息系统有限公司 | 35,655,007.46 | | | | | 35,655,007.46 |
| 合　计 | 224,848,777.20 | | | | 7,787,360.24 | 217,061,416.96 |
| (2)商誉减值准备 | | 计提 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率折算影响 | |
| iSoftStoneInc.资产组组合 | 65,653,849.10 | | | | 3,812,220.04 | 61,841,629.06 |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | | | | | | |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2017.1.1 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成 | 汇率变动影响 | 处置 | 汇率变动影响 | |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | | | | | | |
| 上海康时信息系统有限公司 | 35,655,007.46 | | | | | 35,655,007.46 |
| 合　计 | 101,308,856.56 | | | | 3,812,220.04 | 97,496,636.52 |
| (3)商誉账面价值 | | | | | | |
| iSoftStoneInc.资产组组合 | 68,459,651.32 | | | | | 64,484,511.12 |
| 北京软通旭天科技发展有限公司 | 46,793,102.32 | | | | | 46,793,102.32 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 8,287,167.00 | | | | | 8,287,167.00 |
| 上海康时信息系统有限公司 | | | | | | |
| 合　计 | 123,539,920.64 | | | | | 119,564,780.44 |

2．商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1)2020 年 1-9 月

1)iSoftStone Inc.资产组组合

| 项 目 | iSoftStone Inc.资产组组合 |
|---|---|
| 资产组或资产组组合的构成 | 固定资产、长期待摊费用等 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 5,371,042.02 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | iSoftStone Inc.资产组存在业务整合，将其全部业务作为一个资产组组合 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

2)北京软通旭天科技发展有限公司

| 项 目 | 北京软通旭天科技发展有限公司 |
|---|---|
| 资产组或资产组组合的构成 | 旭天办公大楼 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 458,866,132.47 元 |

| 项 目 | 北京软通旭天科技发展有限公司 |
| --- | --- |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | 旭天办公大楼可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

3)北京路都易科技有限公司部分资产和业务

| 项 目 | 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 |
| --- | --- |
| 资产组或资产组组合的构成 | 固定资产、无形资产、长期待摊费用 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 1,881,816.47 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | 收购的北京路都易科技有限公司房地产业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

(2)2019 年度

1)iSoftStone Inc.资产组组合

| 项 目 | iSoftStone Inc.资产组组合 |
| --- | --- |
| 资产组或资产组组合的构成 | 固定资产、长期待摊费用 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 7,079,347.23 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | iSoftStone Inc.资产组存在业务整合，将其全部业务作为一个资产组组合 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

2)北京软通旭天科技发展有限公司

| 项 目 | 北京软通旭天科技发展有限公司 |
| --- | --- |
| 资产组或资产组组合的构成 | 旭天办公大楼 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 462,112,911.56 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | 旭天办公大楼可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

3)北京路都易科技有限公司部分资产和业务

| 项目 | 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 |
| --- | --- |
| 资产组或资产组组合的构成 | 固定资产、无形资产、长期待摊费用 |

| | |
|---|---|
| 项目 | 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 2,101,867.59 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | 收购的北京路都易科技有限公司房地产业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

(3)2018 年度

1)iSoftStone Inc.资产组组合

| | |
|---|---|
| 项 目 | iSoftStone Inc.资产组组合 |
| 资产组或资产组组合的构成 | 固定资产、长期待摊费用 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 3,287,733.68 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | iSoftStone Inc.资产组存在业务整合，将其全部业务作为一个资产组组合 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

2)北京软通旭天科技发展有限公司

| | |
|---|---|
| 项 目 | 北京软通旭天科技发展有限公司 |
| 资产组或资产组组合的构成 | 旭天办公大楼 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 478,405,641.96 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | 旭天办公大楼可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

3)北京路都易科技有限公司部分资产和业务

| | |
|---|---|
| 项 目 | 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 |
| 资产组或资产组组合的构成 | 固定资产、无形资产、长期待摊费用 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 2,003,223.98 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | 收购的北京路都易科技有限公司房地产业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

(4)2017 年度

1)iSoftStone Inc.资产组组合

| 项 目 | iSoftStone Inc.资产组组合 |
| --- | --- |
| 资产组或资产组组合的构成 | 固定资产、长期待摊费用 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 1,525,822.87 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | iSoftStone Inc.资产组存在业务整合，将其全部业务作为一个资产组组合 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

2)北京软通旭天科技发展有限公司

| 项 目 | 北京软通旭天科技发展有限公司 |
| --- | --- |
| 资产组或资产组组合的构成 | 旭天办公大楼 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 488,099,840.24 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | 旭天办公大楼可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

3)北京路都易科技有限公司部分资产和业务

| 项 目 | 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 |
| --- | --- |
| 资产组或资产组组合的构成 | 固定资产、无形资产、长期待摊费用 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 1,832,665.32 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | 收购的北京路都易科技有限公司房地产业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

3．商誉减值测试及减值准备计提方法

(1)2020 年 1-9 月

1)商誉减值测试情况：

| 项 目 | iSoftStone Inc.资产组组合 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 |
| --- | --- | --- | --- |
| 商誉账面余额① | 105,157,120.00 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 商誉减值准备余额② | 51,478,558.54 | | |
| 商誉的账面价值③＝①-② | 53,678,561.46 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | | | |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 53,678,561.46 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥[注] | 53,678,561.46 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |

| 项 目 | iSoftStone Inc.资产组组合 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 |
|---|---|---|---|
| 资产组的账面价值⑦ | 5,371,042.02 | 458,866,132.47 | 1,881,816.47 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦ | 59,049,603.48 | 505,659,234.79 | 10,168,983.47 |
| 资产组或资产组组合可收回金额 ⑨ | 4,770,000.00 | 721,000,000.00 | 1,600,000.00 |
| 商誉减值损失(⑩大于 0 时)⑩=⑧-⑨ | 53,678,561.46 | | 8,287,167.00 |
| 归属于本公司的商誉减值损失 | 53,678,561.46 | | 8,287,167.00 |

(2)可收回金额的确定方法及依据——北京路都易科技有限公司部分资产和业务、iSoftStone Inc.资产组组合

合并北京路都易科技有限公司部分资产和业务(以下简称“路都易资产组”)形成商誉相关的资产组的可收回金额、iSoftStone Inc.资产组组合的可收回金额，按其预计未来现金流量的现值确定。

1)重要假设及依据

①持续经营假设：假设资产组所对应的业务合法，在未来可以保持其持续经营状态，且其资产价值可以通过后续正常经营予以收回。

②任何一项资产的价值与其所处的宏观经济环境直接相关，在本次评估时假定社会的产业政策、税收政策和宏观环境保持相对稳定，利率、汇率无重大变化，从而保证评估结论有一个合理的使用期。

③委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整。

④假设与资产组业务相关的资质在到期后均可以顺利获取延期。

⑤假设资产组业务经营完全遵守所有有关的法律法规。

⑥假设资产组业务经营过程中可以获取正常经营所需的资金。

⑦假设资产组未来的经营管理班子尽职负责，未来年度技术队伍及高级管理人员保持相对稳定，不会发生重大的核心专业人员流失情况。

⑧假设资产组所有与营运相关的现金流都将在相关的收入、成本、费用发生的同一年度内均匀产生。

2)关键参数

| 项目名称 | 关键参数 |
|---|---|

| | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率 | 折现率 |
|---|---|---|---|---|---|
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 2020 年 6 月-2024 年 | 10%-1% | | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 10.31% |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 2020 年 9 月-2027 年 | 7.58%-1.99% | | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14% |

[注1] 根据软通动力公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日路都易资产组未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。路都易资产组主要业务是以房地产行业软件项目外包和软件服务为主，主要客户涵盖万达、恒大、绿城、中海地产、华夏幸福等房地产龙头企业。路都易资产组2020年至2024年预计销售收入增长率10%--1%。采用的折现率是税前加权平均资本成本(税前WACC)。

[注2] 根据iSoftStoneInc.资产组组合的已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日资产组组合未来五至八年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。资产组组合相关的业务为美国、中国、马来西亚客户提供IT外包，系统开发及解决方案服务。主要包括:(1)IT外包业务：主要是为微软、AT&T、波音等公司提供软件服务；(2)系统开发及解决方案：主要是零售业务解决方案，主要客户为Avon(雅芳)等。资产组组合2020年至2027年预计销售收入增长率7.58%--1.99%。采用的折现率是税前加权平均资本成本(税前WACC)。

(3)可收回金额的确定方法及依据——北京软通旭天科技发展有限公司

合并北京软通旭天科技发展有限公司时形成商誉的资产组系旭天办公大楼，具体包含土地使用权及地上建筑物所有权，采用收益法测算该资产组于2020年9月30日的预计未来现金流量的现值。

主要参数如下：

①租金水平：有租约部分的年租金按租赁合同约定的租金水平确定，无租约部分的年租金参考基准日同一区域内市场租金水平综合确定，取4.76元/(平米·天)；租金增长率参考同一地区历史年度租金增长水平，取3%；

②收益期年限：土地使用权到期日早于房屋建筑物经济寿命年限到期日，本次测算按土地使用权到期日与房屋建筑物经济寿命年限到期日孰早作为收益期截止日，故收益期为2020年10月1日至2061年6月30日；

③折现率：采用安全利率加风险调整值法综合测算。安全利率选用2020年9月30日的国债到期收益率；风险调整值根据资产组所在地区的经济现状及未来预测、资产组用途及新旧程度等方面来确定，折现率为8.00%。

(2)2019 年度

1)商誉减值测试情况：

| 项 目 | iSoftStone Inc.资产组组合 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 |
|---|---|---|---|
| 商誉账面余额① | 134,871,356.73 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 商誉减值准备余额② | 66,024,849.66 | | |
| 商誉的账面价值③＝①-② | 68,846,507.07 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | | | |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 68,846,507.07 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥［注］ | 68,846,507.07 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 资产组的账面价值⑦ | 7,079,347.23 | 462,112,911.56 | 2,101,867.59 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦ | 75,925,854.30 | 508,906,013.88 | 10,389,034.59 |
| 资产组或资产组组合可收回金额 ⑨ | 107,400,000.00 | 775,636,764.72 | 12,300,000.00 |
| 商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨ | | | |
| 归属于本公司的商誉减值损失 | | | |

(2)可收回金额的确定方法及依据——北京路都易科技有限公司部分资产和业务、iSoftStone Inc.资产组组合

合并北京路都易科技有限公司部分资产和业务(以下简称“路都易资产组”)形成商誉相关的资产组的可收回金额、iSoftStone Inc.资产组组合的可收回金额，按其预计未来现金流量的现值确定。

1)重要假设及依据

①持续经营假设：假设资产组所对应的业务合法，在未来可以保持其持续经营状态，且其资产价值可以通过后续正常经营予以收回。

②任何一项资产的价值与其所处的宏观经济环境直接相关，在本次评估时假定社会的产业政策、税收政策和宏观环境保持相对稳定，利率、汇率无重大变化，从而保证评估结论有一个合理的使用期。

③委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整。

④假设与资产组业务相关的资质在到期后均可以顺利获取延期。

⑤假设资产组业务经营完全遵守所有有关的法律法规。

⑥假设资产组业务经营过程中可以获取正常经营所需的资金。

⑦假设资产组未来的经营管理班子尽职负责，未来年度技术队伍及高级管理人员保持相对

稳定，不会发生重大的核心专业人员流失情况。

⑧假设资产组所有与营运相关的现金流都将在相关的收入、成本、费用发生的同一年度内均匀产生。

2)关键参数

| 项目名称 | 关键参数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率 | 折现率 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 2020 年-2024 年 | -5%-8% | | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 10.87% |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 2020 年-2024 年 | -7%-7% | | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 13.18% |

[注1]根据软通动力公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日路都易资产组未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。路都易资产组主要业务是以房地产行业软件项目外包和软件服务为主，主要客户涵盖万达、恒大、绿城、中海地产、华夏幸福等房地产企业。路都易资产组2020年至2024年预计销售收入增长率-5%至8%。采用的折现率为税前加权平均资本成本(税前WACC)。

[注2]根据iSoftStone Inc.资产组组合的已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日资产组组合未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。资产组组合相关的业务为美国、中国、马来西亚客户提供IT外包、系统开发及解决方案服务。主要包括:(1)IT外包业务：主要是为微软、AT&T、波音等公司提供软件服务；(2)系统开发及解决方案：主要是WWS业务、零售业务解决方案。WWS的主要客户是微软，零售业务解决方案的主要客户为Avon、Tapestry等。资产组组合2020年至2024年预计销售收入增长率-7%至7%。采用的折现率为税前加权平均资本成本(税前WACC)。

(3)可收回金额的确定方法及依据——北京软通旭天科技发展有限公司

合并北京软通旭天科技发展有限公司时形成商誉的资产组系旭天办公大楼，具体包含土地使用权及地上建筑物所有权，采用收益法测算该资产组于2019年12月31日的预计未来现金流量的现值。主要参数如下：

①租金水平：参考2019年12月31日公司已签订的出租合同及同一区域内市场租金水平综合确定，取5.83元/(平米·天)；

②收益期年限：土地使用权到期日早于房屋建筑物经济寿命年限到期日，本次测算按土地使用权到期日与房屋建筑物经济寿命年限到期日孰早作为收益期截止日，故收益期为2020年1月1日至2061年6月30日；

③折现率：采用安全利率加风险调整值法综合测算。安全利率选用2019年12月31日的国债到期收益率；风险调整值根据评估对象所在地区的经济现状及未来预测、评估对象的用途及新旧程度等方面来确定，折现率为8.53%。

(3)2018 年度

1)商誉减值测试情况：

| 项 目 | iSoftStone Inc.资产组组合 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 |
|---|---|---|---|
| 商誉账面余额① | 132,686,719.92 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 商誉减值准备余额② | 64,955,383.76 | | |
| 商誉的账面价值③＝①-② | 67,731,336.16 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | | | |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 67,731,336.16 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥［注］ | 67,731,336.16 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 资产组的账面价值⑦ | 3,287,733.68 | 478,405,641.96 | 2,003,223.98 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦ | 71,019,069.84 | 525,198,744.28 | 10,290,390.98 |
| 资产组或资产组组合可收回金额 ⑨ | 75,700,000.00 | 750,952,369.54 | 12,800,000.00 |
| 商誉减值损失(⑩大于 0 时)⑩=⑧-⑨ | | | |
| 归属于本公司的商誉减值损失 | | | |

(2)可收回金额的确定方法及依据-北京路都易科技有限公司部分资产和业务、iSoftStoneInc.资产组组合

合并北京路都易科技有限公司部分资产和业务(以下简称“路都易资产组”)形成商誉相关的资产组的可收回金额、iSoftStoneInc.资产组组合的可收回金额，按其预计未来现金流量的现值确定。

1)重要假设及依据

①持续经营假设：假设资产组所对应的业务合法，在未来可以保持其持续经营状态，且其资产价值可以通过后续正常经营予以收回。

②任何一项资产的价值与其所处的宏观经济环境直接相关，在本次评估时假定社会的产业政策、税收政策和宏观环境保持相对稳定，利率、汇率无重大变化，从而保证评估结论有一个合理的使用期。

③委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整。

④假设与资产组业务相关的资质在到期后均可以顺利获取延期。

⑤假设资产组业务经营完全遵守所有有关的法律法规。

⑥假设资产组业务经营过程中可以获取正常经营所需的资金。

⑦假设资产组未来的经营管理班子尽职负责，未来年度技术队伍及高级管理人员保持相对稳定，不会发生重大的核心专业人员流失情况。

⑧假设资产组所有与营运相关的现金流都将在相关的收入、成本、费用发生的同一年度内均匀产生。

2)关键参数

| 项目名称 | 关键参数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率 | 折现率 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 2019 年-2023 年 | 5%-2% | | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 12.02% |
| iSoftStoneInc.资产组组合 | 2019 年-2025 年 | 3%-0% | | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.14% |

[注1]根据软通动力公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日路都易资产组未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。路都易资产组主要业务是以房地产行业软件项目外包和软件服务为主，主要客户涵盖万达、恒大、绿城、中海地产、华夏幸福等房地产龙头企业。路都易资产组2019年至2023年预计销售收入增长率5%-2%。采用的折现率是税前加权平均资本成本(税前WACC)。

[注2]根据iSoftStoneInc.资产组组合的已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日资产组组合未来五至七年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。资产组组合相关的业务为美国、中国、马来西亚客户提供IT外包，系统开发及解决方案服务。主要包括:(1)IT外包业务：主要是为微软、AT&T、波音等公司提供软件服务；(2)系统开发及解决方案：主要是WWS业务、零售业务解决方案。WWS的主要客户是微软；零售业务解决方案的主要客户为Avon(雅芳)Coach(蔻驰)等。资产组组合2019年至2025年预计销售收入增长率3%--0%。采用的折现率是-税前加权平均资本成本(税前WACC)。

(3)可收回金额的确定方法及依据-北京软通旭天科技发展有限公司

合并北京软通旭天科技发展有限公司时形成商誉的资产组系旭天办公大楼，具体包含土地使用权及地上建筑物所有权，采用收益法测算该资产组于2018年12月31日的预计未来现金流量的现值。主要参数如下：

①租金水平：参考2018年12月31日公司已签订租赁合同及同一区域内市场租金水平综合确定，取6元/(平米·天)；

②收益期年限：土地使用权到期日早于房屋建筑物经济寿命年限到期日，本次测算按土地使用权到期日与房屋建筑物经济寿命年限到期日孰早作为收益期截止日，故收益期为2019年1月1日至2061年6月30日；

③折现率：采用安全利率加风险调整值法综合测算。安全利率选用2018年12月31日的国债到期收益率；风险调整值根据评估对象所在地区的经济现状及未来预测、评估对象的用途及新旧程度等确定，折现率8.68%。

(4)2017 年度

1)商誉减值测试情况：

| 项 目 | iSoftStone Inc.资产组组合 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 |
|---|---|---|---|
| 商誉账面余额① | 126,326,140.18 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 商誉减值准备余额② | 61,841,629.06 | | |
| 商誉的账面价值③＝①-② | 64,484,511.12 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | | | |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 64,484,511.12 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥［注］ | 64,484,511.12 | 46,793,102.32 | 8,287,167.00 |
| 资产组的账面价值⑦ | 1,525,822.87 | 488,099,840.24 | 1,832,665.32 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦ | 66,010,333.99 | 534,892,942.56 | 10,119,832.32 |
| 资产组或资产组组合可收回金额 ⑨ | 107,344,038.59 | 709,046,607.02 | 11,800,000.00 |
| 商誉减值损失(⑩大于 0 时)⑩=⑧-⑨ | | | |
| 归属于本公司的商誉减值损失 | | | |

(2)可收回金额的确定方法及依据——北京路都易科技有限公司部分资产和业务、iSoftStone Inc.资产组组合

合并北京路都易科技有限公司部分资产和业务(以下简称“路都易资产组”)形成商誉相关的资产组的可收回金额、iSoftStone Inc.资产组组合的可收回金额，按其预计未来现金流量的现值确定。

1)重要假设及依据

①持续经营假设：假设资产组所对应的业务合法，在未来可以保持其持续经营状态，且其

资产价值可以通过后续正常经营予以收回。

②任何一项资产的价值与其所处的宏观经济环境直接相关，在本次评估时假定社会的产业政策、税收政策和宏观环境保持相对稳定，利率、汇率无重大变化，从而保证评估结论有一个合理的使用期。

③假设与资产组业务相关的资质在到期后均可以顺利获取延期。

④假设资产组业务经营完全遵守所有有关的法律法规。

⑤假设资产组业务经营过程中可以获取正常经营所需的资金。

⑥假设资产组未来的经营管理班子尽职负责，未来年度技术队伍及高级管理人员保持相对稳定，不会发生重大的核心专业人员流失情况。

⑦假设资产组所有与营运相关的现金流都将在相关的收入、成本、费用发生的同一年度内均匀产生。

2)关键参数

| 项目名称 | 关键参数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率 | 折现率 |
| 北京路都易科技有限公司部分资产和业务 | 2018 年-2022 年 | 0%-0.4% | | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 12.48% |
| iSoftStone Inc.资产组组合 | 2018 年-2022 年 | 0%-5% | | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 10.77% |

[注1]根据公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日路都易资产组未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。路都易资产组主要业务是以房地产行业软件项目外包和软件服务为主，主要客户涵盖万达、恒大、绿城、中海地产、华夏幸福等房地产企业。路都易资产组2018年-2022年预计销售收入增长率0%至0.4%。采用的折现率为税前加权平均资本成本(税前WACC)。

[注2]根据iSoftStone Inc.资产组组合的已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日资产组组合未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。资产组组合相关的业务为美国、中国、马来西亚客户提供IT外包、系统开发及解决方案服务。主要包括:(1)IT外包业务：主要是为微软、AT&T、波音等公司提供软件服务；(2)系统开发及解决方案：主要是WWS业务、零售业务解决方案。WWS的主要客户是微软，零售业务解决方案的主要客户为Avon、Tapestry等。资产组组合2018年至2022年预计销售收入增长率0%至5%。采用的折现率为税前加权平均资本成本(税前WACC)。

(3)可收回金额的确定方法及依据——北京软通旭天科技发展有限公司

合并北京软通旭天科技发展有限公司时形成商誉的资产组系旭天办公大楼，具体包含土地使用权及地上建筑物所有权，采用收益法测算该资产组于2017年12月31日的预计未来现金流量的现值。主要参数如下：

①租金水平：参考2017年12月31日公司已签订的出租合同及同一区域内市场租金水平综合确定，取5.90元/(平米·天)；

②收益期年限：土地使用权到期日早于房屋建筑物经济寿命年限到期日，本次测算按土地使用权到期日与房屋建筑物经济寿命年限到期日孰早作为收益期截止日，故收益期为2018年1月1日至2061年6月30日；

③折现率：采用安全利率加风险调整值法综合测算。安全利率选用2017年12月31日的国债到期收益率；风险调整值根据评估对象所在地区的经济现状及未来预测、评估对象的用途及新旧程度等方面来确定，折现率为8.76%。

**（十七）长期待摊费用**

1．2020 年度 1-9 月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 | 其他减少原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 163,447,205.88 | 17,105,606.28 | 57,404,142.84 | | 123,148,669.32 | |

2．2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 | 其他减少原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 224,661,934.21 | 25,825,338.80 | 87,040,067.13 | | 163,447,205.88 | |

3．2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 | 其他减少原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 190,182,042.98 | 124,340,494.26 | 88,829,728.20 | 1,030,874.83 | 224,661,934.21 | 合并范围减少导致 |

4．2017 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 | 其他减少原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 243,215,967.97 | 63,932,226.99 | 92,008,527.59 | 24,957,624.39 | 190,182,042.98 | 合并范围减少导致 |

**（十八）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

| 项 目 | 2020.9.30 | | 2019.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 109,786,580.70 | 16,354,900.19 | 160,226,609.58 | 24,033,991.46 |
| 存货跌价准备 | 28,257,197.42 | 4,224,235.98 | 21,428,246.52 | 3,214,236.98 |
| 可供出售金融资产减值准备 | | | | |
| 计入其他综合收益的公允价值变动(减少) | 9,494,631.32 | 1,424,194.70 | 7,596,650.98 | 1,139,497.65 |
| 长期股权投资减值准备 | 11,919,900.32 | 1,787,985.05 | 11,919,900.32 | 1,787,985.05 |
| 递延收益-政府补助 | 32,315,753.14 | 4,847,362.97 | 35,435,383.97 | 5,315,307.60 |
| 未弥补亏损 | | | | |
| 合　计 | 191,774,062.90 | 28,638,678.89 | 236,606,791.37 | 35,491,018.74 |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 117,042,935.79 | 17,556,440.38 | 56,092,599.30 | 8,413,889.91 |
| 存货跌价准备 | 14,352,819.80 | 2,152,922.98 | 17,188,537.35 | 2,578,280.60 |
| 可供出售金融资产减值准备 | 6,924,339.82 | 1,038,650.97 | 2,422,889.11 | 363,433.37 |
| 计入其他综合收益的公允价值变动(减少) | | | | |
| 长期股权投资减值准备 | 11,919,900.32 | 1,787,985.05 | 11,919,900.32 | 1,787,985.05 |
| 递延收益-政府补助 | 37,252,289.97 | 5,587,843.50 | 6,346,295.08 | 951,944.26 |
| 未弥补亏损 | | | | |
| 合　计 | 187,492,285.70 | 28,123,842.88 | 93,970,221.16 | 14,095,533.19 |

2．未经抵销的递延所得税负债

| 项 目 | 2020.9.30 | | 2019.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 170,746,124.49 | 42,686,531.12 | 173,895,130.89 | 43,473,782.72 |
| 固定资产一次性折旧 | 38,134,283.31 | 5,720,142.50 | 32,915,028.05 | 4,937,254.21 |
| 政府补助 | 30,000,000.00 | 7,500,000.00 | 30,000,000.00 | 7,500,000.00 |

| 项 目 | 2020.9.30 | | 2019.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 |
| 合 计 | 238,880,407.80 | 55,906,673.62 | 236,810,158.94 | 55,911,036.93 |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 178,093,806.09 | 44,523,451.52 | 182,292,481.29 | 45,573,120.33 |
| 固定资产一次性折旧 | 27,829,037.72 | 4,174,355.66 | | |
| 政府补助 | | | | |
| 合 计 | 205,922,843.81 | 48,697,807.18 | 182,292,481.29 | 45,573,120.33 |

3．未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 78,969,492.63 | 87,102,226.14 | 121,070,113.45 | 40,098,892.91 |
| 可抵扣亏损 | 355,192,558.53 | 460,191,414.68 | 357,771,368.68 | 268,152,715.77 |
| 小 计 | 434,162,051.16 | 547,293,640.82 | 478,841,482.13 | 308,251,608.68 |

4．未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018 | | | | 3,831,215.19 | |
| 2019 | | | 35,972,022.44 | 37,241,572.36 | |
| 2020 | | 67,867,902.15 | 71,514,076.60 | 75,357,698.03 | |
| 2021 | 26,779,885.11 | 29,232,529.89 | 42,706,610.69 | 43,407,763.93 | |
| 2022 | 60,268,089.18 | 71,873,373.07 | 84,049,923.53 | 108,314,466.26 | |
| 2023 | 62,740,271.00 | 69,533,785.28 | 86,756,709.16 | | |
| 2024 | 98,934,040.09 | 154,110,508.90 | 1,047,421.29 | | |
| 2025 | 67,733,761.29 | 2,612,316.25 | 2,612,316.25 | | |
| 2026 | | 649,536.23 | 649,536.23 | | |
| 2027 | 22,302,052.11 | 22,443,270.02 | 21,321,350.87 | | |
| 2028 | 9,899,750.04 | 20,079,610.53 | 11,141,401.62 | | |
| 2029 | 6,534,709.71 | 21,788,582.36 | | | |
| 2030 | | | | | |

| 年 份 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 备注 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 小 计 | 355,192,558.53 | 460,191,414.68 | 357,771,368.68 | 268,152,715.77 | |

## （十九）其他非流动资产

| 项 目 | 2020.9.30 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款、装修费 | 4,881,566.99 | | 4,881,566.99 |
| 西藏信托保障金 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 合 计 | 7,881,566.99 | | 7,881,566.99 |

续上表：

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款、装修费[注] | 18,439,217.16 | | 18,439,217.16 |
| 西藏信托保障金 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 合 计 | 21,439,217.16 | | 21,439,217.16 |

注：预付关联方广州安望信息科技有限公司款项 8,778,000.00 元。

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款、装修费 | 5,799,720.00 | | 5,799,720.00 |
| 西藏信托保障金 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 合 计 | 11,799,720.00 | | 11,799,720.00 |

续上表：

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款、装修费 | 67,797,729.96 | | 67,797,729.96 |
| 西藏信托保障金 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 合 计 | 73,797,729.96 | | 73,797,729.96 |

## （二十）短期借款

| 序 号 | 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 保证借款 | 1,800,000,000.00 | 1,720,000,000.00 | 1,854,000,000.00 | 1,354,000,000.00 |
| 2 | 信用借款 | 100,000,000.00 | | 88,000,000.00 | 395,500,000.00 |
| 3 | 抵押借款 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | | |
| 4 | 保证+抵押借款 | 150,000,000.00 | 396,000,000.00 | 300,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 5 | 未到期应付利息 | 2,722,585.78 | 4,468,355.20 | | |
| | 合 计 | 2,252,722,585.78 | 2,320,468,355.20 | 2,242,000,000.00 | 1,999,500,000.00 |

## （二十一）应付票据

| 票据种类 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 1,550,000.00 | | | 717,068.28 |

## （二十二）应付账款

1．明细情况

| 账 龄 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 1年以内 | 15,357,653.13 | 51,630,726.95 | 59,122,408.16 | 96,962,793.43 |
| 1-2年 | 13,238,590.45 | 9,086,144.16 | 45,894,509.66 | 25,376,004.67 |
| 2-3年 | 2,829,963.61 | 14,121,478.99 | 25,361,315.66 | 17,644,169.39 |
| 3年以上 | 22,501,538.68 | 22,840,283.17 | 27,540,289.82 | 13,135,628.66 |
| 合 计 | 53,927,745.87 | 97,678,633.27 | 157,918,523.30 | 153,118,596.15 |

2．截至2020年9月30日账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 北京博汇万通企业管理有限公司 | 5,868,517.21 | 尚未结算 |
| 北京聚丰海悦科技发展有限公司 | 5,172,736.00 | 尚未结算 |
| 小 计 | 11,041,253.21 | |

3．外币应付账款情况详见附注五(五十六)“外币货币性项目”之说明。

## （二十三）预收款项

1．明细情况

| 账 龄 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|

| 账 龄 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | | 324,122,832.29 | 297,793,679.68 | 324,866,828.34 |
| 1-2 年 | | 96,045,720.14 | 113,048,281.84 | 99,921,718.23 |
| 2-3 年 | | 33,559,319.70 | 56,362,362.35 | 37,924,227.85 |
| 3 年以上 | | 35,928,840.93 | 42,346,807.91 | 32,494,900.03 |
| 合 计 | | 489,656,713.06 | 509,551,131.78 | 495,207,674.45 |

2．截至 2020 年 9 月 30 日不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

## （二十四）合同负债

1．明细情况

| 账 龄 | 2020.9.30 |
| --- | --- |
| 1 年以内 | 326,768,036.17 |
| 1-2 年 | 57,013,871.60 |
| 2-3 年 | 24,417,365.27 |
| 3 年以上 | 22,935,167.01 |
| 合 计 | 431,134,440.05 |

2．报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

报告期内不存在账面价值发生重大变化的金额。

## （二十五）应付职工薪酬

1．明细情况

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.9.30 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)短期薪酬 | 655,302,149.46 | 7,354,721,439.85 | 7,137,330,948.64 | 872,692,640.67 |
| (2)离职后福利—设定提存计划 | 15,132,148.04 | 164,714,206.96 | 163,225,521.61 | 16,620,833.39 |
| (3)辞退福利 | | 5,417,316.96 | 5,417,316.96 | |
| 合 计 | 670,434,297.50 | 7,524,852,963.77 | 7,305,973,787.21 | 889,313,474.06 |

续上表：

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)短期薪酬 | 523,403,895.66 | 8,110,765,202.12 | 7,978,866,948.32 | 655,302,149.46 |

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (2)离职后福利—设定提存计划 | 12,413,942.25 | 402,962,827.78 | 400,244,621.99 | 15,132,148.04 |
| (3)辞退福利 | | 10,959,801.79 | 10,959,801.79 | |
| 合 计 | 535,817,837.91 | 8,524,687,831.69 | 8,390,071,372.10 | 670,434,297.50 |

续上表：

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)短期薪酬 | 367,032,896.92 | 6,118,397,757.08 | 5,962,026,758.34 | 523,403,895.66 |
| (2)离职后福利—设定提存计划 | 9,141,551.68 | 320,609,661.72 | 317,337,271.15 | 12,413,942.25 |
| (3)辞退福利 | | 4,020,074.30 | 4,020,074.30 | |
| 合 计 | 376,174,448.60 | 6,443,027,493.10 | 6,283,384,103.79 | 535,817,837.91 |

续上表：

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 企业合并减少 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)短期薪酬 | 333,199,483.89 | 5,137,122,450.79 | 5,087,473,146.57 | 15,815,891.19 | 367,032,896.92 |
| (2)离职后福利—设定提存计划 | 9,594,993.92 | 251,068,151.70 | 249,905,910.23 | 1,615,683.71 | 9,141,551.68 |
| (3)辞退福利 | - | 9,233,768.18 | 9,233,768.18 | | |
| 合 计 | 342,794,477.81 | 5,397,424,370.67 | 5,346,612,824.98 | 17,431,574.90 | 376,174,448.60 |

2．短期薪酬

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.9.30 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)工资、奖金、津贴和补贴 | 644,577,141.85 | 6,942,199,074.27 | 6,725,861,258.13 | 860,914,957.99 |
| (2)职工福利费 | 245,674.55 | 51,763,540.49 | 51,760,335.61 | 248,879.43 |
| (3)社会保险费 | 7,770,099.69 | 179,858,461.04 | 179,093,699.29 | 8,534,861.44 |
| 其中：医疗保险费 | 6,768,425.24 | 168,221,821.08 | 167,562,323.18 | 7,427,923.14 |
| 工伤保险费 | 592,200.21 | 2,214,756.08 | 2,152,523.19 | 654,433.10 |
| 生育保险费 | 409,474.24 | 9,421,883.88 | 9,378,852.92 | 452,505.20 |
| (4)住房公积金 | 2,709,233.37 | 175,165,656.72 | 174,880,948.28 | 2,993,941.81 |
| (5)工会经费和职工教育经费 | | 1,348,018.80 | 1,348,018.80 | |
| (6)其他短期薪酬 | | 4,386,688.53 | 4,386,688.53 | |
| 小 计 | 655,302,149.46 | 7,354,721,439.85 | 7,137,330,948.64 | 872,692,640.67 |

续上表：

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| (1)工资、奖金、津贴和补贴 | 512,956,486.48 | 7,546,007,187.66 | 7,414,386,532.29 | 644,577,141.85 |
| (2)职工福利费 | 245,309.60 | 93,270,569.97 | 93,270,205.02 | 245,674.55 |
| (3)社会保险费 | 7,211,316.39 | 265,783,434.62 | 265,224,651.32 | 7,770,099.69 |
| 其中：医疗保险费 | 6,573,767.72 | 239,253,901.92 | 239,059,244.40 | 6,768,425.24 |
| 工伤保险费 | 306,162.58 | 5,981,769.84 | 5,695,732.21 | 592,200.21 |
| 生育保险费 | 331,386.09 | 20,547,762.86 | 20,469,674.71 | 409,474.24 |
| (4)住房公积金 | 2,990,783.19 | 194,334,242.43 | 194,615,792.25 | 2,709,233.37 |
| (5)工会经费和职工教育经费 | | 1,699,039.72 | 1,699,039.72 | |
| (6)其他短期薪酬 | | 9,670,727.72 | 9,670,727.72 | |
| 小 计 | 523,403,895.66 | 8,110,765,202.12 | 7,978,866,948.32 | 655,302,149.46 |

续上表：

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| (1)工资、奖金、津贴和补贴 | 359,089,030.48 | 5,671,118,686.54 | 5,517,251,230.54 | 512,956,486.48 |
| (2)职工福利费 | 245,536.00 | 99,421,186.12 | 99,421,412.52 | 245,309.60 |
| (3)社会保险费 | 5,226,686.82 | 202,550,699.33 | 200,566,069.76 | 7,211,316.39 |
| 其中：医疗保险费 | 4,573,202.84 | 182,906,972.00 | 180,906,407.12 | 6,573,767.72 |
| 工伤保险费 | 401,817.54 | 5,701,171.48 | 5,796,826.44 | 306,162.58 |
| 生育保险费 | 251,666.44 | 13,942,555.85 | 13,862,836.20 | 331,386.09 |
| (4)住房公积金 | 2,471,643.62 | 142,000,030.91 | 141,480,891.34 | 2,990,783.19 |
| (5)工会经费和职工教育经费 | | 1,037,886.70 | 1,037,886.70 | |
| (6)其他短期薪酬 | | 2,269,267.48 | 2,269,267.48 | |
| 小 计 | 367,032,896.92 | 6,118,397,757.08 | 5,962,026,758.34 | 523,403,895.66 |

续上表：

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 企业合并减少 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| (1)工资、奖金、津贴和补贴 | 324,359,072.22 | 4,767,466,807.83 | 4,717,912,954.90 | 14,823,894.67 | 359,089,030.48 |
| (2)职工福利费 | 245,767.81 | 93,629,625.18 | 93,629,510.01 | 346.98 | 245,536.00 |
| (3)社会保险费 | 6,290,295.22 | 155,992,300.31 | 156,324,132.53 | 731,776.18 | 5,226,686.82 |

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 企业合并减少 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：医疗保险费 | 5,255,022.65 | 140,672,018.37 | 140,704,672.51 | 649,165.67 | 4,573,202.84 |
| 工伤保险费 | 623,542.37 | 4,979,377.83 | 5,166,374.34 | 34,728.32 | 401,817.54 |
| ------ 生育保险费 | 411,730.20 | 10,340,904.11 | 10,453,085.68 | 47,882.19 | 251,666.44 |
| (4)住房公积金 | 2,254,348.64 | 109,063,526.48 | 108,586,358.14 | 259,873.36 | 2,471,643.62 |
| (5)工会经费和职工教育经费 | 50,000.00 | 658,726.07 | 708,726.07 | | |
| (6)其他短期薪酬 | | 10,311,464.92 | 10,311,464.92 | | |
| 小 计 | 333,199,483.89 | 5,137,122,450.79 | 5,087,473,146.57 | 15,815,891.19 | 367,032,896.92 |

3．设定提存计划

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.9.30 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)基本养老保险 | 14,788,009.48 | 157,843,266.40 | 156,390,745.89 | 16,240,529.99 |
| (2)失业保险费 | 344,138.56 | 6,870,940.56 | 6,834,775.72 | 380,303.40 |
| 小 计 | 15,132,148.04 | 164,714,206.96 | 163,225,521.61 | 16,620,833.39 |

续上表：

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)基本养老保险 | 12,073,068.01 | 388,091,196.44 | 385,376,254.97 | 14,788,009.48 |
| (2)失业保险费 | 340,874.24 | 14,871,631.34 | 14,868,367.02 | 344,138.56 |
| 小 计 | 12,413,942.25 | 402,962,827.78 | 400,244,621.99 | 15,132,148.04 |

续上表：

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)基本养老保险 | 8,866,751.84 | 308,739,667.87 | 305,533,351.70 | 12,073,068.01 |
| (2)失业保险费 | 274,799.84 | 11,869,993.85 | 11,803,919.45 | 340,874.24 |
| 小 计 | 9,141,551.68 | 320,609,661.72 | 317,337,271.15 | 12,413,942.25 |

续上表：

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 企业合并减少 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)基本养老保险 | 9,159,887.46 | 241,194,996.68 | 239,922,377.20 | 1,565,755.10 | 8,866,751.84 |
| (2)失业保险费 | 435,106.46 | 9,873,155.02 | 9,983,533.03 | 49,928.61 | 274,799.84 |

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 企业合并减少 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 小 计 | 9,594,993.92 | 251,068,151.70 | 249,905,910.23 | 1,615,683.71 | 9,141,551.68 |

## （二十六）应交税费

| 序 号 | 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 增值税 | 55,866,035.16 | 74,782,477.11 | 61,159,231.87 | 61,422,708.85 |
| 2 | 城市维护建设税 | 3,662,607.17 | 4,184,391.45 | 3,796,186.36 | 7,609,195.59 |
| 3 | 企业所得税 | 23,435,827.07 | 8,198,114.61 | 28,676,058.48 | 23,318,956.64 |
| 4 | 房产税 | 5,830,485.12 | 2,429,614.09 | 2,909,849.37 | 522,639.70 |
| 5 | 教育费附加(含地方) | 2,550,242.43 | 2,968,771.99 | 2,459,970.71 | 5,027,029.51 |
| 6 | 代扣代缴个人所得税 | 66,533,579.08 | 34,697,268.39 | 21,174,595.65 | 46,160,820.81 |
| 7 | 其他税费 | 283,611.78 | 3,440,509.74 | 1,066,065.48 | 992,150.51 |
|  | 合 计 | 158,162,387.81 | 130,701,147.38 | 121,241,957.92 | 145,053,501.61 |

## （二十七）其他应付款

### 1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应付利息 |  |  | 4,977,315.53 | 4,460,685.79 |
| 其他应付款 | 185,228,680.02 | 266,804,081.68 | 358,513,672.97 | 313,116,284.87 |
| 合 计 | 185,228,680.02 | 266,804,081.68 | 363,490,988.50 | 317,576,970.66 |

### 2．应付利息

#### (1)明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 |  |  | 3,581,892.28 | 2,974,163.57 |
| 长期借款 |  |  | 55,878.49 | 1,013,642.39 |
| 无追索权的保理融资 |  |  | 381,780.79 | 198,567.34 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  | 957,763.97 | 274,312.49 |
| 小 计 |  |  | 4,977,315.53 | 4,460,685.79 |

3．其他应付款

(1)明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 押金、保证金 | 2,568,495.40 | 2,550,272.70 | 3,171,799.00 | 4,555,225.50 |
| 应付差旅、房租等费用 | 140,806,818.91 | 157,550,860.28 | 179,736,405.16 | 143,420,401.99 |
| 代扣社保等职工费用 | 30,529,795.08 | 27,321,745.43 | 23,435,797.35 | 12,492,433.05 |
| 关联方往来款 | 11,323,570.63 | 79,381,203.27 | 152,169,671.46 | 152,648,224.33 |
| 合 计 | 185,228,680.02 | 266,804,081.68 | 358,513,672.97 | 313,116,284.87 |

(2)截至 2020 年 9 月 30 日账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 深圳市罗湖区机关物业管理办公室 | 8,765,670.65 | 尚未结算 |

(3)金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

1）2020 年 9 月 30 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项性质或内容 | 期末数 |
|---|---|---|---|
| 1 | 深圳市罗湖区机关物业管理办公室 | 租赁费 | 11,619,360.84 |
| 2 | 广州安望信息科技有限公司 | 资产采购款 | 7,726,950.00 |
| 3 | 上海小野投资管理中心 | 咨询服务费 | 6,950,000.00 |
| 4 | 北京天鸿尊逸物业管理有限公司 | 租赁费 | 6,160,860.19 |
| 5 | 上海携程宏睿国际旅行社有限公司 | 差旅费 | 5,979,186.64 |
| | 小 计 | | 38,436,357.67 |

2）2019 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项性质或内容 | 期末数 |
|---|---|---|---|
| 1 | 通云科技及其子公司 | 往来款 | 79,015,069.91 |
| 2 | 深圳市罗湖区机关物业管理办公室 | 租赁费 | 13,514,700.57 |
| 3 | 苏州市苏鸿投资发展有限公司 | 租赁费 | 12,032,100.00 |
| 4 | 上海携程宏睿国际旅行社有限公司 | 差旅费 | 9,849,768.93 |
| 5 | 北京天鸿尊逸物业管理有限公司 | 租赁费 | 3,653,091.64 |
| | 小 计 | | 118,064,731.05 |

3）2018 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项性质或内容 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 通云科技及其子公司 | 往来款 | 78,936,638.07 |
| 2 | ISOFTSTONE HOLDINGS LIMITED | 往来款 | 70,628,033.39 |
| 3 | 深圳市罗湖区机关物业管理办公室 | 租赁费 | 10,069,248.00 |
| 4 | 北京天鸿尊逸物业管理有限公司 | 租赁费 | 9,482,986.29 |
| 5 | 上海携程宏睿国际旅行社有限公司 | 差旅费 | 6,311,360.73 |
|  | 小 计 |  | 175,428,266.48 |

4）2017 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项性质或内容 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | ISOFTSTONE HOLDINGS LIMITED | 往来款 | 76,635,630.64 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 往来款 | 76,012,593.69 |
| 3 | 北京天鸿尊逸物业管理有限公司 | 租赁费 | 7,155,026.56 |
| 4 | 深圳市罗湖区机关物业管理办公室 | 租赁费 | 6,042,624.00 |
| 5 | 深圳市易思博酷客科技有限公司 | 服务费 | 4,424,693.81 |
|  | 小 计 |  | 170,270,568.70 |

(4)外币其他应付款情况详见附注五(五十六)“外币货币性项目”之说明。

## （二十八）一年内到期的非流动负债

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 102,165,536.11 | 145,681,157.29 | 620,000,000.00 | 165,000,000.00 |

2．一年内到期的长期借款

| 序 号 | 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 信用借款 |  | 139,643,000.00 | 20,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 2 | 抵押借款 | 50,000,000.00 |  | 600,000,000.00 |  |
| 3 | 保证+抵押借款 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |  | 150,000,000.00 |
| 4 | 质押+抵押借款 | 50,000,000.00 |  |  |  |
| 5 | 未到期应付利息 | 165,536.11 | 2,038,157.29 |  |  |
|  | 小 计 | 102,165,536.11 | 145,681,157.29 | 620,000,000.00 | 165,000,000.00 |

## （二十九）其他流动负债

| 项目及内容 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 待转销项税额 | 140,968,954.73 | 98,580,651.85 | 101,528,180.48 | 65,394,908.61 |

## （三十）长期借款

1．明细情况

| 序 号 | 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 保证借款 | 180,000,000.00 | | | |
| 2 | 信用借款 | 68,101,000.00 | | 137,948,000.00 | 55,000,000.00 |
| 3 | 抵押借款 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 600,000,000.00 |
| 4 | 保证+抵押借款 | 48,000,000.00 | 45,000,000.00 | | |
| 5 | 质押+抵押借款 | 250,000,000.00 | 300,000,000.00 | | |
| 6 | 未到期应付利息 | 954,776.38 | 843,829.86 | | |
| | 合 计 | 597,055,776.38 | 445,843,829.86 | 137,948,000.00 | 655,000,000.00 |

2．外币长期借款情况详见附注五(五十六)“外币货币性项目”之说明。

## （三十一）预计负债

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 未决诉讼 | | | 17,051,099.00 | | |

2．其他说明

2018 年度苏州市苏鸿投资发展有限公司对本公司的诉讼一审判决本公司败诉，根据一审判决结果计提预计负债。

## （三十二）递延收益

1．明细情况

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.9.30 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 74,900,114.45 | 17,383,148.00 | 3,528,447.64 | 88,754,814.81 | |

续上表：

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 47,906,037.66 | 30,800,000.00 | 3,805,923.21 | 74,900,114.45 | |

续上表：

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 12,416,853.43 | 43,100,000.00 | 7,610,815.77 | 47,906,037.66 | |

续上表：

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 16,262,017.09 | 18,370,000.00 | 22,215,163.66 | 12,416,853.43 | |

2．涉及政府补助的项目

(1)2020 年 1-9 月

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期分摊 | | 其他变动 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | | 转入项目 | 金额 | | | |
| 1 | 工资保障补贴 | | 17,383,148.00 | | | | 17,383,148.00 | 与收益相关 |
| 2 | 办公场地装修扶持金和搬迁费用补贴 | 8,000,000.00 | | | | | 8,000,000.00 | 与收益相关 |
| 3 | 落户东湖新技术开发区产业支持财政补贴 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | 与收益相关 |
| 4 | 面向汽车制造行业的协同制造云服务平台创新成果转化落地项目 | 1,675,487.04 | | 其他收益 | 458,108.90 | | 1,217,378.14 | 与资产相关 |
| 5 | 汽车制造业协同制造云服务支撑平台 | 29,651,330.49 | | 其他收益 | 1,921,949.83 | | 27,729,380.66 | 与资产相关 |
| 6 | 人工智能产业全球公共服务平台 | 4,108,566.44 | | 其他收益 | 739,572.10 | | 3,368,994.34 | 与资产相关 |
| 7 | 城市河流可视化治理综合管理系统研发 | 1,013,858.92 | | 其他收益 | 202,100.03 | | 811,758.89 | 与资产相关 |
| 8 | 软通动力资金管理云平台技改项目 | 374,610.36 | | 其他收益 | 136,449.88 | | 238,160.48 | 与资产相关 |
| 9 | 南宁市大数据协同创新研究中心建设 | 25,287.61 | | 其他收益 | 25,287.61 | | | 与资产相关 |
| 10 | 软通动力绿色建筑能效管理系统 | 26,806.21 | | 其他收益 | 26,806.21 | | | 与资产相关 |
| 11 | 基于智慧社区应用的物联网中间件研发及应用示范 | 24,167.38 | | 其他收益 | 18,173.08 | | 5,994.30 | 与资产相关 |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期分摊 | | 其他变动 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 转入项目 | 金额 | | | |
| | 小 计 | 74,900,114.45 | 17,383,148.00 | | 3,528,447.64 | | 88,754,814.81 | |

(2)2019 年度

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期分摊 | | 其他变动 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 转入项目 | 金额 | | | |
| 1 | 落户东湖新技术开发区产业支持财政补贴 | | 30,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2 | 新能源汽车关键技术突破及产业化 | | 800,000.00 | 其他收益 | 800,000.00 | | | 与收益相关 |
| 3 | 办公场地装修扶持金和搬迁费用补贴 | 8,000,000.00 | | | | | 8,000,000.00 | 与收益相关 |
| 4 | 面向汽车制造行业的协同制造云服务平台创新成果转化落地项目 | 2,286,298.90 | | 其他收益 | 610,811.86 | | 1,675,487.04 | 与资产相关 |
| 5 | 汽车制造业协同制造云服务支撑平台 | 30,000,000.00 | | 其他收益 | 348,669.51 | | 29,651,330.49 | 与资产相关 |
| 6 | 人工智能产业全球公共服务平台 | 4,900,000.00 | | 其他收益 | 791,433.56 | | 4,108,566.44 | 与资产相关 |
| 7 | 新能源汽车公共服务平台建设 | 200,000.00 | | 其他收益 | 200,000.00 | | | 与资产相关 |
| 8 | 城市河流可视化治理综合管理系统研发 | 1,283,325.64 | | 其他收益 | 269,466.72 | | 1,013,858.92 | 与资产相关 |
| 9 | 云计算安全防护系统的实施与技术服务 | 205,807.61 | | 其他收益 | 205,807.61 | | | 与资产相关和与收益相关 |
| 10 | 软通动力资金管理云平台技改项目 | 556,543.53 | | 其他收益 | 181,933.17 | | 374,610.36 | 与资产相关 |
| 11 | 服务外包企业专业服务系统 | 65,991.08 | | 其他收益 | 65,991.08 | | | 与资产相关 |
| 12 | 中小企业云端开发及运维平台项目 | 101,625.15 | | 其他收益 | 101,625.15 | | | 与资产相关 |
| 13 | 南宁市大数据协同创新研究中心建设 | 114,523.68 | | 其他收益 | 89,236.07 | | 25,287.61 | 与资产相关 |
| 14 | 服务型企业运营管理公共服务平台 | 64,572.58 | | 其他收益 | 64,572.58 | | | 与资产相关 |
| 15 | 软通动力绿色建筑能效管理系统 | 78,951.34 | | 其他收益 | 52,145.13 | | 26,806.21 | 与资产相关 |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期分摊 | | 其他变动 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 转入项目 | 金额 | | | |
| 16 | 基于智慧社区应用的物联网中间件研发及应用示范 | 48,398.15 | | 其他收益 | 24,230.77 | | 24,167.38 | 与资产相关 |
| | 小 计 | 47,906,037.66 | 30,800,000.00 | | 3,805,923.21 | | 74,900,114.45 | |

(3)2018 年度

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期分摊 | | 其他变动 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 转入项目 | 金额 | | | |
| 1 | 面向汽车制造行业的协同制造云服务平台创新成果转化落地项目 | 3,000,000.00 | | 其他收益 | 713,701.10 | | 2,286,298.90 | 与资产相关 |
| 2 | 科技企业孵化器运营奖励 | 3,000,000.00 | | 其他收益 | 3,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 3 | 汽车制造业协同制造云服务支撑平台 | | 30,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | 与资产相关 |
| 4 | 人工智能产业全球公共服务平台 | | 4,900,000.00 | | | | 4,900,000.00 | 与资产相关 |
| 5 | 新能源汽车公共服务平台建设 | | 200,000.00 | | | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 6 | 办公场地装修扶持金和搬迁费用补贴 | | 8,000,000.00 | | - | | 8,000,000.00 | 与收益相关 |
| 7 | 城市河流可视化治理综合管理系统研发 | 1,997,208.22 | | 其他收益 | 713,882.58 | | 1,283,325.64 | 与资产相关和与收益相关 |
| 8 | 云计算安全防护系统的实施与技术服务 | 2,399,071.05 | | 其他收益 | 2,193,263.44 | | 205,807.61 | 与资产相关和与收益相关 |
| 9 | 软通动力资金管理云平台技改项目 | 738,476.70 | | 其他收益 | 181,933.17 | | 556,543.53 | 与资产相关 |
| 10 | 服务外包企业专业服务系统 | 346,294.66 | | 其他收益 | 280,303.58 | | 65,991.08 | 与资产相关 |
| 11 | 中小企业云端开发及运维平台项目 | 263,369.07 | | 其他收益 | 161,743.92 | | 101,625.15 | 与资产相关 |
| 12 | 南宁市大数据协同创新研究中心建设 | 203,759.75 | | 其他收益 | 89,236.07 | | 114,523.68 | 与资产相关 |
| 13 | 服务型企业运营管理公共服务平台 | 165,113.14 | | 其他收益 | 100,540.56 | | 64,572.58 | 与资产相关 |
| 14 | 软通动力绿色建筑能效管理系统 | 131,096.47 | | 其他收益 | 52,145.13 | | 78,951.34 | 与资产相关 |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期分摊 | | 其他变动 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 转入项目 | 金额 | | | |
| 15 | 卓越云计算行业应用软件研发及产业化 | 99,835.45 | | 其他收益 | 99,835.45 | | | 与资产相关 |
| 16 | 基于智慧社区应用的物联网中间件研发及应用示范 | 72,628.92 | | 其他收益 | 24,230.77 | | 48,398.15 | 与资产相关 |
| | 小 计 | 12,416,853.43 | 43,100,000.00 | | 7,610,815.77 | | 47,906,037.66 | |

(4)2017 年度

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期分摊 | | 其他变动 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 转 入项目 | 金额 | | | |
| 1 | 面向汽车制造行业的协同制造云服务平台创新成果转化落地项目 | | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2 | 科技企业孵化器运营奖励 | | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 3 | 城市河流可视化治理综合管理系统研发 | 3,503,719.64 | | 其他收益 | 1,506,511.42 | | 1,997,208.22 | 与资产相关和与收益相关 |
| 4 | 云计算安全防护系统的实施与技术服务 | 5,714,887.71 | | 其他收益 | 3,315,816.66 | | 2,399,071.05 | 与资产相关和与收益相关 |
| 5 | 软通动力资金管理云平台技改项目 | 630,000.00 | 270,000.00 | 其他收益 | 161,523.30 | | 738,476.70 | 与资产相关 |
| 6 | 服务外包企业专业服务系统 | 626,598.24 | | 其他收益 | 280,303.58 | | 346,294.66 | 与资产相关 |
| 7 | 中小企业云端开发及运维平台项目 | 425,112.99 | | 其他收益 | 161,743.92 | | 263,369.07 | 与资产相关 |
| 8 | 南宁市大数据协同创新研究中心建设 | 292,995.82 | | 其他收益 | 89,236.07 | | 203,759.75 | 与资产相关 |
| 9 | 服务型企业运营管理公共服务平台 | 265,653.70 | | 其他收益 | 100,540.56 | | 165,113.14 | 与资产相关 |
| 10 | 软通动力绿色建筑能效管理系统 | 183,241.60 | | 其他收益 | 52,145.13 | | 131,096.47 | 与资产相关 |
| 11 | 卓越云计算行业应用软件研发及产业化 | 200,074.75 | | 其他收益 | 100,239.30 | | 99,835.45 | 与资产相关 |
| 12 | 基于智慧社区应用 | 96,859.69 | | 其他 | 24,230.77 | | 72,628.92 | 与资产相关 |

| 序 号 | 项 目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期分摊 | | 其他变动 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 转 入 项目 | 金额 | | | |
| | 的物联网中间件研发及应用示范 | | | 收益 | | | | |
| 13 | 天津市人才发展特殊支持计划 | 500,000.00 | | 其他收益 | 500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 14 | 基于云计算的公共管理软件研发 | 240,411.31 | | 其他收益 | 240,411.31 | | | 与资产相关 |
| 15 | 基于 iData 大数据的计算分析处理平台 | 2,148,498.28 | | 其他收益 | 587,689.51 | 1,560,808.77 | | 与资产相关 |
| 16 | 昆山软通（IWeUp）众创空间 | 193,963.36 | | | | 193,963.36 | | |
| 17 | 综合规划与大数据 3D 实时仿真平台的研发 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | | |
| 18 | 信息惠民试点项目 | 1,140,000.00 | | | | 1,140,000.00 | | |
| 19 | 装修补贴 | | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 | | |
| 20 | 鄂尔多斯跨境电子商务公务服务平台 | | 1,100,000.00 | | | 1,100,000.00 | | |
| | 小 计 | 16,262,017.09 | 18,370,000.00 | | 7,120,391.53 | 15,094,772.13 | 12,416,853.43 | |

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注五(五十七)“政府补助”之说明。

## （三十三）股本/实收资本

1．明细情况

| 序 号 | 股东名称 | 2020.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 73,593,223.59 | 27,008,887.41 | | 100,602,111.00 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 30,044,009.85 | 11,026,222.15 | | 41,070,232.00 |
| 3 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 15,507,937.38 | 5,691,449.62 | | 21,199,387.00 |
| 4 | 无锡软石智动投资企业（有限合伙） | 15,043,796.35 | 5,521,108.65 | | 20,564,905.00 |
| 5 | FNOF Easynet(HK)Limited | 14,783,782.50 | 5,425,682.50 | | 20,209,465.00 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 12,803,694.88 | 4,698,986.12 | | 17,502,681.00 |
| 7 | 上海云锋麒泰投资中心（有 | | 13,999,033.00 | | 13,999,033.00 |

| 序 号 | 股东名称 | 2020.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 限合伙） | | | | |
| 8 | 福州经济技术开发区兴睿永瀛股权投资合伙企业（有限合伙） | | 10,296,852.00 | | 10,296,852.00 |
| 9 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 6,841,531.21 | 2,510,857.79 | | 9,352,389.00 |
| 10 | 青岛学而民和投资中心（有限合伙） | 6,461,643.99 | 2,371,438.01 | | 8,833,082.00 |
| 11 | 青岛观岫投资管理合伙企业（有限合伙） | | 8,828,560.00 | | 8,828,560.00 |
| 12 | 深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 5,709,778.17 | 2,095,501.83 | | 7,805,280.00 |
| 13 | 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,468,200.24 | 1,272,837.76 | | 4,741,038.00 |
| 14 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙) | 3,420,762.19 | 1,255,427.81 | | 4,676,190.00 |
| 15 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 3,420,762.19 | 1,255,427.81 | | 4,676,190.00 |
| 16 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 3,420,762.19 | 1,255,427.81 | | 4,676,190.00 |
| 17 | 领富中国投资有限公司 | 3,045,106.12 | 1,117,560.88 | | 4,162,667.00 |
| 18 | 无锡软石创新六号投资企业（有限合伙） | 2,992,145.01 | 1,098,123.99 | | 4,090,269.00 |
| 19 | 宁波天时仁合股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,983,012.85 | 1,094,773.15 | | 4,077,786.00 |
| 20 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,617,719.32 | 960,708.68 | | 3,578,428.00 |
| 21 | 珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙） | 2,584,656.23 | 948,574.77 | | 3,533,231.00 |
| 22 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 2,462,950.96 | 903,909.04 | | 3,366,860.00 |
| 23 | 上饶市天数通投资管理中心（有限合伙） | | 3,337,603.00 | | 3,337,603.00 |
| 24 | 深圳市创新投资集团有限公司 | 2,220,087.27 | 814,776.73 | | 3,034,864.00 |
| 25 | VENTUROUS LIMITED | 2,174,323.90 | 797,982.10 | | 2,972,306.00 |
| 26 | 奇亓乂弈城市科技（天津）合伙企业（有限合伙） | | 2,933,864.00 | | 2,933,864.00 |
| 27 | CHINA EVERBRIGHT FINANCIAL INVESTMENTS | | 2,900,151.00 | | 2,900,151.00 |

| 序 号 | 股东名称 | 2020.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| | LIMITED | | | | |
| 28 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,235,438.65 | | 2,335,820.65 | 2,899,618.00 |
| 29 | 赣州旭荣投资合伙企业（有限合伙） | 1,710,381.09 | 627,713.91 | | 2,338,095.00 |
| 30 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 1,695,315.75 | 622,185.25 | | 2,317,501.00 |
| 31 | 珠海市光远创富投资中心（有限合伙） | | 2,230,984.00 | | 2,230,984.00 |
| 32 | 班诺（香港）有限公司 | 1,438,234.31 | 527,835.69 | | 1,966,070.00 |
| 33 | 纳维投资（赣州）合伙企业（有限合伙） | | 1,716,143.00 | | 1,716,143.00 |
| 34 | 西藏腾云投资管理有限公司 | 1,104,520.59 | 405,361.41 | | 1,509,882.00 |
| 35 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 2,617,719.32 | | 1,222,134.32 | 1,395,585.00 |
| 36 | 安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙） | | 1,142,949.00 | | 1,142,949.00 |
| 37 | 江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙） | | 1,142,949.00 | | 1,142,949.00 |
| 38 | 江苏紫金文化产业二期创业投资基金（有限合伙） | | 1,142,949.00 | | 1,142,949.00 |
| 39 | 宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙） | 775,400.29 | 284,573.71 | | 1,059,974.00 |
| 40 | 珠海臻泰大靖创新投资企业（有限合伙） | 662,717.82 | 243,219.18 | | 905,937.00 |
| 41 | 深圳光远通慧创业投资合伙企业（有限合伙） | | 669,167.00 | | 669,167.00 |
| 42 | 深圳市罗湖红土创业投资有限公司 | 395,451.55 | 145,131.45 | | 540,583.00 |
| 43 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 6,494,700.25 | | 6,494,700.25 | |
| 44 | 中航信托股份有限公司 | 5,169,312.46 | | 5,169,312.46 | |
| 45 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 4,450,120.12 | | 4,450,120.12 | |
| 46 | CEL Cherish Limited | 4,243,081.04 | | 4,243,081.04 | |
| 47 | 宁波丰廉秦永投资合伙企业（有限合伙） | 3,926,578.99 | | 3,926,578.99 | |
| 48 | 深圳银信宝源投资基金管理有限公司 | 3,420,762.19 | | 3,420,762.19 | |

| 序 号 | 股东名称 | 2020.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| 49 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 3,403,037.86 | | 3,403,037.86 | |
| 50 | 宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,292,331.53 | | 1,292,331.53 | |
| | 合 计 | 263,634,990.20 | 132,322,889.21 | 35,957,879.41 | 360,000,000.00 |

续上表：

| 序 号 | 股东名称 | 2019.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 81,918,540.58 | | 8,325,316.99 | 73,593,223.59 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 30,044,009.85 | | | 30,044,009.85 |
| 3 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 15,507,937.38 | | | 15,507,937.38 |
| 4 | 无锡软石智动投资企业（有限合伙） | 15,043,796.35 | | | 15,043,796.35 |
| 5 | FNOF Easynet(HK)Limited | 14,783,782.50 | | | 14,783,782.50 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 12,803,694.88 | | | 12,803,694.88 |
| 7 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 6,841,531.21 | | | 6,841,531.21 |
| 8 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 6,494,700.25 | | | 6,494,700.25 |
| 9 | 青岛学而民和投资中心（有限合伙） | | 6,461,643.99 | | 6,461,643.99 |
| 10 | 深圳市红土长城中通股权投资基金合伙企业（有限合伙） | | 5,709,778.17 | | 5,709,778.17 |
| 11 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,235,438.65 | | | 5,235,438.65 |
| 12 | 中航信托股份有限公司 | | 5,169,312.46 | | 5,169,312.46 |
| 13 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 4,450,120.12 | | | 4,450,120.12 |
| 14 | CEL Cherish Limited | 4,243,081.04 | | | 4,243,081.04 |
| 15 | 宁波丰廉秦永投资合伙企业（有限合伙） | 3,926,578.99 | | | 3,926,578.99 |
| 16 | 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,468,200.24 | | | 3,468,200.24 |
| 17 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙） | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |
| 18 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |

| 序 号 | 股东名称 | 2019.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 19 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |
| 20 | 深圳银信宝源投资基金管理有限公司 | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |
| 21 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 3,403,037.86 | | | 3,403,037.86 |
| 22 | 领富中国投资有限公司 | 3,045,106.12 | | | 3,045,106.12 |
| 23 | 无锡软石创新六号投资企业（有限合伙） | 2,992,145.01 | | | 2,992,145.01 |
| 24 | 宁波天时仁合股权投资合伙企业（有限合伙） | | 2,983,012.85 | | 2,983,012.85 |
| 25 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,617,719.32 | | | 2,617,719.32 |
| 26 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 2,617,719.32 | | | 2,617,719.32 |
| 27 | 珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙） | 2,584,656.23 | | | 2,584,656.23 |
| 28 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 2,462,950.96 | | | 2,462,950.96 |
| 29 | 深圳市创新投资集团有限公司 | | 2,220,087.27 | | 2,220,087.27 |
| 30 | VENTUROUS LIMITED | 2,174,323.90 | | | 2,174,323.90 |
| 31 | 赣州旭荣投资合伙企业（有限合伙） | | 1,710,381.09 | | 1,710,381.09 |
| 32 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 1,695,315.75 | | | 1,695,315.75 |
| 33 | 班诺（香港）有限公司 | 1,438,234.31 | | | 1,438,234.31 |
| 34 | 宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,292,331.53 | | | 1,292,331.53 |
| 35 | 西藏腾云投资管理有限公司 | | 1,104,520.59 | | 1,104,520.59 |
| 36 | 宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙） | 775,400.29 | | | 775,400.29 |
| 37 | 珠海臻泰大靖创新投资企业（有限合伙） | 662,717.82 | | | 662,717.82 |
| 38 | 深圳市罗湖红土创业投资有限公司 | | 395,451.55 | | 395,451.55 |
| 39 | 烟台民和久信投资中心（有限合伙） | 6,461,643.99 | | 6,461,643.99 | |
| 40 | 上海仁建投资有限公司 | 5,169,312.46 | | 5,169,312.46 | |

| 序 号 | 股东名称 | 2019.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 41 | 宁波天壹天时股权投资中心（有限合伙） | 2,983,012.85 | | 2,983,012.85 | |
| 42 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 1,710,381.09 | | 1,710,381.09 | |
| 43 | 西藏山南世纪金源投资管理有限公司 | 1,104,520.59 | | 1,104,520.59 | |
| | 合 计 | 263,634,990.20 | 25,754,187.97 | 25,754,187.97 | 263,634,990.20 |

续上表：

| 序 号 | 股东名称 | 2018.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 81,918,540.58 | | | 81,918,540.58 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 30,044,009.85 | | | 30,044,009.85 |
| 3 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 15,507,937.38 | | | 15,507,937.38 |
| 4 | 无锡软石智动投资企业（有限合伙） | 15,043,796.35 | | | 15,043,796.35 |
| 5 | FNOF Easynet(HK)Limited | 14,783,782.50 | | | 14,783,782.50 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 12,803,694.88 | | | 12,803,694.88 |
| 7 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 6,841,531.21 | | | 6,841,531.21 |
| 8 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 6,494,700.25 | | | 6,494,700.25 |
| 9 | 烟台民和久信投资中心（有限合伙） | 6,461,643.99 | | | 6,461,643.99 |
| 10 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,235,438.65 | | | 5,235,438.65 |
| 11 | 上海仁建投资有限公司 | 5,169,312.46 | | | 5,169,312.46 |
| 12 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 4,450,120.12 | | | 4,450,120.12 |
| 13 | CEL Cherish Limited | 4,243,081.04 | | | 4,243,081.04 |
| 14 | 宁波丰廉秦永投资合伙企业（有限合伙） | 3,926,578.99 | | | 3,926,578.99 |
| 15 | 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | | 3,468,200.24 | | 3,468,200.24 |
| 16 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙） | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |
| 17 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |

| 序 号 | 股东名称 | 2018.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 18 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |
| 19 | 深圳银信宝源投资基金管理有限公司 | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |
| 20 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 3,403,037.86 | | | 3,403,037.86 |
| 21 | 领富中国投资有限公司 | 3,045,106.12 | | | 3,045,106.12 |
| 22 | 无锡软石创新六号投资企业（有限合伙） | 2,992,145.01 | | | 2,992,145.01 |
| 23 | 宁波天壹天时股权投资中心（有限合伙） | 2,983,012.85 | | | 2,983,012.85 |
| 24 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,617,719.32 | | | 2,617,719.32 |
| 25 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 2,617,719.32 | | | 2,617,719.32 |
| 26 | 珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙） | 2,584,656.23 | | | 2,584,656.23 |
| 27 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 2,462,950.96 | | | 2,462,950.96 |
| 28 | VENTUROUS LIMITED | 2,174,323.90 | | | 2,174,323.90 |
| 29 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 1,710,381.09 | | | 1,710,381.09 |
| 30 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 1,695,315.75 | | | 1,695,315.75 |
| 31 | 班诺（香港）有限公司 | 1,438,234.31 | | | 1,438,234.31 |
| 32 | 宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,292,331.53 | | | 1,292,331.53 |
| 33 | 西藏山南世纪金源投资管理有限公司 | | 1,104,520.59 | | 1,104,520.59 |
| 34 | 宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙） | 775,400.29 | | | 775,400.29 |
| 35 | 珠海臻泰大靖创新投资企业（有限合伙） | | 662,717.82 | | 662,717.82 |
| 36 | 湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙） | 5,235,438.65 | | 5,235,438.65 | |
| | 合 计 | 263,634,990.20 | 5,235,438.65 | 5,235,438.65 | 263,634,990.20 |

续上表：

| 序 号 | 股东名称 | 2017.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|

| 序 号 | 股东名称 | 2017.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文 | 76,655,206.45 | 5,263,334.13 | | 81,918,540.58 |
| 2 | CEL Bravo Limited | 30,044,009.85 | | | 30,044,009.85 |
| 3 | 舟山长通投资合伙企业（有限合伙） | 15,507,937.38 | | | 15,507,937.38 |
| 4 | 无锡软石智动投资企业（有限合伙） | 16,201,599.29 | | 1,157,802.94 | 15,043,796.35 |
| 5 | FNOF Easynet(HK)Limited | 14,783,782.50 | | | 14,783,782.50 |
| 6 | 晋汇国际（香港）有限公司 | 12,803,694.88 | | | 12,803,694.88 |
| 7 | 春华秋实（天津）股权投资合伙企业（有限合伙） | 6,841,531.21 | | | 6,841,531.21 |
| 8 | 宁波云晖景盛投资管理合伙企业（有限合伙） | 6,494,700.25 | | | 6,494,700.25 |
| 9 | 烟台民和久信投资中心（有限合伙） | 6,461,643.99 | | | 6,461,643.99 |
| 10 | 北京华盖创富壹号股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,235,438.65 | | | 5,235,438.65 |
| 11 | 湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙） | 5,235,438.65 | | | 5,235,438.65 |
| 12 | 上海仁建投资有限公司 | | 5,169,312.46 | | 5,169,312.46 |
| 13 | 新余市鹏汇君晖投资中心（有限合伙） | 4,450,120.12 | | | 4,450,120.12 |
| 14 | CEL Cherish Limited | 4,243,081.04 | | | 4,243,081.04 |
| 15 | 宁波丰廉秦永投资合伙企业（有限合伙） | 3,926,578.99 | | | 3,926,578.99 |
| 16 | 北京渤海华盖股权投资合伙企业(有限合伙） | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |
| 17 | 上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙） | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |
| 18 | 上海易方达合臻投资中心（有限合伙） | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |
| 19 | 深圳银信宝源投资基金管理有限公司 | 3,420,762.19 | | | 3,420,762.19 |
| 20 | 上海高鹄风府投资管理合伙企业（有限合伙） | 3,403,037.86 | | | 3,403,037.86 |
| 21 | 领富中国投资有限公司 | 3,045,106.12 | | | 3,045,106.12 |
| 22 | 无锡软石创新六号投资企业（有限合伙） | 9,139,857.09 | | 6,147,712.08 | 2,992,145.01 |
| 23 | 宁波天壹天时股权投资中心（有限合伙） | | 2,983,012.85 | | 2,983,012.85 |

| 序 号 | 股东名称 | 2017.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 24 | 上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,617,719.32 | | | 2,617,719.32 |
| 25 | 深圳市安鑫二号投资管理企业（有限合伙） | 2,617,719.32 | | | 2,617,719.32 |
| 26 | 珠海寅虎四方投资合伙企业（有限合伙） | 2,584,656.23 | | | 2,584,656.23 |
| 27 | 境外合伙人（香港）有限公司 | 2,462,950.96 | | | 2,462,950.96 |
| 28 | VENTUROUS LIMITED | 2,174,323.90 | | | 2,174,323.90 |
| 29 | 北京红杉信远股权投资中心（有限合伙） | 1,710,381.09 | | | 1,710,381.09 |
| 30 | 上海安旻通煜投资中心（有限合伙） | 1,695,315.75 | | | 1,695,315.75 |
| 31 | 班诺（香港）有限公司 | 1,438,234.31 | | | 1,438,234.31 |
| 32 | 宁波骏融股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,292,331.53 | | | 1,292,331.53 |
| 33 | 宁波梅山保税港区寅虎伍号投资合伙企业（有限合伙） | 775,400.29 | | | 775,400.29 |
| 34 | 睿团（香港）有限公司 | 5,263,334.14 | | 5,263,334.14 | |
| 35 | 诺威天诚股权投资基金（横琴）合伙企业（有限合伙） | 846,810.28 | | 846,810.28 | |
| | 合 计 | 263,634,990.20 | 13,415,659.44 | 13,415,659.44 | 263,634,990.20 |

2．报告期股权变动情况说明

本期股本变动情况详见本附注一(二)“公司历史沿革”之说明。

## （三十四）资本公积

1．明细情况

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|
| 股本溢价 | 2,857,515,340.57 | | 540,337,283.29 | 2,317,178,057.28 |
| 其他资本公积 | 327,174,901.26 | | | 327,174,901.26 |
| 合 计 | 3,184,690,241.83 | | 540,337,283.29 | 2,644,352,958.54 |

续上表：

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 股本溢价 | 2,873,515,143.25 | | 15,999,802.68 | 2,857,515,340.57 |

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他资本公积 | 327,174,901.26 | | | 327,174,901.26 |
| 合 计 | 3,200,690,044.51 | | 15,999,802.68 | 3,184,690,241.83 |

续上表：

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股本溢价 | 2,869,576,282.25 | 3,938,861.00 | | 2,873,515,143.25 |
| 其他资本公积 | 327,174,901.26 | | | 327,174,901.26 |
| 合 计 | 3,196,751,183.51 | 3,938,861.00 | | 3,200,690,044.51 |

续上表：

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股本溢价 | 2,701,969,301.17 | 167,606,981.08 | | 2,869,576,282.25 |
| 其他资本公积 | 327,174,901.26 | | | 327,174,901.26 |
| 合 计 | 3,029,144,202.43 | 167,606,981.08 | | 3,196,751,183.51 |

2．报告期资本公积增减变动原因及依据说明

2020年1-9月股本溢价变动系减资回购及股改所致。2019年度股本溢价变动系收购同一控制人控制的公司所致。2018年度股本溢价变动系向关联方转让子公司股权产生。2017年度股本溢价增加主要是向关联方转让子公司股权产生。

## （三十五）其他综合收益

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期变动额 | | | | | | 2020.9.30 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| (1)不能重分类进损益的其他综合收益 | -6,457,153.34 | -1,897,980.34 | | | -284,697.05 | -1,613,283.29 | | -8,070,436.63 |
| 1)其他权益工具投资公允价值变动 | -6,457,153.34 | -1,897,980.34 | | | -284,697.05 | -1,613,283.29 | | -8,070,436.63 |
| (2)将重分类进损益的其他综合收益 | -1,153,538.91 | -2,501,538.57 | | | | -2,501,538.57 | | -3,655,077.48 |

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期变动额 | | | | | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 1)外币财务报表折算差额 | -1,153,538.91 | -2,501,538.57 | | | | -2,501,538.57 | | -3,655,077.48 |
| 合 计 | -7,610,692.25 | -4,399,518.91 | | | -284,697.05 | -4,114,821.86 | | -11,725,514.11 |

续上表：

| 项 目 | 2019.1.1 | 本期变动额 | | | | | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| (1)不能重分类进损益的其他综合收益 | -5,885,688.85 | -672,311.16 | | | -100,846.67 | -571,464.49 | | -6,457,153.34 |
| 1)其他权益工具投资公允价值变动 | -5,885,688.85 | -672,311.16 | | | -100,846.67 | -571,464.49 | | -6,457,153.34 |
| (2)将重分类进损益的其他综合收益 | -2,959,082.55 | 1,805,543.64 | | | | 1,805,543.64 | | -1,153,538.91 |
| 1)外币财务报表折算差额 | -2,959,082.55 | 1,805,543.64 | | | | 1,805,543.64 | | -1,153,538.91 |
| 合 计 | -8,844,771.40 | 1,133,232.48 | | | -100,846.67 | 1,234,079.15 | | -7,610,692.25 |

续上表：

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期变动额 | | | | | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| (1)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 1)其他权益工具投资公允价值变 | | | | | | | | |

| 项 目 | 2018.1.1 | 本期变动额 | | | | | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 动 | | | | | | | | |
| (2)将重分类进损益的其他综合收益 | -11,718,694.39 | 8,759,611.84 | | | | 8,759,611.84 | | -2,959,082.55 |
| 1)外币财务报表折算差额 | -11,718,694.39 | 8,759,611.84 | | | | 8,759,611.84 | | -2,959,082.55 |
| 合 计 | -11,718,694.39 | 8,759,611.84 | | | | 8,759,611.84 | | -2,959,082.55 |

续上表：

| 项 目 | 2017.1.1 | 本期变动额 | | | | | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| (1)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 1)其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| (2)将重分类进损益的其他综合收益 | -5,249,359.92 | -6,469,334.47 | | | | -6,469,334.47 | | -11,718,694.39 |
| 1)外币财务报表折算差额 | -5,249,359.92 | -6,469,334.47 | | | | -6,469,334.47 | | -11,718,694.39 |
| 合 计 | -5,249,359.92 | -6,469,334.47 | | | | -6,469,334.47 | | -11,718,694.39 |

## （三十六）盈余公积

1．明细情况

| 项 目 | 2020.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | | 8,652,182.21 | | 8,652,182.21 |

[注]2017 年末、2018 年末、2019 年末，母公司未分配利润为负数，未计提盈余公积。

2．报告期盈余公积增减变动原因及依据说明

以 2020 年 5 月 31 日为基准日，采用整体变更方式变更为股份有限公司后，母公司按照 2020 年 6-9 月净利润的 10%计提法定盈余公积。

## （三十七）未分配利润

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 上年年末余额 | -123,128,879.29 | -841,024,585.37 | -1,147,623,500.94 | -1,131,931,724.38 |
| 加：年初未分配利润调整 | | 5,885,688.85 | | |
| 调整后本年年初余额 | -123,128,879.29 | -835,138,896.52 | -1,147,623,500.94 | -1,131,931,724.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 878,589,833.51 | 712,010,017.23 | 306,598,915.57 | -15,691,776.56 |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,652,182.21 | | | |
| 转作资本的普通股利润 | 5,163,853.84 | | | |
| 期末未分配利润 | 741,644,918.17 | -123,128,879.29 | -841,024,585.37 | -1,147,623,500.94 |

## （三十八）营业收入/营业成本

1．明细情况

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | | 2019年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 主营业务 | 9,197,421,749.66 | 6,627,788,448.34 | 10,579,758,798.57 | 7,737,410,478.50 |
| 其他业务 | 14,119,749.16 | 9,684,442.20 | 24,966,321.09 | 17,198,664.55 |
| 合 计 | 9,211,541,498.82 | 6,637,472,890.54 | 10,604,725,119.66 | 7,754,609,143.05 |

续上表：

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 主营业务 | 8,107,807,648.45 | 6,137,554,055.61 | 6,990,121,316.27 | 5,381,518,219.48 |

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 其他业务 | 31,445,419.31 | 20,608,133.44 | 18,669,903.26 | 9,566,202.19 |
| 合 计 | 8,139,253,067.76 | 6,158,162,189.05 | 7,008,791,219.53 | 5,391,084,421.67 |

2．主营业务收入/主营业务成本情况

(1)按业务类别分类

| 业务类别 | 2020 年 1-9 月 | | 2019年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 软件与数字技术服务 | 8,665,524,505.86 | 6,204,277,004.24 | 9,953,425,573.05 | 7,238,572,609.76 |
| 数字化运营服务 | 531,897,243.80 | 423,511,444.10 | 611,527,009.63 | 491,720,577.52 |
| 智慧城市业务 | | | 14,806,215.89 | 7,117,291.22 |
| 小 计 | 9,197,421,749.66 | 6,627,788,448.34 | 10,579,758,798.57 | 7,737,410,478.50 |

续上表：

| 业务类别 | 2018 年度 | | 2017年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 软件与数字技术服务 | 7,727,294,309.91 | 5,843,422,301.50 | 6,323,765,079.90 | 4,790,100,060.36 |
| 数字化运营服务 | 357,939,430.44 | 280,567,440.33 | 192,984,541.22 | 157,258,267.27 |
| 智慧城市业务 | 22,573,908.10 | 13,564,313.78 | 473,371,695.15 | 434,159,891.85 |
| 小 计 | 8,107,807,648.45 | 6,137,554,055.61 | 6,990,121,316.27 | 5,381,518,219.48 |

(2)按客户行业分类

| 客户行业 | 2020 年 1-9 月 | | 2019年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 通讯设备 | 5,316,933,173.62 | 3,693,999,475.23 | 5,885,293,442.43 | 4,176,407,691.98 |
| 金融 | 1,205,154,512.78 | 886,374,881.57 | 1,602,809,071.78 | 1,173,955,210.73 |
| 互联网服务 | 1,459,655,942.99 | 1,138,010,777.90 | 1,539,177,362.45 | 1,211,919,568.55 |
| 高科技与制造 | 939,870,055.30 | 698,457,654.07 | 1,138,115,458.19 | 859,192,234.48 |
| 其它 | 275,808,064.97 | 210,945,659.57 | 399,557,247.83 | 308,818,481.54 |
| 智慧城市业务 | | | 14,806,215.89 | 7,117,291.22 |
| 小 计 | 9,197,421,749.66 | 6,627,788,448.34 | 10,579,758,798.57 | 7,737,410,478.50 |

续上表：

| 客户行业 | 2018 年度 | | 2017年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 通讯设备 | 4,344,753,795.88 | 3,269,598,383.44 | 3,777,127,753.37 | 2,877,347,634.84 |
| 金融 | 1,426,987,333.45 | 1,048,417,228.66 | 1,110,264,155.98 | 825,090,038.70 |
| 互联网服务 | 872,803,436.70 | 686,446,117.03 | 396,752,268.43 | 317,088,288.40 |
| 高科技与制造 | 1,129,574,357.72 | 882,717,675.09 | 965,530,254.08 | 701,966,117.46 |
| 其它 | 311,114,816.60 | 236,810,337.61 | 267,075,189.26 | 225,866,248.23 |
| 智慧城市业务 | 22,573,908.10 | 13,564,313.78 | 473,371,695.15 | 434,159,891.85 |
| 小 计 | 8,107,807,648.45 | 6,137,554,055.61 | 6,990,121,316.27 | 5,381,518,219.48 |

3．公司前五名客户的营业收入情况

(1)2020 年 1-9 月

| 序 号 | 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---|---|---|---|
| 1 | 华为 | 5,288,435,230.15 | 57.41 |
| 2 | 阿里巴巴 | 486,727,534.88 | 5.28 |
| 3 | 腾讯科技 | 326,748,493.65 | 3.55 |
| 4 | 百度 | 254,933,517.87 | 2.77 |
| 5 | 中国银行 | 208,580,246.46 | 2.26 |
| | 小 计 | 6,565,425,023.01 | 71.27 |

(2)2019 年度

| 序 号 | 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---|---|---|---|
| 1 | 华为 | 5,880,785,152.49 | 55.45 |
| 2 | 阿里巴巴 | 481,025,610.36 | 4.54 |
| 3 | 百度 | 338,415,954.36 | 3.19 |
| 4 | 腾讯科技 | 328,498,393.40 | 3.10 |
| 5 | 中国银行 | 240,257,884.47 | 2.27 |
| | 小 计 | 7,268,982,995.08 | 68.55 |

(3)2018 年度

| 序 号 | 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---|---|---|---|
| 1 | 华为 | 4,344,328,461.49 | 53.38 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 381,598,499.75 | 4.69 |

| 序 号 | 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 3 | 阿里巴巴 | 312,524,798.50 | 3.84 |
| 4 | 中国银行 | 211,465,519.50 | 2.60 |
| 5 | 腾讯科技 | 206,063,841.06 | 2.53 |
| | 小 计 | 5,455,981,120.30 | 67.04 |

(4)2017 年度

| 序 号 | 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 华为 | 3,774,743,852.92 | 53.86 |
| 2 | 中国银行 | 194,917,725.52 | 2.78 |
| 3 | MICROSOFT | 187,591,697.00 | 2.68 |
| 4 | 阿里巴巴 | 180,887,478.08 | 2.58 |
| 5 | 中国平安保险 | 103,096,458.37 | 1.47 |
| | 小 计 | 4,441,237,211.89 | 63.37 |

## （三十九）税金及附加

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 城市维护建设税 | 29,387,678.61 | 37,681,644.22 | 18,767,225.35 | 21,360,777.83 |
| 2 | 土地使用税 | 203,883.51 | 262,819.08 | 284,467.07 | 235,313.38 |
| 3 | 房产税 | 6,796,768.41 | 13,379,372.04 | 11,773,592.46 | 5,381,824.72 |
| 4 | 教育费附加(含地方) | 21,125,174.53 | 26,936,322.94 | 16,723,592.16 | 15,920,338.44 |
| 5 | 印花税 | 6,523,568.50 | 8,550,967.12 | 6,375,852.57 | 6,764,249.81 |
| 6 | 其他 | 1,561,975.83 | 1,400,745.39 | 1,318,453.09 | 1,282,268.39 |
| | 合 计 | 65,599,049.39 | 88,211,870.79 | 55,243,182.70 | 50,944,772.57 |

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

## （四十）销售费用

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 职工薪酬 | 210,088,519.20 | 218,246,028.16 | 96,505,726.57 | 125,037,438.65 |
| 2 | 业务招待费 | 20,823,979.31 | 28,414,306.77 | 20,699,523.08 | 43,948,078.62 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 广告咨询费 | 13,897,433.79 | 20,905,405.91 | 28,537,145.63 | 28,571,289.81 |
| 4 | 差旅费 | 12,436,474.55 | 19,686,310.27 | 14,744,209.47 | 33,674,203.59 |
| 5 | 租赁物业费 | 4,552,854.41 | 8,412,760.37 | 3,564,014.13 | 4,888,473.16 |
| 6 | 折旧摊销 | 1,653,979.31 | 3,832,283.74 | 3,368,036.35 | 8,620,236.81 |
| 7 | 办公及其他费用 | 6,591,616.27 | 9,774,249.44 | 7,450,251.95 | 12,326,120.71 |
| | 合　计 | 270,044,856.84 | 309,271,344.66 | 174,868,907.18 | 257,065,841.35 |

## （四十一）管理费用

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 职工薪酬 | 422,449,297.38 | 474,265,044.02 | 358,626,245.08 | 323,720,518.85 |
| 2 | 租赁物业费 | 83,527,338.61 | 60,905,528.35 | 44,501,083.59 | 49,206,272.43 |
| 3 | 折旧摊销 | 75,295,569.15 | 90,896,717.61 | 75,005,799.76 | 82,081,346.05 |
| 4 | 咨询费 | 38,107,261.44 | 27,336,851.09 | 23,235,306.56 | 38,720,012.77 |
| 5 | 外包费 | 16,591,611.96 | 17,575,170.63 | 32,272,999.29 | 42,519,383.31 |
| 6 | 差旅费 | 10,546,647.76 | 28,167,061.78 | 27,933,304.05 | 28,888,235.71 |
| 7 | 业务招待费 | 7,652,899.90 | 11,671,068.77 | 14,489,067.39 | 16,081,810.63 |
| 8 | 办公及其他费用 | 51,626,975.46 | 41,713,839.05 | 47,759,981.46 | 58,081,163.48 |
| | 合　计 | 705,797,601.66 | 752,531,281.30 | 623,823,787.18 | 639,298,743.23 |

## （四十二）研发费用

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 职工薪酬 | 498,744,446.36 | 659,891,769.30 | 379,082,872.13 | 359,868,754.27 |
| 2 | 外包费 | 47,000,404.10 | 74,309,167.15 | 49,573,487.82 | 153,932,368.03 |
| 3 | 租赁物业费 | 21,047,369.86 | 41,880,449.18 | 31,312,023.32 | 30,804,621.60 |
| 4 | 折旧摊销 | 20,176,277.27 | 31,660,295.85 | 26,112,177.90 | 26,816,585.61 |
| 5 | 差旅费 | 2,815,726.42 | 5,417,501.80 | 3,416,025.15 | 10,330,372.43 |
| 6 | 办公及其他费用 | 3,673,012.56 | 6,676,234.12 | 9,980,956.45 | 12,430,095.30 |
| | 合　计 | 593,457,236.57 | 819,835,417.40 | 499,477,542.77 | 594,182,797.24 |

## （四十三）财务费用

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 利息费用 | 127,743,806.20 | 184,717,224.77 | 189,261,749.13 | 136,801,525.81 |
| 2 | 减：利息收入 | 19,063,549.50 | 20,390,314.19 | 23,300,724.09 | 14,102,490.43 |
| 3 | 减：财政贴息 | 962,328.00 | 100,000.00 | | |
| 4 | 汇兑损失 | 1,084,924.47 | | | 7,014,551.13 |
| 5 | 减：汇兑收益 | | 3,250,048.38 | 2,067,599.46 | |
| 6 | 手续费支出 | 465,967.28 | 700,018.10 | 845,749.46 | 857,240.66 |
| | 合 计 | 109,268,820.45 | 161,676,880.30 | 164,739,175.04 | 130,570,827.17 |

## （四十四）其他收益

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 政府补助 | 89,118,642.98 | 30,145,063.85 | 24,369,306.11 | 90,407,925.04 |
| 2 | 增值税即征即退 | 767,300.27 | 1,770,996.46 | 2,840,956.48 | 3,658,682.34 |
| 3 | 代扣代缴个税手续费返还 | 11,597,932.62 | 4,503,625.23 | 3,505,308.59 | 4,051,607.38 |
| 4 | 增值税加计抵减 | 36,193,130.88 | 27,453,642.38 | | |
| | 合 计 | 137,677,006.75 | 63,873,327.92 | 30,715,571.18 | 98,118,214.76 |

[注]报告期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(五十七)“政府补助”之说明。

## （四十五）投资收益

### 1．明细情况

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 权益法核算的长期股权投资收益 | -557,344.20 | | -4,685,676.96 | -5,882,179.37 |
| 2 | 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 457,488.74 | -2,078,499.83 | 891,767.67 |
| 3 | 股权置换产生的投资收益 | | 5,396,120.00 | | |
| 4 | 处置业务产生的投资收益 | 6,834,063.27 | | | |
| | 合 计 | 6,276,719.07 | 5,853,608.74 | -6,764,176.79 | -4,990,411.70 |

### 2．按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

| 序 号 | 被投资单位名称 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 成都信通信息技术有限公司 | | | | 812,654.89 |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | | | | -866,512.36 |
| 3 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | | | -4,685,676.96 | -5,828,321.90 |
| 4 | 上饶市数通教育科技有限公司 | -2,690.20 | | | |
| 5 | 北京通通互联科技有限公司 | -554,654.00 | | | |
| | 小 计 | -557,344.20 | | -4,685,676.96 | -5,882,179.37 |

3．本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## （四十六）信用减值损失

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 应收账款坏账损失 | 29,566,178.56 | -34,136,948.70 | | |
| 2 | 其他应收款坏账损失 | 48,788,114.06 | 17,481,311.08 | | |
| | 合 计 | 78,354,292.62 | -16,655,637.62 | | |

## （四十七）资产减值损失

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 坏账损失 | | | -139,696,183.36 | -34,409,064.16 |
| 2 | 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -9,579,016.49 | -8,417,783.43 | 4,409,563.20 | -5,731,456.49 |
| 3 | 可供出售金融资产减值损失 | | | -4,501,450.71 | -2,422,889.11 |
| 4 | 商誉减值损失 | -63,377,430.22 | | | |
| | 合 计 | -72,956,446.71 | -8,417,783.43 | -139,788,070.87 | -42,563,409.76 |

## （四十八）资产处置收益

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益-固定资产 | 181,216.87 | -550,272.60 | 192,118.73 | -266,536.60 |

## （四十九）营业外收入

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 政府补助 | 3,609,192.00 | 5,927,756.80 | 4,047,500.00 | 28,985,096.00 |
| 2 | 无法支付的应付款 | 321,511.47 | 7,357,758.95 | 7,270,122.84 | 1,163,510.59 |
| 3 | 其他 | 6,194,017.06 | 2,165,188.34 | 5,977,939.92 | 1,017,623.88 |
| 4 | 美国软通公司退税 | | | | 9,342,899.50 |
| | 合 计 | 10,124,720.53 | 15,450,704.09 | 17,295,562.76 | 40,509,129.97 |

## （五十）营业外支出

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 捐赠支出 | 10,293,224.60 | | | 1,100,000.00 |
| 2 | 赔偿金、违约金等 | 1,238,869.99 | 893,438.54 | 25,279,566.01 | 5,140,171.09 |
| 3 | 其他 | 1,980,040.67 | 1,233,332.82 | 1,691,862.09 | 486,096.42 |
| | 合 计 | 13,512,135.26 | 2,126,771.36 | 26,971,428.10 | 6,726,267.51 |

## （五十一）所得税费用

### 1．明细情况

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 本期所得税费用 | 93,524,034.42 | 66,792,988.08 | 55,425,296.30 | 54,184,964.12 |
| 递延所得税费用 | 7,132,673.59 | -53,099.43 | -10,903,622.84 | -5,358,751.92 |
| 合 计 | 100,656,708.01 | 66,739,888.65 | 44,521,673.46 | 48,826,212.20 |

### 2．会计利润与所得税费用调整过程

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 利润总额 | 976,046,417.24 | 776,016,357.90 | 337,617,860.75 | 29,724,535.46 |
| 2 | 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 146,406,962.61 | 116,402,453.68 | 50,642,679.11 | 4,458,680.32 |
| 3 | 子公司适用不同税率的影响 | 190,221.55 | -6,065,246.37 | -21,896,300.87 | -47,921,401.09 |

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,937,655.40 | -3,372,621.61 | 11,711,731.99 | 57,972,607.58 |
| 5 | 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,711,008.39 | -2,726,652.87 | -753,279.62 | -847,431.81 |
| 6 | 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 | 21,428,761.86 | 30,717,745.08 | 49,084,493.45 | 51,841,244.35 |
| 7 | 研发费用加计扣除影响 | -66,734,952.05 | -75,715,789.26 | -44,970,502.14 | -17,559,814.06 |
| 8 | 投资收益的影响 | 139,067.03 | | 702,851.54 | 882,326.91 |
| 9 | 政府补助的影响 | | 7,500,000.00 | | |
| 10 | 所得税费用 | 100,656,708.01 | 66,739,888.65 | 44,521,673.46 | 48,826,212.20 |

## （五十二）其他综合收益

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |
| (1)不能重分类进损益的其他综合收益 | -1,897,980.34 | -284,697.05 | -1,613,283.29 | |
| 1)其他权益工具投资公允价值变动 | -1,897,980.34 | -284,697.05 | -1,613,283.29 | |
| (2)将重分类进损益的其他综合收益 | -2,501,538.57 | | -2,501,538.57 | |
| 1)外币财务报表折算差额 | -2,501,538.57 | | -2,501,538.57 | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | |
| 小 计 | -2,501,538.57 | | -2,501,538.57 | |
| 合 计 | -4,399,518.91 | -284,697.05 | -4,114,821.86 | |

续上表：

| 项 目 | 2019 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |
| (1)不能重分类进损益的其他综合收益 | -672,311.16 | -100,846.67 | -571,464.49 | |
| 1)其他权益工具投资公允价值变动 | -672,311.16 | -100,846.67 | -571,464.49 | |
| (2)将重分类进损益的其他综合收益 | 1,805,543.64 | | 1,805,543.64 | |
| 1)外币财务报表折算差额 | 1,805,543.64 | | 1,805,543.64 | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | |
| 小 计 | 1,805,543.64 | | 1,805,543.64 | |

| 项 目 | 2019 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |
| 合 计 | 1,133,232.48 | -100,846.67 | 1,234,079.15 | |

续上表：

| 项 目 | 2018 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |
| (1)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1)其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| (2)将重分类进损益的其他综合收益 | 8,759,611.84 | | 8,759,611.84 | |
| 1)外币财务报表折算差额 | 8,759,611.84 | | 8,759,611.84 | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | |
| 小 计 | 8,759,611.84 | | 8,759,611.84 | |
| 合 计 | 8,759,611.84 | | 8,759,611.84 | |

续上表：

| 项 目 | 2017 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |
| (1)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 1)其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| (2)将重分类进损益的其他综合收益 | -6,469,334.47 | | -6,469,334.47 | |
| 1)外币财务报表折算差额 | -6,469,334.47 | | -6,469,334.47 | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | |
| 小 计 | -6,469,334.47 | | -6,469,334.47 | |
| 合 计 | -6,469,334.47 | | -6,469,334.47 | |

## （五十三）合并现金流量表主要项目注释

1．收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 收到的往来款 | 66,318,618.61 | 461,270,503.24 | 62,071,284.10 | 137,233,245.47 |
| 银行利息收入 | 12,240,047.31 | 8,023,068.36 | 5,504,971.77 | 6,959,099.37 |

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 107,544,863.34 | 63,166,897.44 | 63,905,990.34 | 130,372,629.51 |
| 其他 | 9,250,148.93 | 5,047,063.05 | 6,811,453.90 | 6,374,815.53 |
| 合　计 | 195,353,678.19 | 537,507,532.09 | 138,293,700.11 | 280,939,789.88 |

2．支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 支付的往来款 | 101,001,780.17 | 145,987,473.95 | 131,825,997.38 | 141,538,429.44 |
| 日常经营费用 | 540,346,178.99 | 763,853,074.36 | 635,073,671.88 | 911,766,273.96 |
| 其他 | 29,538,830.78 | 3,011,113.30 | 684,613.64 | |
| 合　计 | 670,886,789.94 | 912,851,661.61 | 767,584,282.90 | 1,053,304,703.40 |

3．收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 收回投资保证金 | | | | 6,640,456.20 |

4．支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 处置子公司收到的现金净额 | | | | 143,524,908.34 |
| 退回处置子公司股权款 | 44,691,214.04 | | | |
| 合　计 | 44,691,214.04 | | | 143,524,908.34 |

5．收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方往来款 | 252,493,452.71 | 30,647.62 | 124,634,015.21 | 250,000.00 |

6．支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 上市费用 | | | | 23,005,000.00 |
| 关联方往来款 | 13,855,900.90 | 73,481,405.44 | | 157,911,849.13 |
| 支付第三方借款 | | | | 1,000,000.00 |
| 减资回购款 | 449,136,127.33 | | | |
| 合　计 | 462,992,028.23 | 73,481,405.44 | | 181,916,849.13 |

**（五十四）现金流量表补充资料**

1．现金流量表补充资料

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|
| (1)将净利润调节为经营活动现金流量: | | | | |
| 净利润 | 875,389,709.23 | 709,276,469.25 | 293,096,187.29 | -19,101,676.74 |
| 加：资产减值准备 | 72,956,446.71 | 8,417,783.43 | 139,788,070.87 | 42,563,409.76 |
| 信用减值损失 | -78,354,292.62 | 16,655,637.62 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 56,503,326.66 | 69,328,386.40 | 63,834,834.74 | 73,916,351.15 |
| 无形资产摊销 | 28,073,719.05 | 38,035,166.05 | 21,099,923.88 | 24,321,132.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 57,404,142.84 | 87,040,067.13 | 88,829,728.20 | 92,008,527.59 |
| 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) | -181,216.87 | 550,272.60 | -192,118.73 | 266,536.60 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | | | | |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | | | | |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 127,743,806.20 | 184,717,224.77 | 189,261,749.13 | 136,801,525.81 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | -6,276,719.07 | -5,853,608.74 | 6,764,176.79 | 4,990,411.70 |
| 净敞口套期损失(收益以“－”号填列) | | | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | 7,137,036.90 | -7,266,329.19 | -14,028,309.69 | -3,217,372.79 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | -4,363.31 | 7,213,229.75 | 3,124,686.85 | -1,049,668.79 |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | -104,813,432.00 | -3,777,579.46 | -18,423,520.16 | 50,279,096.70 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -238,519,184.76 | 77,646,719.80 | -782,132,619.08 | -407,026,601.63 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 106,430,157.80 | -35,693,095.15 | 236,305,451.53 | -367,487,774.21 |
| 处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“－”号填列) | | | | |
| 其他 | -18,953,364.27 | -20,092,918.48 | -14,064,637.10 | -10,661,864.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 884,535,772.49 | 1,126,197,425.78 | 213,263,604.52 | -383,397,966.23 |

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | | |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| (3)现金及现金等价物净变动情况： | | | | |
| 现金的期末余额 | 2,539,472,683.31 | 2,095,823,706.55 | 1,635,029,813.86 | 1,403,040,833.86 |
| 减：现金的期初余额 | 2,095,823,706.55 | 1,635,029,813.86 | 1,403,040,833.86 | 1,424,294,599.38 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 443,648,976.76 | 460,793,892.69 | 231,988,980.00 | -21,253,765.52 |

2．本期收到的处置子公司的现金净额

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | | | | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | | | 17,233,996.09 | |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 1.00 | | 78,071,110.00 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 1.00 | | 60,837,113.91 | |

3．现金和现金等价物

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)现金 | 2,539,472,683.31 | 2,095,823,706.55 | 1,635,029,813.86 | 1,403,040,833.86 |
| 其中：库存现金 | 1,385.25 | 31,654.65 | 1,330.64 | 4,377.83 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,539,444,425.61 | 2,095,756,141.13 | 1,634,997,561.26 | 1,403,036,456.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 26,872.45 | 35,910.77 | 30,921.96 | |
| (2)现金等价物 | | | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | | | |
| (3)期末现金及现金等价物余额 | 2,539,472,683.31 | 2,095,823,706.55 | 1,635,029,813.86 | 1,403,040,833.86 |

[注]现金流量表补充资料的说明：

2020 年 1-9 月现金流量表中现金期末数为 2,539,472,683.31 元，2020 年 9 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 2,568,751,619.76 元，差额 29,278,936.45 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的法院诉讼保全冻结资金 1,081,729.00 元；保函保证金 26,647,207.45 元；票据保证金 1,550,000.00 元。

2019 年度现金流量表中现金期末数为 2,095,823,706.55 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 2,124,498,748.21 元，差额 28,675,041.66 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的法院诉讼保全冻结资金 1,081,729.00 元；保函保证金 27,586,876.45 元；信用证保证金 6,436.21 元。

2018 年度现金流量表中现金期末数为 1,635,029,813.86 元，2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,658,009,277.21 元，差额 22,979,463.35 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 22,972,736.52 元；票据保证金 310.16 元；信用证保证金 6,416.67 元。

2017 年度现金流量表中现金期末数为 1,403,040,833.86 元，2017 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,406,232,289.30 元，差额 3,191,455.44 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 3,191,145.26 元；票据保证金 310.18 元。

## （五十五）所有权或使用权受到限制的资产

| 序 号 | 项 目 | 账面价值 | | | | 受限原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | |
| 1 | 货币资金 | 29,278,936.45 | 28,675,041.66 | 22,979,463.35 | 3,191,455.44 | 详见本附注五（一）“货币资金”之说明 |
| 2 | 投资性房地产 | 66,045,723.29 | 75,117,515.35 | 123,618,113.08 | 165,439,542.88 | |
| 3 | 固定资产 | 394,258,696.89 | 397,605,528.75 | 381,843,435.06 | 368,771,850.85 | |
| 4 | 无形资产 | 177,974,516.19 | 177,762,275.88 | 161,977,616.32 | 149,518,949.85 | |
| 5 | 长期股权投资 | 324,986,588.71 | 324,986,588.71 | | | |
| | 合 计 | 992,544,461.53 | 1,004,146,950.35 | 690,418,627.81 | 686,921,799.02 | |

1．截至2020年9月30日，公司固定资产、土地使用权用于借款抵押情况(单位：万元)

| 序 号 | 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押物类型 | 抵押借款金额 | 借款日期 | 借款到期日 | 抵押担保人 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通动力信息技术（集团）股份有限 | 江苏银行股份有限公司北京分行 | 苏(2016)无锡市不动产权第0068958号 | 15,000.00 | 2020/8/24 | 2021/8/23 | 软通动力信息系统服务有限公司 |
| 2 | 软通动力信息技术（集团）股份有限 | 北京银行股份有限公司中关村分行 | X京房权证海字第344046号；京海国用(2013出)第00108号 | 20,000.00 | 2020/9/28 | 2021/9/25 | 北京软通旭天科技发展有限公司 |
| 3 | 软通动力信息技术（集团）股份有限 | 江苏银行股份有限公司北京分行 | 苏(2016)无锡市不动产权第0068958号 | 5,000.00 | 2020/8/24 | 2022/8/23 | 软通动力信息系统服务有限公司 |

| 序 号 | 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押物类型 | 抵押借款金额 | 借款日期 | 借款到期日 | 抵押担保人 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 软通动力信息技术（集团）股份有限 | 北京银行股份有限公司中关村分行 | X京房权证海字第344046号；京海国用(2013出)第00108号 | 10,000.00 | 2019/5/31 | 2022/5/31 | 北京软通旭天科技发展有限公司 |
| 5 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 西藏信托有限公司 | X京房权证海字第344046号；京海国用(2013出)第00108号 | 30,000.00 | 2019/4/30 | 2022/4/26 | 北京软通旭天科技发展有限公司 |

[注]上述抵押物中用于抵押的资产账面价值为63,827.89万元，其中投资性房地产6,604.57万元、固定资产39,425.87万元、无形资产17,797.45万元。

2．截至2020年9月30日，子公司股权投资用于借款质押情况(单位：万元)

| 被担保单位 | 质押权人 | 质押物 | 质押借款金额 | 借款日期 | 借款到期日 | 质押担保人 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 西藏信托有限公司 | 北京软通旭天科技发展有限公司100%股权 | 30,000.00 | 2019/4/30 | 2022/4/26 | 北京软通旭天科技发展有限公司 |

## （五十六）外币货币性项目

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元(USD) | 31,701,763.18 | 6.8101 | 215,892,177.43 |
| 澳元(AUD) | 4,008,562.99 | 4.8627 | 19,492,439.25 |
| 日元(JPY) | 255,038,781.00 | 0.0644 | 16,424,497.50 |
| 马来西亚林吉特(MYR) | 1,045,698.21 | 1.6384 | 1,713,271.95 |
| 加元(CAD) | 164,555.10 | 5.0864 | 836,993.06 |
| 港币(HKD) | 154,739.83 | 0.8787 | 135,969.89 |
| 货币资金小计 | | | 254,495,349.08 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 6,088,264.20 | 6.8101 | 41,461,688.03 |
| 日元(JPY) | 47,001,797.00 | 0.0644 | 3,026,915.73 |
| 澳元(AUD) | 400,000.00 | 4.8627 | 1,945,080.00 |
| 澳门元(MOP) | 1,977,542.34 | 0.8525 | 1,685,854.84 |
| 台湾元(TWD) | 484,572.00 | 0.2348 | 113,777.51 |

| 项 目 | 2020.9.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 应收账款小计 | | | 48,233,316.11 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 5,295,478.37 | 6.8101 | 36,062,737.25 |
| 日元(JPY) | 1,363,400.00 | 0.0644 | 87,802.96 |
| 其他应收款小计 | | | 36,150,540.21 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 87,999.50 | 6.8101 | 599,285.39 |
| 日元(JPY) | 12,300,034.00 | 0.0644 | 792,122.19 |
| 港币(HKD) | 104,358.43 | 0.8787 | 91,699.75 |
| 应付账款小计 | | | 1,483,107.33 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 431,934.79 | 6.8101 | 2,941,519.11 |
| 日元(JPY) | 70,008.00 | 0.0644 | 4,508.52 |
| 港币(HKD) | 106,772.92 | 0.8787 | 93,821.36 |
| 其他应付款小计 | | | 3,039,848.99 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 10,000,000.00 | 6.8101 | 68,101,000.00 |

续上表：

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元(USD) | 14,718,468.72 | 6.9762 | 102,678,981.48 |
| 日元(JPY) | 254,401,690.00 | 0.0641 | 16,307,148.33 |
| 澳元(AUD) | 2,044,167.36 | 4.8843 | 9,984,326.64 |
| 加元(CAD) | 280,351.51 | 5.3421 | 1,497,665.80 |
| 英镑(GBP) | 35,437.30 | 9.1501 | 324,254.84 |

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 欧元(EUR) | 39,048.76 | 7.8155 | 305,185.58 |
| 马来西亚林吉特(MYR) | 151,663.07 | 1.6986 | 257,614.89 |
| 港币(HKD) | 131,516.76 | 0.8958 | 117,812.71 |
| 货币资金小计 | | | 131,472,990.27 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 5,574,699.63 | 6.9762 | 38,890,219.56 |
| 日元(JPY) | 51,003,582.00 | 0.0641 | 3,269,329.61 |
| 港币(HKD) | 2,140,697.06 | 0.8958 | 1,917,636.43 |
| 应收账款小计 | | | 44,077,185.60 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 63,007.74 | 6.9762 | 439,554.60 |
| 港币(HKD) | 174,482.12 | 0.8958 | 156,301.08 |
| 其他应收款小计 | | | 595,855.68 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 290,120.12 | 6.9762 | 2,023,935.98 |
| 日元(JPY) | 33,232,441.00 | 0.0641 | 2,130,199.47 |
| 港币(HKD) | 181,138.66 | 0.8958 | 162,264.01 |
| 应付账款小计 | | | 4,316,399.46 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 1,088,799.02 | 6.9762 | 7,595,679.72 |
| 日元(JPY) | 372,708.00 | 0.0641 | 23,890.58 |
| 港币(HKD) | 143,313.50 | 0.8958 | 128,380.23 |
| 其他应付款小计 | | | 7,747,950.53 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其中：美元(USD) | 15,000,000.00 | 6.9762 | 104,643,000.00 |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元(USD) | 18,271,614.72 | 6.8632 | 125,401,746.15 |
| 日元(JPY) | 881,071,524.00 | 0.0619 | 54,538,327.34 |
| 加元(CAD) | 281,989.51 | 5.0381 | 1,420,691.35 |
| 英镑(GBP) | 49,384.13 | 8.6762 | 428,466.59 |
| 欧元(EUR) | 46,221.50 | 7.8473 | 362,713.98 |
| 马来西亚林吉特(MYR) | 181,863.21 | 1.6479 | 299,692.38 |
| 港币(HKD) | 96,455.16 | 0.8762 | 84,514.01 |
| 货币资金小计 | | | 182,536,151.80 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 6,058,954.68 | 6.8632 | 41,583,817.76 |
| 日元(JPY) | 196,923,936.00 | 0.0619 | 12,189,591.64 |
| 港币(HKD) | 1,791,121.39 | 0.8762 | 1,569,380.56 |
| 应收账款小计 | | | 55,342,789.96 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：日元(JPY) | 1,337,343.00 | 0.0619 | 82,781.53 |
| 港币(HKD) | 29,497,202.01 | 0.8762 | 25,845,448.40 |
| 其他应收款小计 | | | 25,928,229.93 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 233,321.85 | 6.8632 | 1,601,334.52 |
| 日元(JPY) | 23,633,862.00 | 0.0619 | 1,462,936.06 |
| 港币(HKD) | 144,454.82 | 0.8762 | 126,571.31 |
| 应付账款小计 | | | 3,190,841.89 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 3,751,424.66 | 6.8632 | 25,746,777.73 |
| 日元(JPY) | 511,820.67 | 0.0619 | 31,681.70 |
| 港币(HKD) | 878,193.38 | 0.8762 | 769,473.04 |
| 加元(CAD) | 415,567.00 | 5.0381 | 2,093,668.10 |

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 其他应付款小计 | | | 28,641,600.57 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 15,000,000.00 | 6.8632 | 102,948,000.00 |

续上表：

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元(USD) | 27,411,349.84 | 6.5342 | 179,111,242.12 |
| 日元(JPY) | 753,842,234.00 | 0.0579 | 43,647,465.35 |
| 加元(CAD) | 284,121.01 | 5.2009 | 1,477,684.96 |
| 欧元(EUR) | 13,527.51 | 7.8032 | 105,557.87 |
| 英镑(GBP) | 7,279.65 | 8.7792 | 63,909.50 |
| 港币(HKD) | 52,844.10 | 0.8359 | 44,172.38 |
| 货币资金小计 | | | 224,450,032.18 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 5,843,048.35 | 6.5342 | 38,179,646.53 |
| 日元(JPY) | 396,240,318.00 | 0.0579 | 22,942,314.41 |
| 港币(HKD) | 828,099.44 | 0.8359 | 692,208.32 |
| 应收账款小计 | | | 61,814,169.26 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 54,237.33 | 6.5342 | 354,397.56 |
| 日元(JPY) | 1,574,563.00 | 0.0579 | 91,167.20 |
| 港币(HKD) | 8,575,595.64 | 0.8359 | 7,168,340.40 |
| 其他应收款小计 | | | 7,613,905.16 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 184,107.65 | 6.5342 | 1,202,996.21 |
| 日元(JPY) | 36,207,364.00 | 0.0579 | 2,096,406.38 |
| 港币(HKD) | 34,135.47 | 0.8359 | 28,533.84 |

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 应付账款小计 | | | 3,327,936.43 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元(USD) | 3,283,429.86 | 6.5342 | 21,454,587.39 |
| 日元(JPY) | 4,209,680.00 | 0.0579 | 243,740.47 |
| 港币(HKD) | 581,414.50 | 0.8359 | 486,004.38 |
| 加元(CAD) | 415,771.00 | 5.2009 | 2,162,383.39 |
| 其他应付款小计 | | | 24,346,715.63 |

2．境外经营实体说明

报告期内本公司有如下重要境外经营实体：

(1)iSoftStone Inc.，主要经营地为美国，记账本位币为美元；

(2)株式会社 iSoftStone Japan，主要经营地为日本，记账本位币为日元。

本公司之重要境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、日元为其记账本位币，报告期上述重要境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

## (五十七) 政府补助

1． 明细情况

(1)2020 年 1-9 月

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| 1 | 稳岗补贴 | 2020 年 | 70,499,439.94 | 其他收益 | 其他收益 | 70,499,439.94 |
| 2 | 深圳市 2019 年度企业研究开发资助 | 2020 年 | 3,751,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 3,751,000.00 |
| 3 | 深圳市罗湖区产业转型升级专项资金 | 2020 年 | 2,755,900.00 | 其他收益 | 其他收益 | 2,755,900.00 |
| 4 | 西安市西咸新区加快科技研发产业发展奖补 | 2020 年 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 5 | 汽车制造业协同制造云服务支撑平台项目 | 2018 年 | 30,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 1,921,949.83 |
| 6 | 西安市西咸新区沛东新城应对疫情稳定经济增长补贴 | 2020 年 | 1,488,212.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 1,488,212.00 |
| 7 | 人才补助 | 2020 年 | 1,409,828.98 | 其他收益 | 其他收益 | 1,409,828.98 |

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| 8 | 西安市西咸新区 2019 年度外经贸发展专项资金 | 2020 年 | 1,215,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 1,215,000.00 |
| 9 | 贷款利息补贴 | 2020 年 | 962,328.00 | 财务费用 | 财务费用 | 962,328.00 |
| 10 | 商务发展专项资金补助 | 2020 年 | 796,700.00 | 其他收益 | 其他收益 | 796,700.00 |
| 11 | 人工智能产业全球公共服务平台项目 | 2018 年 | 4,900,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 739,572.10 |
| 12 | 规上企业研发奖补 | 2020 年 | 630,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 630,000.00 |
| 13 | 南京市江宁区科技型“瞪羚”企业扶持 | 2020 年 | 600,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 14 | 2019 年度西安市服务业发展专项资金软件和服务外包项目资金 | 2020 年 | 515,100.00 | 其他收益 | 其他收益 | 515,100.00 |
| 15 | 面向汽车制造行业的协同制造云服务平台创新成果转化落地项目 | 2017 年 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 458,108.90 |
| 16 | 公司落地补贴-阶段性发展扶持 | 2020 年 | 430,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 430,000.00 |
| 17 | 公司落地补贴-用房补贴 | 2020 年 | 410,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 410,000.00 |
| 18 | 广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育补贴 | 2020 年 | 360,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 360,000.00 |
| 19 | 其他补助项目 | 2020 年 | 313,914.42 | 其他收益 | 其他收益 | 313,914.42 |
| 20 | 西安市应对新冠肺炎疫情加强企业用工保障补贴 | 2020 年 | 313,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 313,000.00 |
| 21 | 高新技术企业认定奖励 | 2020 年 | 250,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 250,000.00 |
| 22 | 2019 年度湖北省省级服务外包产业发展专项资金 | 2020 年 | 244,300.00 | 其他收益 | 其他收益 | 244,300.00 |
| 23 | 城市河流可视化治理综合管理系统研发 | 2016 年 | 4,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 202,100.03 |
| 24 | 2020 年度南京市文化发展(产业类)专项资金补助 | 2020 年 | 200,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 200,000.00 |
| 25 | 杭州市滨江区企业复工复产房租补贴 | 2020 年 | 179,600.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 179,600.00 |
| 26 | 软通动力资金管理云平台技改项目 | 2016 年/2017 年 | 900,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 136,449.88 |
| 27 | 疫情期间中小企业补贴 | 2020 年 | 130,400.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 130,400.00 |
| 28 | 北京市高精尖产业技能提升培训补贴 | 2020 年 | 117,012.00 | 其他收益 | 其他收益 | 117,012.00 |
| 29 | 其他补助项目 | 2020 年 | 107,980.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 107,980.00 |
| 30 | 南京市江宁区规上科技服务企业奖 | 2020 年 | 100,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 100,000.00 |

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| | 励资金 | | | | | |
| 31 | 西安市西咸新区“突出贡献企业”“优秀企业家”和“优秀创业者（团队）”奖励资金 | 2020 年 | 100,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 32 | 莘庄工业区扶持资金 | 2020 年 | 90,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 90,000.00 |
| 33 | 无锡市滨湖区 2019 年度现代产业发展基金（商务条线） | 2020 年 | 80,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 80,000.00 |
| 34 | 西安市西咸新区 2020 年新增规模以上服务业企业奖励 | 2020 年 | 60,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 35 | 江苏省技术转移奖补资金 | 2020 年 | 52,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 52,000.00 |
| 36 | 软通动力绿色建筑能效管理系统 | 2015 年 | 250,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 26,806.21 |
| 37 | 南宁市大数据协同创新研究中心建设 | 2015 年 | 1,040,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 25,287.61 |
| 38 | 基于智慧社区应用的物联网中间件研发及应用示范 | 2015 年 | 240,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 18,173.08 |
| 39 | 工资保障补贴 | 2020 年 | 17,383,148.00 | 递延收益 | | |
| 40 | 落户东湖新技术开发区产业支持财政补贴 | 2019 年 | 30,000,000.00 | 递延收益 | | |
| 41 | 办公场地装修扶持金和搬迁费用补贴 | 2018 年 | 8,000,000.00 | 递延收益 | | |
| | 合 计 | | | | | 93,690,162.98 |

(2)2019 年度

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| 1 | 人才补助 | 2019 年 | 8,473,913.34 | 其他收益 | 其他收益 | 8,473,913.34 |
| 2 | 深圳市 2018 年企业研究开发资助 | 2019 年 | 6,031,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 6,031,000.00 |
| 3 | 2019 年深圳市罗湖区产业转型升级资金 | 2019 年 | 4,000,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 4,000,000.00 |
| 4 | 稳岗补贴 | 2019 年 | 3,444,572.36 | 其他收益 | 其他收益 | 3,444,572.36 |
| 5 | 深圳市罗湖区重点纳税企业奖励 | 2019 年 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 6 | 科技企业孵化器运营奖励 | 2019 年 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 7 | 深圳市 2019 年度省级以上两化融合项目资助 | 2019 年 | 1,500,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 1,500,000.00 |
| 8 | 南京江宁高新园财税支持 | 2019 年 | 1,125,600.00 | 其他收益 | 其他收益 | 1,125,600.00 |

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| 9 | 2017 年广州市企业研究开发机构建设专项补助 | 2019 年 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 10 | 新能源汽车关键技术突破及产业化项目 | 2019 年 | 800,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 800,000.00 |
| 11 | 人工智能产业全球公共服务平台项目 | 2018 年 | 4,900,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 791,433.56 |
| 12 | 南京市 2019 年服务贸易（服务外包）专项资金 | 2019 年 | 700,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 700,000.00 |
| 13 | 高新技术企业认定奖励 | 2019 年 | 646,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 646,000.00 |
| 14 | 面向汽车制造行业的协同制造云服务平台创新成果转化落地项目 | 2017 年 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 610,811.86 |
| 15 | 资质补贴 | 2019 年 | 367,556.80 | 营业外收入 | 营业外收入 | 367,556.80 |
| 16 | 汽车制造业协同制造云服务支撑平台项目 | 2018 年 | 30,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 348,669.51 |
| 17 | 城市河流可视化治理综合管理系统研发 | 2016 年 | 4,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 269,466.72 |
| 18 | 其他补助项目 | 2019 年 | 263,800.95 | 其他收益 | 其他收益 | 263,800.95 |
| 19 | 云计算安全防护系统的实施与技术服务 | 2012/2013/2015 年 | 9,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 205,807.61 |
| 20 | 西安市西咸新区沣东新城 2018 年度服务业优秀企业 | 2019 年 | 200,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 200,000.00 |
| 21 | 新能源汽车公共服务平台建设项目 | 2018 年 | 200,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 22 | 软通动力资金管理云平台技改项目 | 2016 年/2017 年 | 900,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 181,933.17 |
| 23 | 上海市残疾人就业服务超比例奖励 | 2019 年 | 137,895.48 | 其他收益 | 其他收益 | 137,895.48 |
| 24 | 上海市分散安排残疾人就业岗位补贴 | 2019 年 | 102,358.51 | 其他收益 | 其他收益 | 102,358.51 |
| 25 | 中小企业云端开发及运维平台项目 | 2013 年 | 800,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 101,625.15 |
| 26 | 江苏省技术转移奖补资金 | 2019 年 | 100,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 27 | 南京市江宁区科技服务业规上企业奖励 | 2019 年 | 100,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 28 | 贷款利息补贴 | 2019 年 | 100,000.00 | 财务费用 | 财务费用 | 100,000.00 |
| 29 | 南宁市大数据协同创新研究中心建设 | 2015 年 | 1,040,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 89,236.07 |
| 30 | 服务外包企业专业服务系统 | 2014 年 | 1,400,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 65,991.08 |

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| 31 | 服务型企业运营管理公共服务平台 | 2013 年 | 500,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 64,572.58 |
| 32 | 西安市新增规模以上科技服务业企业奖补 | 2019 年 | 60,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 33 | 软通动力绿色建筑能效管理系统 | 2015 年 | 250,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 52,145.13 |
| 34 | 基于智慧社区应用的物联网中间件研发及应用示范 | 2015 年 | 240,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 24,230.77 |
| 35 | 其他补助项目 | 2019 年 | 14,200.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 14,200.00 |
| 36 | 落户东湖新技术开发区产业支持财政补贴 | 2019 年 | 30,000,000.00 | 递延收益 | | |
| 37 | 办公场地装修扶持金和搬迁费用补贴 | 2018 年 | 8,000,000.00 | 递延收益 | | |
| | 合 计 | | | | | 36,172,820.65 |

(3)2018 年度

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| 1 | 稳岗补贴 | 2018 年 | 5,058,628.66 | 其他收益 | 其他收益 | 5,058,628.66 |
| 2 | 人才补助 | 2018 年 | 4,062,246.57 | 其他收益 | 其他收益 | 4,062,246.57 |
| 3 | 科技企业孵化器运营奖励 | 2017 年 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 3,000,000.00 |
| 4 | 云计算安全防护系统的实施与技术服务 | 2012/2013/2015 年 | 9,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 2,193,263.44 |
| 5 | 落地补贴 | 2018 年 | 2,030,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 2,030,000.00 |
| 6 | 深圳市罗湖区重点纳税企业奖励 | 2018 年 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 7 | 2018 年武汉市服务贸易发展专项资金 | 2018 年 | 1,880,400.00 | 其他收益 | 其他收益 | 1,880,400.00 |
| 8 | 高新技术企业认定奖励 | 2018 年 | 1,556,600.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 1,556,600.00 |
| 9 | 深圳市 2017 年企业研究开发资助 | 2018 年 | 1,235,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 1,235,000.00 |
| 10 | 城市河流可视化治理综合管理系统研发 | 2016 年 | 4,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 713,882.58 |
| 11 | 面向汽车制造行业的协同制造云服务平台创新成果转化落地项目 | 2017 年 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 713,701.10 |
| 12 | 2017 年度西安高新区突出贡献企业 | 2018 年 | 551,220.00 | 其他收益 | 其他收益 | 551,220.00 |
| 13 | 2018 年度西安市外向型经济发展专项资金 | 2018 年 | 500,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 500,000.00 |

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| 14 | 江苏省 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金 | 2018 年 | 435,500.00 | 其他收益 | 其他收益 | 435,500.00 |
| 15 | 产业扶持资金 | 2018 年 | 424,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 424,000.00 |
| 16 | 南京市 2018 年国际服务贸易（服务外包）专项资金 | 2018 年 | 300,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 17 | 服务外包企业专业服务系统 | 2014 年 | 1,400,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 280,303.58 |
| 18 | 西安市西咸新区 2017 年民营经济和总部经济奖励计划 | 2018 年 | 200,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 19 | 西安市 2017 年度技术转移输出方奖补 | 2018 年 | 200,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 20 | 软通动力资金管理云平台技改项目 | 2016 年/2017 年 | 900,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 181,933.17 |
| 21 | 中小企业云端开发及运维平台项目 | 2013 年 | 800,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 161,743.92 |
| 22 | 无锡市滨湖区服务外包企业外包离岸奖励 | 2018 年 | 130,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 130,000.00 |
| 23 | 服务型企业运营管理公共服务平台 | 2013 年 | 500,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 100,540.56 |
| 24 | 卓越云计算行业应用软件研发及产业化 | 2014 年 | 500,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 99,835.45 |
| 25 | 上海市残疾人社保补贴 | 2018 年 | 96,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 96,000.00 |
| 26 | 南宁市大数据协同创新研究中心建设 | 2015 年 | 1,040,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 89,236.07 |
| 27 | 其他补助项目 | 2018 年 | 59,495.11 | 其他收益 | 其他收益 | 59,495.11 |
| 28 | 软通动力绿色建筑能效管理系统 | 2015 年 | 250,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 52,145.13 |
| 29 | 武汉市东湖高新区新兴产业和创新创业政策奖励补贴 | 2018 年 | 50,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 30 | 其他补助项目 | 2018 年 | 36,900.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 36,900.00 |
| 31 | 基于智慧社区应用的物联网中间件研发及应用示范 | 2015 年 | 240,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 24,230.77 |
| 32 | 汽车制造业协同制造云服务支撑平台项目 | 2018 年 | 30,000,000.00 | 递延收益 | | |
| 33 | 办公场地装修扶持金和搬迁费用补贴 | 2018 年 | 8,000,000.00 | 递延收益 | | |
| 34 | 人工智能产业全球公共服务平台 | 2018 年 | 4,900,000.00 | 递延收益 | | |
| 35 | 新能源汽车公共服务平台建设 | 2018 年 | 200,000.00 | 递延收益 | | |

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| | 合 计 | | | | | 28,416,806.11 |

(4)2017 年度

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| 1 | 深圳市罗湖区产业转型升级专项资金 | 2017 年 | 40,100,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 40,100,000.00 |
| 2 | 人才补助 | 2017 年 | 17,291,700.00 | 其他收益 | 其他收益 | 17,291,700.00 |
| 3 | 产业扶持资金 | 2017 年 | 16,926,900.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 16,926,900.00 |
| 4 | 装修补贴 | 2017 年 | 11,059,500.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 11,059,500.00 |
| 5 | 2014 年四川省省级创新驱动发展专项资金（战略性新兴产业发展专项）省级重点项目 | 2017 年 | 5,940,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 5,940,000.00 |
| 6 | 基于微服务生态圈的产城大数据洞察服务云平台 | 2017 年 | 4,900,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 4,900,000.00 |
| 7 | 云计算安全防护系统的实施与技术服务 | 2012/2013/2015 年 | 9,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 3,315,816.66 |
| 8 | 租金补贴 | 2017 年 | 2,970,634.20 | 其他收益 | 其他收益 | 2,970,634.20 |
| 9 | 稳岗补贴 | 2017 年 | 2,917,086.32 | 其他收益 | 其他收益 | 2,917,086.32 |
| 10 | 基于云计算面向服务型企业移动微应用平台 | 2017 年 | 2,400,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 2,400,000.00 |
| 11 | 城市河流可视化治理综合管理系统研发 | 2016 年 | 4,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 1,506,511.42 |
| 12 | 贵州省大众创业万众创新示范基地项目专项资金-贵安云谷城市创新综合体 | 2017 年 | 1,500,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 1,500,000.00 |
| 13 | 北京市 2016 年服务外包公共服务平台项目 | 2017 年 | 1,430,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 1,430,000.00 |
| 14 | 荆门市大众创业万众创新补助 | 2017 年 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 15 | 西安高新区管委会 2016 年度加快创新驱动发展补贴 | 2017 年 | 710,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 710,000.00 |
| 16 | 高新技术企业认定奖励 | 2017 年 | 673,696.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 673,696.00 |
| 17 | 基于 iData 大数据的计算分析处理平台 | 2014 年 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 587,689.51 |
| 18 | 北京市海淀园 2017 年下半年产业发展专项资金 | 2017 年 | 500,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 500,000.00 |

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| 19 | 天津市人才发展特殊支持计划 | 2016 年 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 20 | 2017 年度西安市外向型经济发展专项（软件和服务外包奖补类）资金 | 2017 年 | 395,900.00 | 其他收益 | 其他收益 | 395,900.00 |
| 21 | 其他补助项目 | 2017 年 | 344,612.99 | 其他收益 | 其他收益 | 344,612.99 |
| 22 | 2016 年度西安高新区突出贡献企业 | 2017 年 | 325,000.00 | 营业外收入 | 营业外收入 | 325,000.00 |
| 23 | 服务外包企业专业服务系统 | 2014 年 | 1,400,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 280,303.58 |
| 24 | 基于云计算的公共管理软件研发 | 2012 年 | 1,750,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 240,411.31 |
| 25 | 2016 年连云港国家创新型城市建设政策奖金 | 2017 年 | 200,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 26 | 武汉市服务业小进规政策兑现资金 | 2017 年 | 180,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 180,000.00 |
| 27 | 中小企业云端开发及运维平台项目 | 2013 年 | 800,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 161,743.92 |
| 28 | 软通动力资金管理云平台技改项目 | 2016 年/2017 年 | 900,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 161,523.30 |
| 29 | 天津市 2017 年度重点服务外包企业发展项目 | 2017 年 | 150,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 30 | 成都高新区困难家庭就业托底援助 | 2017 年 | 130,500.00 | 其他收益 | 其他收益 | 130,500.00 |
| 31 | 西安市 2017 年技术交易输出方奖补 | 2017 年 | 127,100.00 | 其他收益 | 其他收益 | 127,100.00 |
| 32 | 服务型企业运营管理公共服务平台 | 2013 年 | 500,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 100,540.56 |
| 33 | 卓越云计算行业应用软件研发及产业化 | 2014 年 | 500,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 100,239.30 |
| 34 | 2017 年武汉市文化产业发展专项资金 | 2017 年 | 100,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 35 | 南宁市大数据协同创新研究中心建设 | 2015 年 | 1,040,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 89,236.07 |
| 36 | 软通动力绿色建筑能效管理系统 | 2015 年 | 250,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 52,145.13 |
| 37 | 基于智慧社区应用的物联网中间件研发及应用示范 | 2015 年 | 240,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 24,230.77 |
| 38 | 面向汽车制造行业的协同制造云服务平台 | 2017 年 | 3,000,000.00 | 递延收益 | | |
| 39 | 科技企业孵化器运营奖励 | 2017 年 | 3,000,000.00 | 递延收益 | | |

| 序 号 | 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入报告期损益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 损益项目 | 金 额 |
| | 合 计 | | | | | 119,393,021.04 |

## 六、合并范围的变更

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### （一）非同一控制下企业合并

报告期不存在非同一控制下企业合并情况。

### （二）同一控制下企业合并

本公司持有软通智慧科技有限公司 100%股权，软通智慧科技有限公司持有软通智慧信息技术有限公司 100%股权，软通智慧信息技术有限公司持有北京国电软通科技有限公司 86.67%股权，北京国电软通科技有限公司持有北京国电软通江苏科技有限公司 100%股权。

根据公司与北京软通通云科技有限公司于 2017 年 11 月 28 日签订的《股权转让协议》，并经 2017 年 11 月 28 日本公司股东大会审议批准，同意本公司将所持有的软通智慧科技有限公司 100%股权于 2017 年 11 月 28 日转让给北京软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 12 月 5 日完成工商变更登记手续，自 2017 年 11 月 30 日公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。故公司也对北京国电软通科技有限公司、北京国电软通江苏科技有限公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

根据公司之子公司软通动力信息技术(天津)有限公司与软通智慧信息技术有限公司签订的《股权转让协议》，软通动力信息技术(天津)有限公司受让软通智慧信息技术有限公司持有北京国电软通科技有限公司的 86.67%的股权（包含北京国电软通科技有限公司持有北京国电软通江苏科技有限公司 100%股权）。由于公司和软通智慧信息技术有限公司同受刘天文最终控制且该项控制并非暂时的，故该项合并为同一控制下的企业合并。上述股权转让事宜已于 2019 年 4 月 4 日完成工商变更登记。截止 2019 年 3 月 31 日，本公司已实际拥有该公司的实质控制权，故将 2019 年 3 月 31 日确认为合并日，本公司将其纳入合并财务报表范围，并依据《企业会计准则第 20 号-企业合并》的规定，相应调整了合并财务报表的比较数据。

综上所述，《企业会计准则第 20 号-企业合并》的规定，北京国电软通科技有限公司及其子公司北京国电软通江苏科技有限公司，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-9 月全部纳入合并财务报表范围。

## （三）处置子公司

1．2018 年度

(1)单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 序 号 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 北京软通动力数据科技有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2018年7月31日 | [注1] |
| 2 | 西安软通动力智慧创新科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2018年7月31日 | [注1] |
| 3 | 怀来软通数据科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2018年7月31日 | [注1] |
| 4 | 南京软通动力软件科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2018年7月31日 | [注1] |
| 5 | 宁波软通智汇网络技术有限公司 | 16,646,830.24 | 100.00 | 出售 | 2018年1月1日 | [注2] |
| 6 | 新县软通智慧信息技术有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2018年1月1日 | [注3] |

[注 1]北京软通动力数据科技有限公司持有上述公司股权，根据公司与北京环通新正科技发展有限责任公司于 2018 年 8 月 7 日签订的《股权转让协议》，将所持有的北京软通动力数据科技有限公司 100%股权转让给北京环通新正科技发展有限责任公司,以上股权变更已于 2018 年 8 月 9 日完成工商变更登记手续。自 2018 年 7 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 2]根据公司与软通智慧科技有限公司于 2017 年 12 月 25 日签订的《股权转让协议》，将所持有的宁波软通智汇网络技术有限公司 100%股权转让给软通智慧科技有限公司，以上股权变更已于 2018 年 1 月 29 日完成工商变更登记手续。自 2018 年 1 月 1 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 3]根据公司与软通智慧科技有限公司于 2018 年 1 月 2 日签订的《股权转让协议》，将所持有的新县软通智慧信息技术有限公司 100%股权转让给软通智慧科技有限公司，以上股权变更已于 2018 年 1 月 29 日完成工商变更登记手续。自 2018 年 1 月 1 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

2．2017 年度

| 序 号 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 北京优科信联网络技术有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 2 | 创通网络科技（昆山）有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 3 | 福建软通动力网络技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 4 | 软通动力（山东）网络技术有限公司 | | 80.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 5 | 南京优科信息网络技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 6 | 南通软通动力网络技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |

| 序 号 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | 杭州软通动力网络科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 8 | 鄂尔多斯市优科信息网络技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 9 | 兰州软通动力信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 10 | 沈阳软通智慧网络技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 11 | 邢台软通旭慧网络技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 12 | 大连市软通智汇电子商务有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 13 | 东莞软通动力信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 14 | 柳州软通动力信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 15 | 淮安软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 16 | 湖北神科信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 17 | 山西软通动力智慧创新科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注1] |
| 18 | 苏州软通信息科技有限公司 | 9,200,300.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注2] |
| 19 | 辽源软通智慧信息技术有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注3] |
| 20 | 昆山优科信息技术有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注4] |
| 21 | 重庆市永川区软通智汇信息技术有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注5] |
| 22 | 辽宁省软通智慧信息技术有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注6] |
| 23 | 连云港软通动力信息技术有限公司 | 1.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注7] |
| 24 | 义乌软通动力信息技术有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注8] |
| 25 | 南宁软通智慧信息技术有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注9] |
| 26 | 攀枝花软通智慧信息技术有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注10] |
| 27 | 惠州市软通智慧信息技术有限公司 | 0.00 | 100.00 | 出售 | 2017年7月31日 | [注11] |
| 28 | 软通智慧科技有限公司及其子公司 | 18,247,385.96 | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 29 | 上海玛洛信息科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 30 | 合肥软动信息科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 31 | 新乡市软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |

| 序 号 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 32 | 黑龙江软动信息技术有限责任公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 33 | 山东软通智慧技术服务有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 34 | 锡林郭勒盟软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 35 | 京山软通智慧科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 36 | 泸州软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 37 | 苏州软通动力信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 38 | 软通智汇信息技术南通有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 39 | 江苏软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 40 | 北京中城华通智慧城市科技发展有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 41 | 成都软通智慧科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 42 | 盐城软通智慧大数据产业园发展有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 43 | 山东优科信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 44 | 软通智慧（广东）软件开发有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 45 | 北京软通智慧城市科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 46 | 湖北软通动力移动互联信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 47 | 扬州软通智汇网络技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 48 | 荆门软通智慧科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 49 | 内蒙古软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 50 | 贵安新区软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 51 | 四川软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 52 | 武汉软中科技发展有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 53 | 河南软通智慧信息服务有限公司 | | 80.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 54 | 乌兰察布市软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 55 | 云浮市软通智慧科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 56 | 河北软通智汇信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |

| 序 号 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 57 | 眉山软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 58 | 镇江软通智慧科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 59 | 贺州软通智慧信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 60 | 软通农科信息技术（武汉）有限公司 | | 70.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 61 | 承德软通汇智信息技术有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 62 | 抚顺软通智慧科技有限公司 | | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注12] |
| 63 | 软通智慧信息技术有限公司及其子公司 | 22,421,969.00 | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注13] |
| 64 | 如皋软通通云网络技术有限公司 | 5,150,000.00 | 100.00 | 出售 | 2017年12月31日 | [注14] |

[注 1]北京优科信联网络技术有限公司持有上述公司股权，根据公司之子公司北京软通动力投资控股有限公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 7 月 15 日签订的《股权转让协议》，将所持有的北京优科信联网络技术有限公司（包含其子公司）100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 21 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 2]根据公司之子公司上海软通动力实业有限公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 7 月 5 日签订的《股权转让协议》，将所持有的苏州软通信息科技有限公司 100%股权以人民币 9,200,300.00 元转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 26 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 3]根据公司之子公司软通信息技术(大连)有限公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 7 月 21 日签订的《股权转让协议》,将所持有的辽源软通智慧信息技术有限公司 100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 21 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 4]根据公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 7 月 15 日签订的《股权转让协议》，将所持有的昆山优科信息技术有限公司 100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 31 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 5]根据公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 7 月 13 日签订的《股权转让协议》，将所持有的重庆市永川区软通智汇信息技术有限公司 100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 18 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 6]根据公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 7 月 10 日签订的《股权转让协议》，将所持有的辽

宁省软通智慧信息技术有限公司 100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 10 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 7]根据公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 7 月 3 日签订的《股权转让协议》，将所持有的连云港软通动力信息技术有限公司 100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 4 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 8]根据公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 5 月 31 日签订的《股权转让协议》，将所持有的义乌软通动力信息技术有限公司 100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 27 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 9]根据公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 7 月 14 日签订的《股权转让协议》，将所持有的南宁软通智慧信息技术有限公司 100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 25 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 10]根据公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 7 月 14 日签订的《股权转让协议》，将所持有的攀枝花软通智慧信息技术有限公司 100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 25 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 11]根据公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 7 月 15 日签订的《股权转让协议》，将所持有的惠州市软通智慧信息技术有限公司 100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 7 月 24 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 7 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 12]软通智慧科技有限公司持有上述公司股权，根据公司与北京软通通云科技有限公司于 2017 年 11 月 28 日签订的《股权转让协议》，将所持有的软通智慧科技有限公司 100%股权转让给北京软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 12 月 5 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 11 月 30 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 13]根据公司与软通智慧科技有限公司于 2017 年 12 月 19 日签订的《股权转让协议》，将所持有的软通智慧信息技术有限公司 100%股权转让给软通智慧科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 12 月 19 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 12 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 14]根据公司与合肥软通通云科技有限公司于 2017 年 11 月 20 日签订的《股权转让协议》，将所持有的如皋软通通云网络技术有限公司 100%股权转让给合肥软通通云科技有限公司，以上股权变更已于 2017 年 12 月 27 日完成工商变更登记手续。自 2017 年 12 月 31 日本公司丧失其控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

### （四）其他原因引起的合并范围的变动

1．2020 年 1-9 月

(1)以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

| 序 号 | 公司名称 | 成立日期 | 注册资本（人民币万元） | 持股比例（%） | 转让日期 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 镇江软通数字科技有限公司 | 2020 年 3 月 26 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 2 | 成都软通动力信息技术服务有限公司 | 2020 年 4 月 28 日 | 10,000.00 | 100.00 | |
| 3 | 西安软通动力数字运营科技有限公司 | 2020 年 5 月 12 日 | 1,000.00 | 100.00 | |

上述公司，自成立起公司对其拥有实质控制权，故自上述公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2)吸收合并

2020 年 9 月，子公司株式会社 iSoftStone Japan 吸收合并子公司 iSoftStone Technology Japan Inc.，截至 2020 年 9 月 30 日，iSoftStone Technology Japan Inc.已完成注销登记事项。

2．2019 年度

(1)以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

| 序 号 | 公司名称 | 成立日期 | 注册资本（人民币万元） | 持股比例（%） | 转让日期 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 徐州软通网络科技有限公司 | 2019 年 1 月 7 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 2 | 宁波软通动力数据服务有限公司 | 2019 年 4 月 19 日 | 8,000.00 | 100.00 | |
| 3 | 软通动力（广州）科技有限公司 | 2019 年 6 月 27 日 | 3,000.00 | 100.00 | |
| 4 | 佛山市软通动力科技有限公司 | 2019 年 7 月 12 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 5 | 贵安新区软通动力技术服务有限公司 | 2019 年 11 月 5 日 | 500.00 | 100.00 | |
| 6 | 秦皇岛软动信息技术服务有限公司 | 2019 年 11 月 27 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 7 | 上饶市软通数字科技有限公司 | 2019 年 12 月 3 日 | 40,000.00 | 100.00 | |
| 8 | 京山软通动力技术服务有限公司 | 2019 年 11 月 29 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 9 | 郑州软通动力互联网服务有限公司 | 2019 年 12 月 6 日 | 10,000.00 | 100.00 | |
| 10 | 石家庄软数信息技术有限公司 | 2019 年 12 月 23 日 | 100.00 | 100.00 | |

上述公司，自成立起公司对其拥有实质控制权，故自上述公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2)因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

| 序 号 | 公司名称 | 注销日期 |
| --- | --- | --- |
| 1 | 上海软动信息技术有限公司 | 2019 年 4 月 16 日 |
| 2 | 上海软动网络技术有限公司 | 2019 年 7 月 26 日 |
| 3 | 上海软动计算机科技有限公司 | 2019 年 1 月 15 日 |
| 4 | 江苏京微软件科技有限公司 | 2019 年 3 月 26 日 |

上述公司，由于业务已停止，公司决议解散，自注销完毕之日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

3．2018 年度

(1)以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

| 序 号 | 公司名称 | 成立日期 | 注册资本（人民币万元） | 持股比例（%） | 转让日期 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | iSoftStone SDN.BHD | 2018 年 3 月 8 日 | 1,000 林吉特 | 100.00 | |
| 2 | 北京软通动力云计算科技服务有限公司 | 2018 年 1 月 18 | 200 万美元 | 100.00 | |
| 3 | 软通动力（上海）信息科技有限公司 | 2018 年 5 月 7 日 | 1,000.00 | 70.00 | |
| 4 | 成都软通动力科创科技有限公司 | 2018 年 6 月 1 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 5 | 重庆两江新区软通动力科技有限公司 | 2018 年 9 月 6 日 | 2,000.00 | 100.00 | |
| 6 | 怀来软通动力通讯工程有限公司 | 2018 年 9 月 6 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 7 | 怀来百通智驾科技有限公司 | 2018 年 10 月 26 日 | 700.00 | 100.00 | |
| 8 | 东莞软通动力计算机技术有限公司 | 2018 年 11 月 12 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 9 | 软通智服（武汉）科技有限公司 | 2018 年 11 月 19 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 10 | 怀来软通数据科技有限公司 | 2018 年 3 月 19 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2018 年 7 月 31 日 |
| 11 | 南京软通动力软件科技有限公司 | 2018 年 4 月 10 日 | 10,000.00 | 100.00 | 2018 年 7 月 31 日 |

上述公司，自成立起公司对其拥有实质控制权，故自上述公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围；自转让之日起失去控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

(2)因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

1)注销iSoftStone Technology Service Hong Kong Company Limited

iSoftStone Technology Service Hong Kong Company Limited由于业务已停止，2018年度公司决议解散iSoftStone Technology Service Hong Kong Company Limited，自2018年4月6日注销完毕之日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

4．2017 年度

(1)以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

| 序 号 | 公司名称 | 成立日期 | 注册资本（人民币万元） | 持股比例（%） | 转让日期 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 2017 年 2 月 22 日 | 20,000.00 | 100.00 | |
| 2 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | 2017 年 12 月 18 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 3 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 2017 年 12 月 11 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 4 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 2017 年 7 月 12 日 | 10,000.00 | 100.00 | |
| 5 | 西安软通动力智慧创新科技有限公司 | 2017 年 6 月 8 日 | 5,500.00 | 100.00 | |
| 6 | 北京软通动力教育科技有限公司 | 2017 年 4 月 27 日 | 1,000.00 | 100.00 | |
| 7 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | 2017 年 6 月 8 日 | 2,500.00 | 100.00 | |
| 8 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | 2017 年 6 月 8 日 | 2,000.00 | 100.00 | |
| 9 | 贺州软通智慧信息技术有限公司 | 2017 年 8 月 24 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 10 | 眉山软通智慧信息技术有限公司 | 2017 年 8 月 3 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 11 | 镇江软通智慧科技有限公司 | 2017 年 8 月 29 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 12 | 承德软通汇智信息技术有限公司 | 2017 年 11 月 3 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 13 | 抚顺软通智慧科技有限公司 | 2017 年 11 月 14 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 14 | 内蒙古软通智慧信息技术有限公司 | 2017 年 1 月 16 日 | 2,000.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 15 | 贵安新区软通智慧信息技术有限公司 | 2017 年 1 月 19 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |

| 序 号 | 公司名称 | 成立日期 | 注册资本（人民币万元） | 持股比例（%） | 转让日期 |
|---|---|---|---|---|---|
| 16 | 四川软通智慧信息技术有限公司 | 2017 年 1 月 20 日 | 500.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 17 | 武汉软中科技发展有限公司 | 2017 年 2 月 23 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 18 | 攀枝花软通智慧信息技术有限公司 | 2017 年 2 月 21 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 7 月 31 日 |
| 19 | 河南软通智慧信息服务有限公司 | 2017 年 2 月 23 日 | 1,250.00 | 80.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 20 | 惠州市软通智慧信息技术有限公司 | 2017 年 2 月 24 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 7 月 31 日 |
| 21 | 软通智慧科技有限公司 | 2017 年 5 月 12 日 | 1,0000 万美元 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 22 | 云浮市软通智慧科技有限公司 | 2017 年 3 月 1 日 | 1,500.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 23 | 乌兰察布市软通智慧信息技术有限公司 | 2017 年 3 月 6 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 24 | 河北软通智汇信息技术有限公司 | 2017 年 8 月 7 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 25 | 软通农科信息技术（武汉）有限公司 | 2017 年 10 月 26 日 | 1,000.00 | 70.00 | 2017 年 11 月 30 日 |
| 26 | 山西软通动力智慧创新科技有限公司 | 2017 年 1 月 25 日 | 1,000.00 | 100.00 | 2017 年 7 月 31 日 |

上述公司，自成立起公司对其拥有实质控制权，故自上述公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围；自转让之日起失去控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

## 七、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### （一）在子公司中的权益

1．企业集团的构成

(1)2020 年 1-9 月

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 一级 | 无锡 | 无锡 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 2 | 广州软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 广州 | 广州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 3 | iSoftStone Hong Kong Limited | 二级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 4 | 软通动力信息技术集团（大连）有限公司 | 一级 | 大连 | 大连 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 5 | 上海康时信息系统有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 6 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 一级 | 成都 | 成都 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 7 | 西安软通动力信息技术有限公司 | 二级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 8 | 深圳软通动力科技有限公司 | 二级 | 深圳 | 深圳 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 9 | 软通信息技术（大连）有限公司 | 二级 | 大连 | 大连 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 10 | 天津赢时驰美信息技术有限公司 | 二级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 11 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 12 | 软通动力信息系统服务盐城有限公司 | 二级 | 盐城 | 盐城 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 13 | 上海软通动力实业有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 14 | 佛山软通动力信息技术有限公司 | 二级 | 佛山 | 佛山 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 15 | 软通动力技术服务有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 16 | 南京软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 17 | 天津软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 18 | 西安软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 19 | iSoftStone Inc. | 二级 | 美国 | 美国 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | | | 企业合并 |
| 20 | iSoftStone Technology Corporation | 二级 | 加拿大 | 加拿大 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 21 | iSoftStone SDN.BHD | 三级 | 马来西亚 | 马来西亚 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 22 | 软通动力技术服务无锡有限公司 | 二级 | 无锡 | 无锡 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 23 | 软通动力科技发展（盐城）有限公司 | 二级 | 盐城 | 盐城 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 24 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 25 | 灵动信息技术有限公司 | 一级 | 襄阳 | 襄阳 | 信息技术服务 | 65.00% | | 设立 |
| 26 | 四川灵动信息技术有限公司 | 二级 | 眉山 | 眉山 | 信息技术服务 | | 80.00% | 设立 |
| 27 | 山东灵动信息技术有限公司 | 二级 | 临沂 | 临沂 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 28 | 凯盈资讯科技有限公司 | 一级 | 昆山 | 昆山 | 信息技术服务 | 90.00% | | 设立 |
| 29 | 软通动力技术服务上海有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 30 | 南京软通动力信息系统服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 31 | 江苏灵科信息技术有限公司 | 二级 | 苏州 | 苏州 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 32 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 33 | 株式会社 iSoftStone Japan | 二级 | 东京 | 东京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 34 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 安顺 | 安顺 | 信息技术服务 | 80.00% | | 设立 |
| 35 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 36 | 北京软通云建技术服务有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 37 | iSoftStone Information Technology Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 38 | iSoftStone Software Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 39 | iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 40 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 深圳 | 深圳 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 41 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 42 | 北京软通动力教育科技有限公司 | 二级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 43 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 44 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 45 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 一级 | 杭州 | 杭州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 46 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 张家口 | 张家口 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 47 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | 一级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 48 | 北京软通动力云计算科技服务有限公司 | 三级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 49 | 软通动力（上海）信息科技有限公司 | 一级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | 70.00% | | 设立 |
| 50 | 成都软通动力科创科技有限公司 | 一级 | 成都 | 成都 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 51 | 重庆两江新区软通动力科技有限公司 | 一级 | 重庆 | 重庆 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 52 | 怀来软通动力通讯工程有限公司 | 二级 | 张家口 | 张家口 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 53 | 怀来百通智驾科技有限公司 | 一级 | 张家口 | 张家口 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 54 | 东莞软通动力计算机技术有限公司 | 二级 | 东莞 | 东莞 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 55 | 软通智服（武汉）科技有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 56 | 徐州软通网络科技有限公司 | 二级 | 徐州 | 徐州 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 57 | 北京国电软通科技有限公司 | 二级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 86.67% | 设立 |
| 58 | 北京国电软通江苏科技有限公司 | 三级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 59 | 宁波软通动力数据服务有限公司 | 一级 | 宁波 | 宁波 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 60 | 软通动力（广州）科技有限公司 | 一级 | 广州 | 广州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 61 | 佛山市软通动力科技有限公司 | 一级 | 佛山 | 佛山 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 62 | 贵安新区软通动力技术服务有限公司 | 一级 | 贵安新区 | 贵安新区 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 63 | 秦皇岛软动信息技术服务有限公司 | 一级 | 秦皇岛 | 秦皇岛 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 64 | 上饶市软通数字科技有限公司 | 一级 | 上饶 | 上饶 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 65 | 京山软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 荆门 | 荆门 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 66 | 郑州软通动力互联网服务有限公司 | 一级 | 郑州 | 郑州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 67 | 石家庄软数信息技术有限公司 | 二级 | 石家庄 | 石家庄 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 68 | 镇江软通数字科技有限公司 | 二级 | 镇江 | 镇江 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 69 | 成都软通动力信息技术服务有限公司 | 二级 | 成都 | 成都 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 70 | 西安软通动力数字运营科技有限公司 | 二级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |

1)持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

2)有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(2)2019 年度

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 一级 | 无锡 | 无锡 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 2 | 广州软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 广州 | 广州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 3 | iSoftStone Hong Kong Limited | 二级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 4 | 软通动力信息技术集团（大连）有限公司 | 一级 | 大连 | 大连 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 5 | 上海康时信息系统有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 6 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 一级 | 成都 | 成都 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 7 | 西安软通动力信息技术有限公司 | 二级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 8 | 深圳软通动力科技有限公司 | 二级 | 深圳 | 深圳 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 9 | 软通信息技术（大连）有限公司 | 二级 | 大连 | 大连 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 10 | 天津赢时驰美信息技术有限公司 | 二级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 11 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 12 | 软通动力信息系统服务盐城有限公司 | 二级 | 盐城 | 盐城 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 13 | 上海软通动力实业有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 14 | 佛山软通动力信息技术有限公司 | 二级 | 佛山 | 佛山 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 15 | 软通动力技术服务有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 16 | 南京软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 17 | 天津软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 18 | 西安软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 19 | iSoftStone Inc. | 二级 | 美国 | 美国 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 20 | iSoftStone Technology Corporation | 二级 | 加拿大 | 加拿大 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 21 | iSoftStone SDN.BHD | 三级 | 马来西亚 | 马来西亚 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 22 | 软通动力技术服务无锡有限公司 | 二级 | 无锡 | 无锡 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 23 | 软通动力科技发展（盐城）有限公司 | 二级 | 盐城 | 盐城 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 24 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 25 | 灵动信息技术有限公司 | 一级 | 襄阳 | 襄阳 | 信息技术服务 | 65.00% | | 设立 |
| 26 | 四川灵动信息技术有限公司 | 二级 | 眉山 | 眉山 | 信息技术服务 | | 80.00% | 设立 |
| 27 | 山东灵动信息技术有限公司 | 二级 | 临沂 | 临沂 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 28 | 凯盈资讯科技有限公司 | 一级 | 昆山 | 昆山 | 信息技术服务 | 90.00% | | 设立 |
| 29 | 软通动力技术服务上海有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 30 | 南京软通动力信息系统服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 31 | 江苏灵科信息技术有限公司 | 二级 | 苏州 | 苏州 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 32 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 33 | 株式会社 iSoftStone Japan | 二级 | 东京 | 东京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 34 | iSoftStone Technology Japan Inc. | 二级 | 东京 | 东京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 35 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 安顺 | 安顺 | 信息技术服务 | 80.00% | | 设立 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 36 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 37 | 北京软通云建技术服务有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 38 | iSoftStone Information Technology Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 39 | iSoftStone Software Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 40 | iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 41 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 深圳 | 深圳 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 42 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 43 | 北京软通动力教育科技有限公司 | 二级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 44 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 45 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 46 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 一级 | 杭州 | 杭州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 47 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 张家口 | 张家口 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 48 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | 一级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 49 | 北京软通动力云计算科技服务有限公司 | 三级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 50 | 软通动力（上海）信息科技有限公司 | 一级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | 70.00% | | 设立 |
| 51 | 成都软通动力科创科技有限公司 | 一级 | 成都 | 成都 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 52 | 重庆两江新区软通动力科技有限公司 | 一级 | 重庆 | 重庆 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 53 | 怀来软通动力通讯工程有限公司 | 二级 | 张家口 | 张家口 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 54 | 怀来百通智驾科技有限公司 | 一级 | 张家口 | 张家口 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 55 | 东莞软通动力计算机技术有限公司 | 二级 | 东莞 | 东莞 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 56 | 软通智服（武汉）科技有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 57 | 徐州软通网络科技有限公司 | 二级 | 徐州 | 徐州 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 58 | 北京国电软通科技有限公司 | 二级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 86.67% | 设立 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 59 | 北京国电软通江苏科技有限公司 | 三级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 60 | 宁波软通动力数据服务有限公司 | 一级 | 宁波 | 宁波 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 61 | 软通动力（广州）科技有限公司 | 一级 | 广州 | 广州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 62 | 佛山市软通动力科技有限公司 | 一级 | 佛山 | 佛山 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 63 | 贵安新区软通动力技术服务有限公司 | 一级 | 贵安新区 | 贵安新区 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 64 | 秦皇岛软动信息技术服务有限公司 | 一级 | 秦皇岛 | 秦皇岛 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 65 | 上饶市软通数字科技有限公司 | 一级 | 上饶 | 上饶 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 66 | 京山软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 荆门 | 荆门 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 67 | 郑州软通动力互联网服务有限公司 | 一级 | 郑州 | 郑州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 68 | 石家庄软数信息技术有限公司 | 二级 | 石家庄 | 石家庄 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |

1)持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

2)有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(3)2018 年度

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 一级 | 无锡 | 无锡 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 2 | 广州软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 广州 | 广州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 3 | iSoftStone Hong Kong Limited | 二级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 4 | 软通动力信息技术集团（大连）有限公司 | 一级 | 大连 | 大连 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 5 | 上海康时信息系统有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 6 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 一级 | 成都 | 成都 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 7 | 西安软通动力信息技术有限公司 | 二级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 8 | 深圳软通动力科技有限公司 | 二级 | 深圳 | 深圳 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 9 | 软通信息技术（大连）有限公司 | 二级 | 大连 | 大连 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 10 | 天津赢时驰美信息技术有限公司 | 二级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 11 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 12 | 软通动力信息系统服务盐城有限公司 | 二级 | 盐城 | 盐城 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 13 | 上海软通动力实业有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 14 | 佛山软通动力信息技术有限公司 | 二级 | 佛山 | 佛山 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 15 | 软通动力技术服务有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 16 | 南京软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 17 | 天津软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 18 | 西安软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 19 | iSoftStone Inc. | 二级 | 美国 | 美国 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 20 | iSoftStone Technology Corporation | 二级 | 加拿大 | 加拿大 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 21 | iSoftStone SDN.BHD | 三级 | 马来西亚 | 马来西亚 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 22 | 软通动力技术服务无锡有限公司 | 二级 | 无锡 | 无锡 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 23 | 软通动力科技发展（盐城）有限公司 | 二级 | 盐城 | 盐城 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 24 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 25 | 灵动信息技术有限公司 | 一级 | 襄阳 | 襄阳 | 信息技术服务 | 65.00% | | 设立 |
| 26 | 四川灵动信息技术有限公司 | 二级 | 眉山 | 眉山 | 信息技术服务 | | 80.00% | 设立 |
| 27 | 山东灵动信息技术有限公司 | 二级 | 临沂 | 临沂 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 28 | 凯盈资讯科技有限公司 | 一级 | 昆山 | 昆山 | 信息技术服务 | 90.00% | | 设立 |
| 29 | 软通动力技术服务上海有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 30 | 南京软通动力信息系统服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 31 | 江苏灵科信息技术有限公司 | 二级 | 苏州 | 苏州 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 32 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 33 | 株式会社 iSoftStone Japan | 二级 | 东京 | 东京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 34 | iSoftStone Technology Japan Inc. | 二级 | 东京 | 东京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 35 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 安顺 | 安顺 | 信息技术服务 | 80.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 36 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 37 | 北京软通云建技术服务有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 38 | iSoftStone Information Technology Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 39 | iSoftStone Software Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 40 | iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 41 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 深圳 | 深圳 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 42 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 43 | 北京软通动力教育科技有限公司 | 二级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 44 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 45 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 46 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 一级 | 杭州 | 杭州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 47 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 张家口 | 张家口 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 48 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | 一级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 49 | 北京软通动力云计算科技服务有限公司 | 三级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 50 | 软通动力（上海）信息科技有限公司 | 一级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | 70.00% | | 设立 |
| 51 | 成都软通动力科创科技有限公司 | 一级 | 成都 | 成都 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 52 | 重庆两江新区软通动力科技有限公司 | 一级 | 重庆 | 重庆 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 53 | 怀来软通动力通讯工程有限公司 | 二级 | 张家口 | 张家口 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 54 | 怀来百通智驾科技有限公司 | 一级 | 张家口 | 张家口 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 55 | 东莞软通动力计算机技术有限公司 | 二级 | 东莞 | 东莞 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 56 | 软通智服（武汉）科技有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 57 | 北京国电软通科技有限公司 | 二级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 86.67% | 设立 |
| 58 | 北京国电软通江苏科技有限公司 | 三级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 59 | 上海软动信息技术有限公司 | 一级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 60 | 上海软动网络技术有限公司 | 一级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 61 | 上海软动计算机科技有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 62 | 江苏京微软件科技有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

1)持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

2)有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(4)2017 年度

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 1 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 一级 | 无锡 | 无锡 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 2 | 广州软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 广州 | 广州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 3 | iSoftStone Hong Kong Limited | 二级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 4 | 软通动力信息技术集团（大连）有 | 一级 | 大连 | 大连 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| | 限公司 | | | | | | | |
| 5 | 上海康时信息系统有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 6 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 一级 | 成都 | 成都 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 7 | 西安软通动力信息技术有限公司 | 二级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 8 | 深圳软通动力科技有限公司 | 二级 | 深圳 | 深圳 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 9 | 软通信息技术（大连）有限公司 | 二级 | 大连 | 大连 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 10 | 天津赢时驰美信息技术有限公司 | 二级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 11 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 12 | 软通动力信息系统服务盐城有限公司 | 二级 | 盐城 | 盐城 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 13 | 上海软通动力实业有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 14 | 佛山软通动力信息技术有限公司 | 二级 | 佛山 | 佛山 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 15 | 软通动力技术服务有限公司 | 一级 | 武汉 | 武汉 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 16 | 南京软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 17 | 天津软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 18 | 西安软通动力技术服务有限公司 | 二级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 19 | iSoftStone Inc. | 二级 | 美国 | 美国 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 20 | iSoftStone Technology Corporation | 二级 | 加拿大 | 加拿大 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 21 | 软通动力技术服务无锡有限公司 | 二级 | 无锡 | 无锡 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 22 | 软通动力科技发展（盐城）有限公司 | 二级 | 盐城 | 盐城 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 23 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 非同一控制下企业 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | | | 合并 |
| 24 | 灵动信息技术有限公司 | 一级 | 襄阳 | 襄阳 | 信息技术服务 | 65.00% | | 设立 |
| 25 | 四川灵动信息技术有限公司 | 二级 | 眉山 | 眉山 | 信息技术服务 | | 80.00% | 设立 |
| 26 | 山东灵动信息技术有限公司 | 二级 | 临沂 | 临沂 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 27 | 凯盈资讯科技有限公司 | 一级 | 昆山 | 昆山 | 信息技术服务 | 90.00% | | 设立 |
| 28 | 软通动力技术服务上海有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 29 | 南京软通动力信息系统服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 30 | 江苏灵科信息技术有限公司 | 二级 | 苏州 | 苏州 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 31 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 32 | 株式会社 iSoftStone Japan | 二级 | 东京 | 东京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 33 | iSoftStone Technology Japan Inc. | 二级 | 东京 | 东京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 34 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 安顺 | 安顺 | 信息技术服务 | 80.00% | | 设立 |
| 35 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 36 | 北京软通云建技术服务有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 37 | iSoftStone Information Technology Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 38 | iSoftStone Software Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 39 | iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited | 一级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 40 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 深圳 | 深圳 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 41 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 42 | 北京软通动力教育科技有限公司 | 二级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 43 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |

| 序 号 | 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 44 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | 一级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 45 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 一级 | 杭州 | 杭州 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 46 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 一级 | 张家口 | 张家口 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 47 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | 一级 | 天津 | 天津 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 48 | 北京国电软通科技有限公司 | 二级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | | 86.67% | 设立 |
| 49 | 北京国电软通江苏科技有限公司 | 三级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 50 | iSoftStone Technology Service Hong Kong Company Limited | 二级 | 香港 | 香港 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 51 | 上海软动信息技术有限公司 | 一级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 52 | 上海软动网络技术有限公司 | 一级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 53 | 上海软动计算机科技有限公司 | 二级 | 上海 | 上海 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 54 | 江苏京微软件科技有限公司 | 二级 | 南京 | 南京 | 信息技术服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 55 | 北京软通动力数据科技有限公司 | 一级 | 北京 | 北京 | 信息技术服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 56 | 宁波软通智汇网络技术有限公司 | 二级 | 宁波 | 宁波 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 57 | 西安软通动力智慧创新科技有限公司 | 二级 | 西安 | 西安 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 58 | 新县软通智慧信息技术有限公司 | 二级 | 信阳 | 信阳 | 信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |

1)持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

2)有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

2．重要的非全资子公司

报告期内公司非全资子公司对公司均不具有重要性。

**（二）在联营企业中的权益**

1．重要的联营企业

(1)2020 年 1-9 月

| 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 | |
| 上饶市数通教育科技有限公司 | 上饶 | 上饶 | 信息技术服务 | 40.00 | | 权益法 |

(2)2019 年度

| 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 | |
| 上饶市数通教育科技有限公司 | 上饶 | 上饶 | 信息技术服务 | 40.00 | | 权益法 |

上饶市数通教育科技有限公司成立于 2019 年 12 月 10 日。

2．重要联营企业的主要财务信息

| 上饶市数通教育科技有限公司 | 2020.9.30 / 2020 年 1-9 月 | 2019.12.31 / 2019 年度 |
|---|---|---|
| 流动资产 | 201,282,926.24 | 201,582,000.00 |
| 其中：现金和现金等价物 | 200,746,374.85 | 200,182,000.00 |
| 非流动资产 | 69,208.00 | |
| 资产合计 | 201,352,134.24 | 201,582,000.00 |
| 流动负债 | 1,354,824.44 | 1,582,000.00 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 1,354,824.44 | 1,582,000.00 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 199,997,309.80 | 200,000,000.00 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 199,997,309.80 | 200,000,000.00 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 199,997,309.80 | 200,000,000.00 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |

| 上饶市数通教育科技有限公司 | 2020.9.30 / 2020 年 1-9 月 | 2019.12.31 / 2019 年度 |
|---|---|---|
| 营业收入 | 3,509,433.87 | |
| 财务费用 | -12,336.80 | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | -2,690.20 | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -2,690.20 | |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | |

[注]以上财务数据未经审计。

3．不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| | 2020.9.30 / 2020 年 1-9 月 | 2019.12.31 / 2019 年度 | 2018.12.31 / 2018 年度 | 2017.12.31 / 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 联营企业： | | | | |
| 投资账面价值合计 | 1,445,346.00 | | | 26,760,904.79 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | | | |
| --净利润 | -554,654.00 | | -4,685,676.96 | -5,882,179.37 |
| --其他综合收益 | | | | |
| --综合收益总额 | -554,654.00 | | -4,685,676.96 | -5,882,179.37 |

[注]以上财务数据未经审计

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、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五相关项目。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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1．汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、香港，国内业务以人民币结算、香港业务以港币结算，境外经营公司以美元、日元结算。故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、日元、港币)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债等。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十六)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、日元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十六)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、日元、港币升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

| 汇率变化 | 对净利润的影响(万元) | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 上升5% | 7.83 | 56.90 | 13.28 | 86.85 |
| 下降5% | -7.83 | -56.90 | -13.28 | -86.85 |

[注：本期数=期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的净额*上升或下降 5%]

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元、日元、港币可能发生变动的合理范围。

2．利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 100 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

| 利率变化 | 对净利润的影响(万元) | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 上升100个基点 | -2,951.94 | -2,911.99 | -2,999.95 | -2,819.50 |
| 下降100个基点 | 2,951.94 | 2,911.99 | 2,999.95 | 2,819.50 |

管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

3．其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

**（二）信用风险(自 2019 年 1 月 1 日起适用)**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因

素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1．信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

(1)合同付款已逾期超过 30 天。

(2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。

(3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。

(4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。

(5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

(6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2．已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

(1)发行方或债务人发生重大财务困难。

(2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

(3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3．预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、

违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1)违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2)违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4．预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

**（三）信用风险(适用于 2017-2018 年度)**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

**（四）流动风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺

的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

| 项 目 | 2020.9.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 225,272.26 | | | | 225,272.26 |
| 应付票据 | 155.00 | | | | 155.00 |
| 应付账款 | 5,392.77 | | | | 5,392.77 |
| 应付职工薪酬 | 88,931.35 | | | | 88,931.35 |
| 应交税费 | 15,816.24 | | | | 15,816.24 |
| 应付利息 | | | | | |
| 其他应付款 | 18,522.87 | | | | 18,522.87 |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,216.55 | | | | 10,216.55 |
| 长期借款 | 95.48 | 59,610.10 | | | 59,705.58 |
| 预计负债 | | | | | |
| 金融负债和或有负债合计 | 364,402.52 | 59,610.10 | | | 424,012.62 |

续上表：

| 项 目 | 2019.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 232,046.84 | | | | 232,046.84 |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 9,767.86 | | | | 9,767.86 |
| 应付职工薪酬 | 67,043.43 | | | | 67,043.43 |
| 应交税费 | 13,070.11 | | | | 13,070.11 |
| 应付利息 | | | | | |
| 其他应付款 | 26,680.41 | | | | 26,680.41 |
| 一年内到期的非流动负 | 14,568.12 | | | | 14,568.12 |

| 项 目 | 2019.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合计 |
| 债 | | | | | |
| 长期借款 | 84.38 | 14,500.00 | 30,000.00 | | 44,584.38 |
| 预计负债 | | | | | |
| 金融负债和或有负债合计 | 363,261.15 | 14,500.00 | 30,000.00 | | 407,761.15 |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 224,200.00 | | | | 224,200.00 |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 15,791.85 | | | | 15,791.85 |
| 应付职工薪酬 | 53,581.78 | | | | 53,581.78 |
| 应交税费 | 12,124.20 | | | | 12,124.20 |
| 应付利息 | 497.73 | | | | 497.73 |
| 其他应付款 | 35,851.37 | | | | 35,851.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | 62,000.00 | | | | 62,000.00 |
| 长期借款 | | 13,794.80 | | | 13,794.80 |
| 预计负债 | 1,705.11 | | | | 1,705.11 |
| 金融负债和或有负债合计 | 405,752.04 | 13,794.80 | | | 419,546.84 |

续上表：

| 项 目 | 2017.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 199,950.00 | | | | 199,950.00 |
| 应付票据 | 71.71 | | | | 71.71 |
| 应付账款 | 15,311.86 | | | | 15,311.86 |
| 应付职工薪酬 | 37,617.44 | | | | 37,617.44 |
| 应交税费 | 14,505.35 | | | | 14,505.35 |

| 项 目 | 2017.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合计 |
| 应付利息 | 446.07 | | | | 446.07 |
| 其他应付款 | 31,311.63 | | | | 31,311.63 |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,500.00 | | | | 16,500.00 |
| 长期借款 | | 62,000.00 | 3,500.00 | | 65,500.00 |
| 预计负债 | | | | | |
| 金融负债和或有负债合计 | 315,714.06 | 62,000.00 | 3,500.00 | | 381,214.06 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （五）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 9 月 30 日，本公司的资产负债率为 57.26%，2019 年度、2018 年度和 2017 年度期末的资产负债率分别为：59.40%、65.49%、和 66.06%。

## 九、公允价值的披露

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

1．2020年9月30日

| 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 |
| **1. 持续的公允价值计量** | | | | |
| (1)应收款项融资 | | | 488,959,740.27 | 488,959,740.27 |
| (2)其他权益工具投资 | | | 9,076,488.68 | 9,076,488.68 |

| 项 目 | 期末公允价值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 第一层次<br>公允价值计量 | 第二层次<br>公允价值计量 | 第三层次<br>公允价值计量 | 合 计 |
| **持续以公允价值计量的资产总额** | | | 498,036,228.95 | 498,036,228.95 |

2．2019年12月31日

| 项 目 | 期末公允价值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 第一层次<br>公允价值计量 | 第二层次<br>公允价值计量 | 第三层次<br>公允价值计量 | 合 计 |
| **1. 持续的公允价值计量** | | | | |
| (1)应收款项融资 | | | 391,337,223.73 | 391,337,223.73 |
| (2)其他权益工具投资 | | | 10,974,469.02 | 10,974,469.02 |
| **持续以公允价值计量的资产总额** | | | 402,311,692.75 | 402,311,692.75 |

**（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

对于存在活跃市场价格的交易性金融资产，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

**（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

对于公司持有的银行理财产品、外汇远期合约、其他权益工具等，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型/同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率/可比同类产品预期回报率/到期合约相应的所报远期汇率/年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

**（四）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资某些项目,由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

### （五）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

### （一）关联方关系

1．本公司的实际控制人

本公司的实际控制人系刘天文。

2．本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注七(一)“在子公司中的权益”。

3．本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本附注七(二)“在联营企业中的权益”。报告期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| --- | --- |
| 广东物联软通信息技术有限公司 | 参股公司 |
| AI Data Innovation Corporation | 参股公司 |
| 中关村领创空间科技服务有限责任公司[注 1] | 参股公司 |
| 国久大数据有限公司[注 2] | 参股公司 |
| 北京中电瑞达技术有限公司[注 3] | 参股公司 |
| 深圳市新智慧城市研究院有限公司[注 4] | 参股公司 |
| 成都信通信息技术有限公司[注 5] | 参股公司 |
| 无锡智慧城市建设发展有限公司[注 6] | 参股公司 |
| 无锡软通物联网创新应用技术有限公司[注 7] | 参股公司 |
| 无锡市埃卡内基培训学校 | 参股公司之子公司 |
| 无锡企业征信有限公司[注 7] | 参股公司之子公司 |

[注 1]上述公司 2019 年度已转让其股权。

[注 2]上述公司 2019 年度已转让其股权。

[注 3]上述公司 2019 年度已转让其股权。

[注 4]上述公司 2018 年度已转让其股权。

[注 5]上述公司 2018 年度已转让其股权。

[注 6]上述公司 2018 年度已转让其股权。

[注 7]上述公司 2017 年度已转让其股权。

[注 7]无锡企业征信有限公司为本公司原参股公司无锡智慧城市建设发展有限公司之子公司，2018 年度已转让其股权。

4．本公司的其他关联方情况

| 序 号 | 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 集团归属 |
|---|---|---|---|
| 1 | 北京软通通云科技有限公司及其子公司 | 受同一最终控制人控制 | [注 1] |
| 2 | 武汉通力互联技术服务有限公司及其子公司 | 受同一最终控制人控制 | [注 2] |
| 3 | 软通控股有限公司 | 受同一最终控制人控制 | |
| 4 | ISOFTSTONE HOLDINGS LIMITED | 受同一最终控制人控制 | |
| 5 | 广州安望信息科技有限公司 | 实际控制人之参股公司 | [注 3] |
| 6 | Zhu Han hui | 实际控制人之配偶 | |

[注 1]北京软通通云科技有限公司及其子公司简称“通云科技及其子公司”。

[注 2]武汉通力互联技术服务有限公司及其子公司简称“通力互联及其子公司”；2019 年 4 月 28 日，本公司之实际控制人间接持有武汉通力互联技术服务有限公司 99%的股权，变更为直接持有 4%的股权；2020 年 4 月 30 日后，本公司之实际控制人不再持有其股权。

[注 3]上述公司 2019 年度本公司之实际控制人已转让其股权。

## （二）关联交易情况

1．购销商品、接受和提供劳务情况

(1)采购商品/接受劳务情况表

| 序 号 | 关联方 | 交易内容 | 定价政策 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 通力互联及其子公司 | 采购商品/接受劳务 | 市场价 | 23,048,711.27 | 7,360,015.45 | 34,664,362.91 | 95,699,618.80 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 采购商品/接受劳务 | 市场价 | 426,304.74 | 15,919,991.04 | 48,757,282.06 | 114,944,987.29 |
| | 合 计 | | | 23,475,016.01 | 23,280,006.49 | 83,421,644.97 | 210,644,606.09 |

(2)出售商品/提供劳务情况表

| 序 号 | 关联方 | 交易内容 | 定价政策 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 通云科技及其子公司 | 出售商品/提供劳务 | 市场价 | | 20,092,156.94 | 355,173,396.46 | 11,123,267.46 |
| 2 | AI Data Innovation Corporation | 出售商品/提供劳务 | 市场价 | 14,817,328.24 | 1,021,300.01 | | |
| 3 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 市场价 | | | 24,836.04 | 2,567,679.62 |
| 4 | 无锡企业征信有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 市场价 | | 5,950.57 | 1,209,462.88 | 540,496.56 |
| 5 | 无锡软通物联网创新应用技术有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 市场价 | | 3,435.00 | | |
| | 合 计 | | | 14,817,328.24 | 21,122,842.52 | 356,407,695.38 | 14,231,443.64 |

2．关联租赁情况

(1)公司出租情况表

| 序 号 | 关联方 | 租赁资产种类 | 确认的租赁收益 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 1 | 通云科技及其子公司 | 房屋建筑物 | 12,162,566.60 | 21,704,458.28 | 26,425,103.29 | 2,431,023.69 |
| 2 | 通力互联及其子公司 | 房屋建筑物 | 825,939.72 | 1,555,556.84 | 1,831,237.43 | 1,571,351.34 |
| | 合 计 | | 12,988,506.32 | 23,260,015.12 | 28,256,340.72 | 4,002,375.03 |

(2)公司承租情况表

| 序 号 | 关联方 | 租赁资产种类 | 确认的租赁费 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 1 | 通云科技及其子公司 | 房屋建筑物 | 2,843,393.57 | 2,957,936.33 | | |
| 2 | 软通控股有限公司 | 房屋建筑物 | 1,945,156.12 | 1,863,285.12 | | |
| | 合 计 | | 4,788,549.69 | 4,821,221.45 | | |

3．关联方担保情况

| 序 号 | 担保方 | 被担保方 | 担保金额（万元） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 刘天文、Zhu Han hui | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 18,000.00 | 2019/11/27 | 2021/2/11 | 否 |
| 2 | 刘天文、Zhu Han hui | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 22,000.00 | 2020/3/10 | 2022/5/12 | 否 |

| 序 号 | 担保方 | 被担保方 | 担保金额（万元） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 刘天文 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 10,000.00 | 2020/3/3 | 2021/3/3 | 否 |
| 4 | 刘天文 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 30,000.00 | 2020/6/18 | 2021/6/18 | 否 |
| 5 | 刘天文 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 70,000.00 | 2020/8/24 | 2022/8/23 | 否 |
| 6 | 刘天文 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 15,000.00 | 2020/9/29 | 2021/9/28 | 否 |
| 7 | 刘天文 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 50,000.00 | 2020/4/14 | 2021/8/11 | 否 |
| 8 | 刘天文 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 30,000.00 | 2020/6/11 | 2021/7/13 | 否 |
| 9 | 刘天文 | 软通动力技术服务有限公司 | 36,000.00 | 2020/3/27 | 2021/3/26 | 否 |
| 10 | 刘天文 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 10,000.00 | 2020/2/27 | 2021/2/27 | 否 |

注：担保期限为所担保借款合同的借款期限。

4．关联方资金拆借

| 关联方 | 关联交易类型 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|---|---|---|---|---|
| 通力互联及其子公司 | 资金拆出 | 10,000,000.00 | 2017年5月31日 | 2018年2月7日 |
| | | 12,000,000.00 | 2017年7月11日 | 2018年2月7日 |
| | | 8,000,000.00 | 2017年9月4日 | 2018年2月7日 |
| | | 6,000,000.00 | 2017年10月11日 | 2018年2月7日 |
| 通云科技及其子公司 | 资金拆出 | 10,000,000.00 | 2017年7月31日 | 2018年2月7日 |
| | | 10,000,000.00 | 2017年8月11日 | 2018年2月7日 |
| | | 4,000,000.00 | 2017年10月11日 | 2018年2月7日 |

5．关联方股权、业务交易情况

| 序 号 | 关联方名称 | 目标公司 | 关联交易类型 | 发生金额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 1 | 软通智慧科技有限公司 | 无锡软通物联网创新应用技术有限公司 | 股 权 转让 | | | | 510,000.00 |
| 2 | 软通智慧科技有限公司 | 深圳市新智慧城市研究院有限公司 | 股 权 转让 | | | 1.00 | |
| 3 | 软通智慧科技有限公司 | 成都信通信息技术有限公司 | 股 权 转让 | | | 12,410,000.00 | |
| 4 | 软通智慧科技有 | 北京中电瑞达技术 | 股 权 转 | | | 16,000,000.00 | |

| 序 号 | 关联方名称 | 目标公司 | 关联交易类型 | 发生金额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| | 限公司 | 有限公司 | 让 | | | | |
| 5 | 成都软通智慧科技有限公司 | 国久大数据有限公司 | 股 权 转 让 | | 15,000,000.00 | | |
| 6 | AI Data Innovation Corporation | iSoftStone Inc. 部分业务 | 业 务 转 让 | 21,802,369.05 | | | |
| | 小 计 | | | 21,802,369.05 | 15,000,000.00 | 28,410,001.00 | 510,000.00 |

以上为公司在报告期内对参股公司股权转让给关联方情况，公司在报告期内对子公司股权转让给关联方情况详见附说注六(三)“处置子公司”之说明。

6．关联方资产交易情况

| 序 号 | 关联方 | 关联交易类型 | 发生金额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 1 | 通力互联及其子公司 | 购买资产 | | 4,383.30 | 30,665,315.83 | 55,315.58 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 购买资产 | | 706,099.77 | 2,145,250.86 | 258,344.93 |
| 3 | 广州安望信息科技有限公司 | 购买资产 | 16,500,000.00 | | | |
| 4 | 通力互联及其子公司 | 出售资产 | | | 6,940.14 | 4,574,740.97 |
| 5 | 通云科技及其子公司 | 出售资产 | | 39,058.06 | 775,188.59 | 2,457,345.04 |

7．关键管理人员薪酬

| 报告期间 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 关键管理人员人数 | 16 | 13 | 13 | 13 |
| 在本公司领取报酬人数 | 11 | 11 | 11 | 11 |
| 报酬总额(万元) | 849.23 | 1,580.23 | 871.04 | 858.55 |

**（三）关联方应收应付款项**

1．应收关联方款项

(1)应收账款

| 序号 | 关联方 | 2020.9.30 | | 2019.12.31 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1 | 通力互联及其子公司 | 14,204,691.87 | 3,916,852.65 | 31,743,117.41 | 8,054,863.43 | 30,137,774.64 | 4,812,415.26 | 41,320,872.35 | 363,155.06 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 400,839.42 | | 241,792,019.57 | 48,146,675.14 | 369,965,774.25 | 32,135,150.05 | 623,298,929.78 | |
| 3 | AI Data Innovation Corporation | 2,109,324.31 | | 740,057.48 | | | | | |
| 4 | 无锡软通物联网创新应用技术有限公司 | 326,690.03 | 326,690.03 | 326,690.03 | 326,690.03 | 326,690.03 | 326,690.03 | 326,690.03 | 325,249.61 |
| 5 | 无锡市埃卡内基培训学校 | 40,000.00 | 40,000.00 | 40,000.00 | 40,000.00 | 40,000.00 | 40,000.00 | 40,000.00 | 40,000.00 |
| 6 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | 60,778.95 | 30,389.48 | 60,778.95 | 18,233.69 | 159,378.95 | 21,010.96 | 133,052.75 | 2,431.16 |
| 7 | 无锡企业征信有限公司 | 388,000.01 | 116,400.00 | 388,000.01 | 95,735.68 | 388,000.01 | 39,532.48 | 260,000.00 | |
| | 小　计 | 17,530,324.59 | 4,430,332.16 | 275,090,663.45 | 56,682,197.97 | 401,017,617.88 | 37,374,798.78 | 665,379,544.91 | 730,835.83 |

(2)预付款项

| 序号 | 关联方 | 2020.9.30 | | 2019.12.31 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1 | 通力互联及其子公司 | 5,379,224.77 | | | | 16,560,026.20 | | 18,653,110.24 | |
| 2 | 通云科技及其子公司 | | | | | 29,220,075.54 | | 25,841,415.46 | |
| 3 | 广州安望信息科技有限公司[注] | | | 8,778,000.00 | | | | | |
| | 小　计 | 5,379,224.77 | | 8,778,000.00 | | 45,780,101.74 | | 44,494,525.70 | |

[注]2019 年 12 月 31 日，预付关联方广州安望信息科技有限公司款项 8,778,000.00 元列报其他非流动资产科目。

(3)其他应收款

| 序号 | 关联方 | 2020.9.30 | | 2019.12.31 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1 | 通力互联及其子公司 | 37,593,478.12 | 11,890,643.78 | 138,035,748.81 | 34,248,882.54 | 117,736,286.05 | 16,890,173.11 | 237,337,883.58 | 2,568,669.04 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | | | 123,188,162.06 | 31,078,959.58 | 489,143,792.36 | 67,856,523.63 | 449,218,500.62 | |
| 3 | AI Data Innovation Corporation | 28,364,626.64 | | | | | | | |
| 4 | ISOFTSTONE HOLDINGS LIMITED | | | | | | | 8,681,065.22 | 140,161.22 |
| | 小　计 | 65,958,104.76 | 11,890,643.78 | 261,223,910.87 | 65,327,842.12 | 606,880,078.41 | 84,746,696.74 | 695,237,449.42 | 2,708,830.26 |

2．应付关联方款项

(1)应付账款

| 序号 | 关联方 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| 1 | 通力互联及其子公司 | 664,489.29 | 3,139,021.37 | 3,139,021.37 | |
| 2 | 通云科技及其子公司 | | 4,008,393.10 | 3,991,582.42 | 3,856,878.07 |
| 3 | AI Data Innovation Corporation | 148,752.45 | | | |
| | 小　计 | 813,241.74 | 7,147,414.47 | 7,130,603.79 | 3,856,878.07 |

(2)合同负债/预收款项

| 序号 | 关联方 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| 1 | 通云科技及其子公司 | | 3,567,582.82 | 384,000.00 | 28,979,795.47 |
| 2 | 广东物联软通信息技术有限公司 | 25,665.00 | 25,665.00 | 25,665.00 | 25,665.00 |
| 3 | 无锡软通物联网创新应用技术有限公司 | | | 3,435.00 | 3,435.00 |
| 4 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | 60,750.00 | | | |
| 5 | 无锡企业征信有限公司 | | | | 384,000.00 |

| 序号 | 关联方 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| | 小　计 | 86,415.00 | 3,593,247.82 | 413,100.00 | 29,392,895.47 |

(3)其他应付款

| 序号 | 关联方 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| 1 | 通力互联及其子公司 | 799,367.50 | 366,131.68 | 2,605,000.00 | |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 2,399,051.33 | 79,015,069.91 | 78,936,638.07 | 76,012,593.69 |
| 3 | 广州安望信息科技有限公司 | 7,726,950.00 | | | |
| 4 | ISOFTSTONE HOLDINGS LIMITED | 398,201.80 | | 70,628,033.39 | 76,635,630.64 |
| | 小　计 | 11,323,570.63 | 79,381,201.59 | 152,169,671.46 | 152,648,224.33 |

## 十一、承诺及或有事项

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### （一）重要承诺事项

1．已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至 2020 年 9 月 30 日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项 目 | 2020.9.30 |
|---|---|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | |
| 资产负债表日后第 1 年 | 183,119,443.78 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 91,644,045.94 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 35,691,079.38 |
| 以后年度 | 24,094,094.62 |
| 合 计 | 334,548,663.72 |

2．截止 2020 年 9 月 30 日开出的的保函、信用证情况如下：

截止 2020 年 9 月 30 日，本公司已开立未到期的保函金额为 26,647,207.45 元。

3．尚未履行完毕的出资义务：

| 序 号 | 公司名称 | 持股比例 | 认缴出资额 | 实缴出资额 | 尚未履行完的出资额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 北京软通云建技术服务有限公司 | 100.00% | 10,000,000.00 | 3,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 2 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 100.00% | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 3 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | 100.00% | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 4 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | 100.00% | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 |
| 5 | 重庆两江新区软通动力科技有限公司 | 100.00% | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 6 | 怀来百通智驾科技有限公司 | 100.00% | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 |
| 7 | 软通智服（武汉）科技有限公司 | 100.00% | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 8 | 贵安新区软通动力技术服务有限公司 | 100.00% | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 9 | 秦皇岛软动信息技术服务有限公司 | 100.00% | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 10 | 郑州软通动力互联网服务有限公司 | 100.00% | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 11 | 软通信息技术（大连）有限公司 | 100.00% | 5,000万美元 | 2,000万美元 | 3,000万美元 |
| 12 | 怀来软通动力通讯工程有限公司 | 100.00% | 10,000,000.00 | 2,000,000.00 | 8,000,000.00 |

| 序 号 | 公司名称 | 持股比例 | 认缴出资额 | 实缴出资额 | 尚未履行完的出资额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 13 | 石家庄软数信息技术有限公司 | 100.00% | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 14 | 南京软通动力信息系统服务有限公司 | 100.00% | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 15 | 凯盈资讯科技有限公司 | 90.00% | 45,000,000.00 | 10,500,000.00 | 34,500,000.00 |
| 16 | 四川灵动信息技术有限公司[注] | 80.00% | 24,000,000.00 | 8,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 17 | 镇江市软通极客信息技术有限责任公司 | 20.00% | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 18 | 北京创新信标应用信息技术合伙企业（有限合伙） | 7.86% | 550,000.00 | | 550,000.00 |

[注]灵动信息技术有限公司对四川灵动信息技术有限公司欠缴出资额 16,000,000.00 元。

## （二）或有事项

1．为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1)本公司无为合并范围以外关联方提供担保情况。

(2)本公司无为非关联方提供的担保事项。

2．本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1) 截至 2020 年 9 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

| 序 号 | 担保单位 | 被担保单位 | 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通动力技术服务有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司北京中关村分行 | 6,000.00 | 2020/11/26 | |
| 2 | 软通动力技术服务有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司北京中关村分行 | 6,000.00 | 2021/1/6 | |
| 3 | 软通动力技术服务有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司北京中关村分行 | 6,000.00 | 2021/2/11 | |
| 4 | 软通动力技术服务有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 江苏银行股份有限公司北京分行 | 15,000.00 | 2021/8/23 | |
| 5 | 软通动力技术服务有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 招商银行股份有限公司北京分行 | 5,000.00 | 2021/9/28 | |
| 6 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 中国银行股份有限公司深圳福田支行 | 13,000.00 | 2021/4/14 | |
| 7 | 软通动力信息技术（集团）股份有 | 深圳软通动力信 | 中国银行股份有限 | 9,900.00 | 2021/5/12 | |

| 序 号 | 担保单位 | 被担保单位 | 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 限公司、软通动力技术服务有限公司 | 息技术有限公司 | 公司深圳福田支行 | | | |
| 8 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 中国银行股份有限公司深圳福田支行 | 10,000.00 | 2021/6/8 | |
| 9 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 中国银行股份有限公司深圳福田支行 | 7,100.00 | 2021/7/10 | |
| 10 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 中国银行股份有限公司深圳福田支行 | 10,000.00 | 2021/8/11 | |
| 11 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 中国工商银行股份有限公司深圳华为支行 | 8,000.00 | 2021/6/10 | |
| 12 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 中国工商银行股份有限公司深圳华为支行 | 7,000.00 | 2021/6/11 | |
| 13 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 中国工商银行股份有限公司深圳华为支行 | 8,000.00 | 2021/7/8 | |
| 14 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司、软通动力技术服务有限公司 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 中国工商银行股份有限公司深圳华为支行 | 7,000.00 | 2021/7/13 | |
| 15 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 软通动力技术服务有限公司 | 交通银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行 | 20,000.00 | 2021/3/26 | |
| 16 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司南京分行 | 10,000.00 | 2021/2/27 | |
| 17 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 中国银行股份有限公司南京江宁支行 | 3,000.00 | 2021/3/8 | |
| 18 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 南京银行股份有限公司洪武支行 | 5,000.00 | 2021/5/12 | |
| 19 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 南京银行股份有限公司洪武支行 | 5,000.00 | 2021/6/10 | |
| 20 | 软通动力技术服务有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 江苏银行股份有限公司北京分行 | 5,000.00 | 2022/8/23 | |

(2)截至 2020 年 9 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 序号 | 担保单位 | 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物账面原值 | 抵押物账面价值 | 担保借款余额 | 借款到期日 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 江苏银行股份有限公司北京分行 | 苏(2016)无锡市不动产权第0068958号 | 23,028.85 | 18,453.43 | 5,000.00 | 2022/8/23 |
| 2 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 北京银行股份有限公司中关村分行 | X京房权证海字第344046号；京海国用（2013 出）第00108号 | 53,556.75 | 45,374.47 | 10,000.00 | 2022/5/31 |
| 3 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 西藏信托有限公司 | X京房权证海字第344046号；京海国用（2013 出）第00108号 | 53,556.75 | 45,374.47 | 30,000.00 | 2022/4/26 |
| 4 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 江苏银行股份有限公司北京分行 | 苏(2016)无锡市不动产权第0068958号 | 23,028.85 | 18,453.43 | 15,000.00 | 2021/8/23 |
| 5 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 北京银行股份有限公司中关村分行 | X京房权证海字第344046号；京海国用（2013 出）第00108号 | 53,556.75 | 45,374.47 | 20,000.00 | 2021/9/25 |

(3)截至 2020 年 9 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的财产质押担保情况(单位：万元)

| 出质人 | 质权人 | 质押标的物 | 质押物账面原值 | 质押物账面价值 | 担保借款余额 | 借款到期日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 软通动力信息技术（集团）股份有限公司 | 西藏信托有限公司 | 北京软通旭天科技发展有限公司100%股权 | 32,498.66 | 32,498.66 | 30,000.00 | 2022/4/26 |

## 十二、资产负债表日后非调整事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

**新设子公司**

1.2020 年 10 月，本公司之子公司徐州软通网络科技有限公司出资设立盐城射阳软通数字科技有限公司。该公司于 2020 年 10 月 13 日完成工商设立登记，注册资本 500 万元人民币，其中徐州软通网络科技有限公司认缴出资 500 万元人民币，占其注册资本的 100%。

2.2020 年 10 月，本公司之子公司徐州软通网络科技有限公司出资设立徐州丰县软通数字科技有限公司。该公司于 2020 年 10 月 15 日完成工商设立登记，注册资本 500 万元人民币，其中徐州软通网络科技有限公司认缴出资 500 万元人民币，占其注册资本的 100%。

3.2020 年 10 月，本公司之子公司上饶市软通数字科技有限公司出资设立万年县软通数字科

技有限公司。该公司于 2020 年 10 月 13 日完成工商设立登记，注册资本 500 万元人民币，其中上饶市软通数字科技有限公司认缴出资 500 万元人民币，占其注册资本的 100%。

4.2020 年 11 月，本公司出资设立南昌软通动力信息技术有限公司。该公司于 2020 年 11 月 9 日完成工商设立登记，注册资本 10,000 万元人民币，其中本公司认缴出资 10,000 万元人民币，占其注册资本的 100%。

5.2020 年 12 月，本公司出资设立浙江软通动力信息技术有限公司。该公司于 2020 年 12 月 7 日完成工商设立登记，注册资本 20,000 万元人民币，其中本公司认缴出资 20,000 万元人民币，占其注册资本的 100%。

## 十三、其他重要事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

### （一）前期差错更正说明

报告期公司无重要前期差错更正事项。

### （二）申请首次公开发行股票并在创业板上市事项

根据 2020 年 12 月 24 日公司股东大会审议同意，本公司拟申请首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市。募集资金拟投入交付中心新建及扩建项目、行业数字化转型产品及解决方案项目、研发中心建设项目、数字运营业务平台升级项目、集团人才供给和内部服务平台升级项目及补充营运资金项目。若实际募集资金少于项目所需资金，不足部分由公司自筹解决；若实际募集资金超过项目所需资金，超出部分将用于补充流动资金。

## 十四、母公司财务报表重要项目注释

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### （一）应收账款

1．按账龄披露

| 账 龄 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 6 个月以内(含 6 个月，下同) | 1,421,331,660.34 | 1,012,901,000.39 | 655,803,687.34 | 679,762,158.27 |

| 账 龄 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 个月-1 年 | 218,314,352.62 | 128,234,223.51 | 237,486,383.51 | 104,798,359.95 |
| 1 年以内小计 | 1,639,646,012.96 | 1,141,135,223.90 | 893,290,070.85 | 784,560,518.22 |
| 1-2 年 | 124,580,755.15 | 109,862,724.58 | 251,547,518.10 | 54,750,716.57 |
| 2-3 年 | 37,078,764.58 | 137,619,834.50 | 26,496,796.49 | 21,165,904.95 |
| 3-4 年 | 74,554,953.38 | 13,655,817.60 | 14,335,369.53 | 23,085,449.03 |
| 4-5 年 | 13,928,783.96 | 10,521,189.50 | 15,022,335.36 | 11,840,757.70 |
| 5 年以上 | 30,678,952.79 | 23,436,976.10 | 11,605,089.24 | 778,470.28 |
| 账面余额小计 | 1,920,468,222.82 | 1,436,231,766.18 | 1,212,297,179.57 | 896,181,816.75 |
| 减：坏账准备 | 74,942,423.10 | 82,653,815.13 | 64,696,572.82 | 38,179,962.90 |
| 账面价值合计 | 1,845,525,799.72 | 1,353,577,951.05 | 1,147,600,606.75 | 858,001,853.85 |

2．按坏账计提方法分类披露

(1)2020 年 9 月 30 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,037,625.84 | 0.05 | 1,037,625.84 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,919,430,596.98 | 99.95 | 73,904,797.26 | 3.85 | 1,845,525,799.72 |
| 合 计 | 1,920,468,222.82 | 100.00 | 74,942,423.10 | 3.90 | 1,845,525,799.72 |

(2)2019 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,037,625.84 | 0.07 | 1,037,625.84 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,435,194,140.34 | 99.93 | 81,616,189.29 | 5.69 | 1,353,577,951.05 |
| 合 计 | 1,436,231,766.18 | 100.00 | 82,653,815.13 | 5.75 | 1,353,577,951.05 |

(3)2018 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,211,259,553.73 | 99.91 | 63,658,946.98 | 5.26 | 1,147,600,606.75 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 1,037,625.84 | 0.09 | 1,037,625.84 | 100.00 | |
| 合 计 | 1,212,297,179.57 | 100.00 | 64,696,572.82 | 5.34 | 1,147,600,606.75 |

(4)2017 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 896,181,816.75 | 100.00 | 38,179,962.90 | 4.26 | 858,001,853.85 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 896,181,816.75 | 100.00 | 38,179,962.90 | 4.26 | 858,001,853.85 |

3．坏账准备计提情况

(1)报告期各期末按单项计提坏账准备的应收账款

1)2020 年 9 月 30 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|---|---|---|---|---|
| 乐乐创新智能科技（北京）有限公司 | 1,037,625.84 | 1,037,625.84 | 100.00 | 预期无法收回 |

2)2019 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|---|---|---|---|---|
| 乐乐创新智能科技（北京）有限公司 | 1,037,625.84 | 1,037,625.84 | 100.00 | 预期无法收回 |

3)2018 年 12 月 31 日

①期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 乐乐创新智能科技（北京）有限公司 | 1,037,625.84 | 1,037,625.84 | 100.00 | 预期无法收回 |

4)2017 年 12 月 31 日

①期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

期末不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2)报告期各期末按组合计提坏账准备的应收账款

| 组 合 | 2020.9.30 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 关联方组合 | 433,941,442.08 | | |
| 账龄组合 | 1,485,489,154.90 | 73,904,797.26 | 4.98 |
| 小 计 | 1,919,430,596.98 | 73,904,797.26 | 3.85 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 2020.9.30 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 6 个月以内(含 6 个月，下同) | 1,142,695,901.76 | | |
| 6 个月-1 年 | 185,484,505.57 | 7,419,380.21 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 1,328,180,407.33 | 7,419,380.21 | 0.56 |
| 1-2 年 | 61,387,311.96 | 9,208,096.84 | 15.00 |
| 2-3 年 | 37,078,764.58 | 11,123,629.41 | 30.00 |
| 3-4 年 | 14,234,934.28 | 7,117,467.65 | 50.00 |
| 4-5 年 | 13,928,783.96 | 8,357,270.36 | 60.00 |
| 5 年以上 | 30,678,952.79 | 30,678,952.79 | 100.00 |
| 小 计 | 1,485,489,154.90 | 73,904,797.26 | 4.98 |

续上表：

| 组 合 | 2019.12.31 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 关联方组合 | 292,370,946.07 | | |

| 组 合 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 1,142,823,194.27 | 81,616,189.29 | 7.14 |
| 小 计 | 1,435,194,140.34 | 81,616,189.29 | 5.69 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 6 个月以内(含 6 个月，下同) | 804,530,322.59 | | |
| 6 个月-1 年 | 98,791,034.08 | 3,951,641.30 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 903,321,356.67 | 3,951,641.30 | 0.44 |
| 1-2 年 | 109,862,724.58 | 16,479,410.61 | 15.00 |
| 2-3 年 | 82,025,129.82 | 24,607,538.35 | 30.00 |
| 3-4 年 | 13,655,817.60 | 6,827,908.91 | 50.00 |
| 4-5 年 | 10,521,189.50 | 6,312,714.02 | 60.00 |
| 5 年以上 | 23,436,976.10 | 23,436,976.10 | 100.00 |
| 小 计 | 1,142,823,194.27 | 81,616,189.29 | 7.14 |

续上表：

| 组 合 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 关联方组合 | 266,357,550.66 | | |
| 账龄组合 | 944,902,003.07 | 63,658,946.98 | 6.74 |
| 小 计 | 1,211,259,553.73 | 63,658,946.98 | 5.26 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 6 个月以内(含 6 个月，下同) | 625,067,273.30 | | |
| 6 个月-1 年 | 90,295,799.84 | 3,611,831.98 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 715,363,073.14 | 3,611,831.98 | 0.50 |
| 1-2 年 | 162,079,339.31 | 24,311,900.99 | 15.00 |

| 账 龄 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 2-3 年 | 26,496,796.49 | 7,949,038.94 | 30.00 |
| 3-4 年 | 14,335,369.53 | 7,167,684.87 | 50.00 |
| 4-5 年 | 15,022,335.36 | 9,013,400.96 | 60.00 |
| 5 年以上 | 11,605,089.24 | 11,605,089.24 | 100.00 |
| 小 计 | 944,902,003.07 | 63,658,946.98 | 6.74 |

续上表：

| 组 合 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 关联方组合 | 206,826,800.47 | | |
| 账龄组合 | 689,355,016.28 | 38,179,962.90 | 5.54 |
| 小 计 | 896,181,816.75 | 38,179,962.90 | 4.26 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 6 个月以内(含 6 个月，下同) | 472,935,357.80 | | |
| 6 个月-1 年 | 104,798,359.95 | 4,191,934.40 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 577,733,717.75 | 4,191,934.40 | 0.73 |
| 1-2 年 | 54,750,716.57 | 8,212,607.52 | 15.00 |
| 2-3 年 | 21,165,904.95 | 6,349,771.32 | 30.00 |
| 3-4 年 | 23,085,449.03 | 11,542,724.72 | 50.00 |
| 4-5 年 | 11,840,757.70 | 7,104,454.66 | 60.00 |
| 5 年以上 | 778,470.28 | 778,470.28 | 100.00 |
| 小 计 | 689,355,016.28 | 38,179,962.90 | 5.54 |

4．报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1)报告期计提坏账准备情况

| 种 类 | 2020.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2020.9.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,037,625.84 | | | | | 1,037,625.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 81,616,189.29 | -7,711,392.03 | | | | 73,904,797.26 |
| 小 计 | 82,653,815.13 | -7,711,392.03 | | | | 74,942,423.10 |

续上表：

| 种 类 | 2019.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,037,625.84 | | | | | 1,037,625.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 63,658,946.98 | 21,663,912.31 | | 3,706,670.00 | | 81,616,189.29 |
| 小 计 | 64,696,572.82 | 21,663,912.31 | | 3,706,670.00 | | 82,653,815.13 |

续上表：

| 种 类 | 2018.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | | 1,037,625.84 | | | | 1,037,625.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 38,179,962.90 | 25,478,984.08 | | | | 63,658,946.98 |
| 小 计 | 38,179,962.90 | 26,516,609.92 | | | | 64,696,572.82 |

续上表：

| 种 类 | 2017.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 35,401,618.99 | 2,778,343.91 | | | | 38,179,962.90 |
| 小 计 | 35,401,618.99 | 2,778,343.91 | | | | 38,179,962.90 |

5．报告期实际核销的应收账款情况

| 项　目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 核销金额 | | 3,706,670.00 | | |

6．报告期各期末应收账款金额前 5 名情况

(1)2020 年 9 月 30 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 软通动力技术服务有限公司 | 237,567,278.94 | [注 1] | 12.37 | |
| 2 | 中国银行 | 235,759,246.27 | [注 2] | 12.28 | 4,672,257.11 |
| 3 | 国家电网 | 128,193,846.37 | [注 3] | 6.68 | 10,602,489.40 |
| 4 | 中国移动 | 71,636,908.47 | [注 4] | 3.73 | 312,296.88 |
| 5 | 嘀嘀无限科技 | 56,784,906.31 | [注 5] | 2.96 | 124,400.69 |
| | 小　计 | 729,942,186.36 | | 38.02 | 15,711,444.08 |

[注 1]软通动力技术服务有限公司账龄,1 年以内余额为 206,041,379.40 元、1 年以上余额为 31,525,899.54 元。

[注 2]中国银行账龄,1 年以内余额为 230,937,789.04 元、1 年以上余额为 4,821,457.23 元。

[注 3]国家电网账龄,1 年以内余额为 85,769,293.11 元、1 年以上余额为 42,424,553.26 元。

[注 4]中国移动账龄,1 年以内余额为 70,952,197.60 元、1 年以上余额为 684,710.87 元。

[注 5]嘀嘀无限科技账龄,1 年以内余额为 56,527,916.40 元、1 年以上余额为 256,989.91 元。

(2)2019 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 软通动力技术服务有限公司 | 144,424,576.18 | [注 1] | 10.06 | |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 122,029,216.88 | [注 2] | 8.50 | 24,782,480.71 |
| 3 | 国家电网 | 110,116,615.39 | [注 3] | 7.67 | 5,761,012.64 |
| 4 | 中国银行 | 107,988,248.78 | [注 4] | 7.52 | 1,686,516.44 |
| 5 | 欧珀移动通信 | 53,999,243.40 | 1 年以内 | 3.76 | 67,197.20 |
| | 小　计 | 538,557,900.63 | | 37.51 | 32,297,206.99 |

[注 1]软通动力技术服务有限公司账龄,1 年以内余额为 143,378,701.40 元、1 年以上余额为 1,045,874.78 元。

[注 2]通云科技及其子公司账龄,1 年以内余额为 23,905,500.00 元、1 年以上余额为 98,123,716.88 元。

[注 3]国家电网账龄,1 年以内余额为 83,401,764.22 元、1 年以上余额为 26,714,851.17 元。

[注 4]中国银行账龄,1 年以内余额为 103,114,807.85 元、1 年以上余额为 4,873,440.93 元。

(3)2018 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 通云科技及其子公司 | 161,364,995.43 | [注 1] | 13.31 | 13,659,821.44 |
| 2 | 软通动力技术服务有限公司 | 143,313,985.83 | [注 2] | 11.82 | 0 |
| 3 | 中国银行 | 134,384,471.91 | [注 3] | 11.09 | 6,372,479.76 |
| 4 | 国家电网 | 49,914,488.50 | [注 4] | 4.12 | 3,509,286.48 |
| 5 | 中国工商银行 | 43,703,696.58 | 1 年以内 | 3.61 | 4,314.18 |
| | 小 计 | 532,681,638.25 | | 43.95 | 23,545,901.86 |

[注 1]通云科技及其子公司账龄,1 年以内余额为 72,054,260.61 元、1 年以上余额为 89,310,734.82 元。

[注 2]软通动力技术服务有限公司账龄,1 年以内余额为 110,758,590.80 元、1 年以上余额为 32,555,395.03 元。

[注 3]中国银行账龄,1 年以内余额为 100,787,252.92 元、1 年以上余额为 33,597,218.99 元。

[注 4]国家电网账龄,1 年以内余额为 41,281,711.62 元、1 年以上余额为 8,632,776.88 元。

(4)2017 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 中国银行 | 146,228,249.22 | [注 1] | 16.32 | 3,357,555.81 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 89,697,618.09 | 1 年以内 | 10.01 | |
| 3 | 通力互联及其子公司 | 41,316,494.53 | [注 2] | 4.61 | 363,155.06 |
| 4 | 软通动力技术服务有限公司 | 32,603,329.29 | 1 年以内 | 3.64 | |
| 5 | 中国移动 | 31,697,287.24 | [注 3] | 3.54 | 2,804,678.28 |
| | 小 计 | 341,542,978.37 | | 38.12 | 6,525,389.15 |

[注 1]中国银行账龄,1 年以内余额为 138,861,821.70 元、1 年以上余额为 7,366,427.52 元。

[注 2]通力互联及其子公司账龄,1 年以内余额为 38,895,460.92 元、1 年以上余额为 2,421,033.61 元。

[注 3]中国移动账龄,1 年以内余额为 26,049,113.89 元、1 年以上余额为 5,648,173.35 元。

7．报告期各期末应收关联方账款情况

| 序 号 | 单位名称 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通动力技术服务有限公司 | 237,567,278.94 | 144,424,576.18 | 143,313,985.83 | 32,603,329.29 |
| 2 | 通云科技及其子公司 | 397,162.19 | 122,029,216.88 | 161,364,995.43 | 89,697,618.09 |
| 3 | 通力互联及其子公司 | 3,570,615.39 | 3,374,432.26 | 3,419,430.18 | 41,316,494.53 |
| 4 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 51,724,716.23 | 37,253,021.51 | 21,523,001.53 | 6,292,034.62 |
| 5 | iSoftStone Inc. | 30,196,631.42 | 29,236,596.79 | 23,273,659.27 | 32,146,521.07 |
| 6 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 18,416,830.82 | 14,353,151.73 | 7,966,826.03 | 7,683,457.08 |
| 7 | 株式会社 iSoftStone Japan | 17,375,527.75 | 17,283,836.32 | 16,690,538.76 | 15,571,363.85 |
| 8 | 灵动信息技术有限公司 | 15,987,119.16 | 15,987,119.16 | 15,987,119.16 | 15,987,119.16 |
| 9 | 四川灵动信息技术有限公司 | 15,208,222.50 | 15,208,222.50 | 15,208,222.50 | 15,526,040.57 |
| 10 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 12,271,544.14 | 59,255.07 | | |
| 11 | 上饶市软通数字科技有限公司 | 8,273,819.15 | | | |
| 12 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 8,256,761.07 | 8,256,761.07 | 1,922,842.02 | 9,003,703.64 |
| 13 | iSoftStone HongKong Limited | 7,231,129.49 | 3,744,939.26 | 164,315.93 | |
| 14 | 天津软通动力技术服务有限公司 | 2,393,589.37 | 273,932.33 | | 3,681,997.03 |
| 15 | 上海软通动力实业有限公司 | 2,377,663.46 | 2,377,663.46 | 2,377,663.46 | 2,329,975.65 |
| 16 | 深圳软通动力科技有限公司 | 2,036,799.30 | 768,256.40 | 493,258.45 | 2,405,954.01 |
| 17 | 北京国电软通科技有限公司 | 1,350,000.00 | 1,350,000.00 | 1,350,000.00 | 1,350,000.00 |
| 18 | AI Data Innovation Corporation | 1,117,392.39 | | | |
| 19 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | 1,093,256.58 | 386,222.46 | | 936,800.52 |
| 20 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 1,090,107.51 | 491,182.84 | 480,381.86 | |
| 21 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 432,026.40 | 432,026.41 | 135,545.03 | |
| 22 | 南京软通动力技术服务有限公司 | 420,672.82 | 420,672.82 | 420,672.82 | 420,672.82 |
| 23 | 无锡企业征信有限公司 | 388,000.01 | 388,000.01 | 388,000.01 | 260,000.00 |
| 24 | 西安软通动力技术服务有限公司 | 186,495.89 | 12,259.68 | 37,721.59 | 1,050,493.60 |
| 25 | 中关村领创空间科技服务有限 | 60,778.95 | 60,778.95 | 159,378.95 | 133,052.75 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 责任公司 | | | | |
| 26 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 20,142.38 | 20,142.38 | 300,168.47 | 354,518.43 |
| 27 | 北京软通动力教育科技有限公司 | 19,260.20 | 19,260.20 | 19,260.20 | 19,260.20 |
| 28 | 软通动力技术服务上海有限公司 | 11,847.50 | 11,847.50 | 5,478,934.83 | 12,393,933.87 |
| 29 | iSoftStone Technology JapanInc. | | | 1,325,666.16 | 1,236,774.34 |
| 30 | 南京软通动力信息系统服务有限公司 | | | | 51,939.01 |
| 31 | 新县软通智慧信息技术有限公司 | | | | 20,000,000.00 |
| 32 | 宁波软通智汇网络技术有限公司 | | | | 20,238,425.26 |
| 33 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | | | 7,791,166.29 | |
| 34 | 软通动力信息系统服务盐城有限公司 | | | 96,600.47 | 135,448.92 |
| 35 | 北京软通动力数据科技有限公司 | | | | 18,468.44 |
| 36 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | | | | 684,607.36 |
| 37 | 西安软通动力信息技术有限公司 | | | | 18,415.77 |
| 38 | 天津赢时驰美信息技术有限公司 | | | | 4,683,050.15 |
| 39 | 软通信息技术（大连）有限公司 | | | | 2,495.81 |
| | 小　计 | 439,475,391.01 | 418,223,374.17 | 431,689,355.23 | 338,233,965.84 |

8．因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期各期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## （二）其他应收款

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收股利 | 1,543,739,217.43 | | 1,543,739,217.43 |
| 其他应收款 | 1,601,332,873.08 | 8,398,953.86 | 1,592,933,919.22 |
| 合　计 | 3,145,072,090.51 | 8,398,953.86 | 3,136,673,136.65 |

续上表：

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收股利 | 1,025,739,217.43 | | 1,025,739,217.43 |
| 其他应收款 | 1,756,310,114.24 | 34,975,935.36 | 1,721,334,178.88 |
| 合　计 | 2,782,049,331.67 | 34,975,935.36 | 2,747,073,396.31 |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收股利 | 1,025,739,217.43 | | 1,025,739,217.43 |
| 其他应收款 | 1,193,601,323.13 | 19,543,359.09 | 1,174,057,964.04 |
| 合　计 | 2,219,340,540.56 | 19,543,359.09 | 2,199,797,181.47 |

续上表：

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收股利 | 245,739,217.43 | | 245,739,217.43 |
| 其他应收款 | 1,072,802,705.63 | 4,833,107.17 | 1,067,969,598.46 |
| 合　计 | 1,318,541,923.06 | 4,833,107.17 | 1,313,708,815.89 |

2．应收股利

(1)明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 应收子公司股利 | 1,543,739,217.43 | 1,025,739,217.43 | 1,025,739,217.43 | 245,739,217.43 |
| 减：坏账准备 | | | | |
| 账面价值小计 | 1,543,739,217.43 | 1,025,739,217.43 | 1,025,739,217.43 | 245,739,217.43 |

(2)截至 2020 年 9 月 30 日重要的账龄超过 1 年的应收股利

| 项 目 | 期末数 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 软通动力技术服务有限公司 | 780,000,000.00 | 1-2 年 | 未支付 | 否 |
| 软通动力信息技术（天津）有限公司 | 245,739,217.43 | 3-4 年 | 未支付 | 否 |
| 小 计 | 1,025,739,217.43 | | | |

3．其他应收款

(1)明细情况

1)2020 年 9 月 30 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,601,332,873.08 | 100.00 | 8,398,953.86 | 0.52 | 1,592,933,919.22 |
| 合 计 | 1,601,332,873.08 | 100.00 | 8,398,953.86 | 0.52 | 1,592,933,919.22 |

2)2019 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,756,310,114.24 | 100.00 | 34,975,935.36 | 1.99 | 1,721,334,178.88 |
| 合 计 | 1,756,310,114.24 | 100.00 | 34,975,935.36 | 1.99 | 1,721,334,178.88 |

3)2018 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,193,601,323.13 | 100.00 | 19,543,359.09 | 1.64 | 1,174,057,964.04 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 1,193,601,323.13 | 100.00 | 19,543,359.09 | 1.64 | 1,174,057,964.04 |

4)2017 年 12 月 31 日

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,072,802,705.63 | 100.00 | 4,833,107.17 | 0.45 | 1,067,969,598.46 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 1,072,802,705.63 | 100.00 | 4,833,107.17 | 0.45 | 1,067,969,598.46 |

(2)按账龄披露

| 账 龄 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 153,156,930.84 | 489,508,101.61 | 179,463,058.35 | 905,346,155.04 |
| 6 个月-1 年 | 168,995,659.57 | 645,134,007.28 | 488,371,111.35 | 162,616,426.25 |
| 1 年以内小计 | 322,152,590.41 | 1,134,642,108.89 | 667,834,169.70 | 1,067,962,581.29 |
| 1-2 年 | 828,628,562.14 | 272,598,522.79 | 521,117,432.90 | 2,449,642.04 |
| 2-3 年 | 205,416,542.18 | 347,093,638.63 | 2,369,138.69 | 160,587.00 |
| 3-4 年 | 243,689,234.42 | 706,643.09 | 60,587.00 | 282,725.40 |
| 4-5 年 | 177,943.09 | 59,787.00 | 272,825.40 | 734,345.38 |
| 5 年以上 | 1,268,000.84 | 1,209,413.84 | 1,947,169.44 | 1,212,824.52 |
| 账面余额小计 | 1,601,332,873.08 | 1,756,310,114.24 | 1,193,601,323.13 | 1,072,802,705.63 |
| 减：坏账准备 | 8,398,953.86 | 34,975,935.36 | 19,543,359.09 | 4,833,107.17 |
| 账面价值小计 | 1,592,933,919.22 | 1,721,334,178.88 | 1,174,057,964.04 | 1,067,969,598.46 |

(3)按性质分类情况

| 款项性质 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 关联方往来款 | 1,584,908,834.86 | 1,740,632,896.49 | 1,171,065,252.17 | 1,060,943,418.89 |
| 押金保证金 | 14,604,016.16 | 13,217,834.25 | 13,157,693.77 | 9,427,784.78 |
| 备用金 | 1,573,779.45 | 2,205,372.07 | 2,638,431.27 | 1,209,374.50 |
| 日常经营款 | 246,242.61 | 254,011.43 | 6,739,945.92 | 1,222,127.46 |
| 账面余额小计 | 1,601,332,873.08 | 1,756,310,114.24 | 1,193,601,323.13 | 1,072,802,705.63 |

| 款项性质 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 减：坏账准备 | 8,398,953.86 | 34,975,935.36 | 19,543,359.09 | 4,833,107.17 |
| 账面价值小计 | 1,592,933,919.22 | 1,721,334,178.88 | 1,174,057,964.04 | 1,067,969,598.46 |

(4)坏账准备计提情况

1)2020 年 9 月 30 日

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小　计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 34,975,935.36 | | | 34,975,935.36 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -26,576,981.50 | | | -26,576,981.50 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期转销或核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020 年 9 月 30 日余额 | 8,398,953.86 | | | 8,398,953.86 |

报告期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

用以确定报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见附注八(二)3 预期信用损失计量的参数。

2020 年 9 月 30 日按组合计提坏账准备的其他应收款

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方组合 | 1,569,182,698.16 | | |
| 账龄组合 | 32,150,174.92 | 8,398,953.86 | 26.12 |
| 小　计 | 1,601,332,873.08 | 8,398,953.86 | 0.52 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 6,635,848.55 | | |
| 6 个月-1 年 | 856,198.16 | 34,247.93 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 7,492,046.71 | 34,247.93 | 0.46 |
| 1-2 年 | 7,006,374.85 | 1,050,956.23 | 15.00 |
| 2-3 年 | 10,819,608.45 | 3,245,882.52 | 30.00 |
| 3-4 年 | 5,386,200.98 | 2,693,100.49 | 50.00 |
| 4-5 年 | 177,943.09 | 106,765.85 | 60.00 |
| 5 年以上 | 1,268,000.84 | 1,268,000.84 | 100.00 |
| 小 计 | 32,150,174.92 | 8,398,953.86 | 26.12 |

2)2019 年 12 月 31 日

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 19,543,359.09 | | | 19,543,359.09 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 15,432,576.27 | | | 15,432,576.27 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期转销或核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 34,975,935.36 | | | 34,975,935.36 |

报告期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

用以确定报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见附注八(二)3 预期信用损失计量的参数。

2019 年 12 月 31 日按组合计提坏账准备的其他应收款

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方组合 | 1,601,716,065.00 | | |
| 账龄组合 | 154,594,049.24 | 34,975,935.36 | 22.62 |
| 小 计 | 1,756,310,114.24 | 34,975,935.36 | 1.99 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 25,582,874.89 | | |
| 6 个月-1 年 | 5,646,142.42 | 225,845.70 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 31,229,017.31 | 225,845.70 | 0.72 |
| 1-2 年 | 21,768,497.56 | 3,265,274.63 | 15.00 |
| 2-3 年 | 99,620,690.44 | 29,886,207.44 | 30.00 |
| 3-4 年 | 706,643.09 | 353,321.55 | 50.00 |
| 4-5 年 | 59,787.00 | 35,872.20 | 60.00 |
| 5 年以上 | 1,209,413.84 | 1,209,413.84 | 100.00 |
| 小 计 | 154,594,049.24 | 34,975,935.36 | 22.62 |

3)2018 年 12 月 31 日

①期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 33,646,915.12 | | |
| 6 个月-1 年 | 14,526,619.05 | 581,064.76 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 48,173,534.17 | 581,064.76 | 1.21 |
| 1-2 年 | 107,402,631.19 | 16,110,394.54 | 15.00 |
| 2-3 年 | 2,369,138.69 | 710,741.61 | 30.00 |
| 3-4 年 | 60,587.00 | 30,293.50 | 50.00 |
| 4-5 年 | 272,825.40 | 163,695.24 | 60.00 |
| 5 年以上 | 1,947,169.44 | 1,947,169.44 | 100.00 |
| 小 计 | 160,225,885.89 | 19,543,359.09 | 12.20 |

其他组合

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方组合 | 1,033,375,437.24 | | |

4)2017 年 12 月 31 日

①期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 6 个月以内(含 6 个月,下同) | 242,764,908.02 | | |
| 6 个月-1 年 | 65,567,257.86 | 2,622,690.31 | 4.00 |
| 1 年以内小计 | 308,332,165.88 | 2,622,690.31 | 0.85 |
| 1-2 年 | 2,449,642.04 | 367,446.31 | 15.00 |
| 2-3 年 | 160,587.00 | 48,176.10 | 30.00 |
| 3-4 年 | 282,725.40 | 141,362.70 | 50.00 |
| 4-5 年 | 734,345.38 | 440,607.23 | 60.00 |
| 5 年以上 | 1,212,824.52 | 1,212,824.52 | 100.00 |
| 小 计 | 313,172,290.22 | 4,833,107.17 | 1.54 |

其他组合

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方组合 | 759,630,415.41 | | |

(5)报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

1)报告期计提坏账准备情况

| 种 类 | 2020.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2020.9.30 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 34,975,935.36 | -26,576,981.50 | | | | 8,398,953.86 |
| 小 计 | 34,975,935.36 | -26,576,981.50 | | | | 8,398,953.86 |

续上表：

| 种 类 | 2019.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2019.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 19,543,359.09 | 15,432,576.27 | | | | 34,975,935.36 |
| 小 计 | 19,543,359.09 | 15,432,576.27 | | | | 34,975,935.36 |

续上表：

| 种 类 | 2018.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2018.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,833,107.17 | 14,710,251.92 | | | | 19,543,359.09 |
| 小 计 | 4,833,107.17 | 14,710,251.92 | | | | 19,543,359.09 |

续上表：

| 种 类 | 2017.1.1 | 本期变动金额 | | | | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,056,875.03 | 2,776,232.14 | | | | 4,833,107.17 |
| 小 计 | 2,056,875.03 | 2,776,232.14 | | | | 4,833,107.17 |

(6)报告期各期末其他应收款金额前 5 名情况

1)2020 年 9 月 30 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 关联方往来款 | 308,805,875.90 | [注 1] | 19.28 | |
| 2 | 上海软通动力实业有限公司 | 关联方往来款 | 266,167,389.09 | 1 年以上 | 16.62 | |
| 3 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 关联方往来款 | 243,347,061.46 | 1 年以上 | 15.2 | |

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 关联方往来款 | 133,105,970.27 | [注 2] | 8.31 | |
| 5 | 软通动力（广州）科技有限公司 | 关联方往来款 | 127,124,972.79 | 1 年以内 | 7.94 | |
| | 小 计 | | 1,078,551,269.51 | | 67.35 | |

[注 1]西安软通动力网络技术有限公司账龄 1 年以内 50,357,771.32 元，1 年以上 258,448,104.58 元。

[注 2]杭州软通信息技术服务有限公司账龄，1 年以内 53,643,559.74 元，1 年以上 79,462,410.53 元。

2)2019 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 关联方往来款 | 337,515,177.85 | 1 年以内 | 19.22 | |
| 2 | 上海软通动力实业有限公司 | 关联方往来款 | 273,797,455.35 | [注 1] | 15.59 | |
| 3 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 关联方往来款 | 258,448,104.58 | 1 年以内 | 14.72 | |
| 4 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 关联方往来款 | 110,517,553.84 | [注 2] | 6.29 | |
| 5 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 关联方往来款 | 90,982,496.79 | [注 3] | 5.18 | |
| | 小 计 | | 1,071,260,788.41 | | 61.00 | |

[注 1]上海软通动力实业有限公司账龄，1 年以内 48,728,395.03 元，1 年以上 225,069,060.32 元。

[注 2]北京软通动力投资控股有限公司账龄，1 年以内 7,740,398.02 元，1 年以上 102,777,155.82 元。

[注 3]杭州软通信息技术服务有限公司账龄，1 年以内 79,462,410.53 元，1 年以上 11,520,086.26 元。

3)2018 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 上海软通动力实业有限公司 | 关联方往来款 | 272,315,767.46 | [注 1] | 22.81 | |
| 2 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 关联方往来款 | 153,675,154.75 | [注 2] | 12.87 | |
| 3 | 软通动力技术服务有限公司 | 关联方往来款 | 118,219,583.01 | [注 3] | 9.90 | |
| 4 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 关联方往来款 | 109,990,379.55 | [注 4] | 9.22 | |
| 5 | 通云科技及其子公司 | 关联方往来款 | 89,718,602.82 | [注 5] | 7.52 | 9,594,446.93 |

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 小 计 | | 743,919,487.59 | | 62.32 | 9,594,446.93 |

[注 1]上海软通动力实业有限公司账龄，1 年以内 54,724,906.89 元，1 年以上 217,590,860.57 元。

[注 2]北京软通旭天科技发展有限公司账龄，1 年以内 127,424,506.12 元，1 年以上 26,250,648.63 元。

[注 3]软通动力技术服务有限公司账龄，1 年以内 81,856,664.46 元，1 年以上 36,362,918.55 元。

[注 4]北京软通动力投资控股有限公司账龄，1 年以内 103,728,492.78 元，1 年以上 6,261,886.77 元。

[注 5]通云科技及其子公司账龄，1 年以内 27,546,764.55 元，1 年以上 62,171,838.27 元。

4)2017 年 12 月 31 日

| 序 号 | 单位名称 | 款项的性质或内容 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 上海软通动力实业有限公司 | 关联方往来款 | 244,706,718.75 | 1 年以内 | 22.81 | |
| 2 | 通力互联及其子公司 | 关联方往来款 | 237,337,883.58 | [注] | 22.12 | 2,568,669.04 |
| 3 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 关联方往来款 | 102,588,898.55 | 1 年以内 | 9.56 | |
| 4 | 灵动信息技术有限公司 | 关联方往来款 | 77,609,248.77 | 1 年以内 | 7.23 | |
| 5 | 通云科技及其子公司 | 关联方往来款 | 63,971,739.87 | 1 年以内 | 5.96 | |
| | 小 计 | | 726,214,489.52 | | 67.68 | 2,568,669.04 |

[注]通力互联及其子公司账龄，1 年以内 237,290,259.86 元、1 年以上 47,623.72 元。

(7)对关联方的其他应收款情况

| 序 号 | 单位名称 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | ISOFTSTONE HOLDINGS LIMITED | | | | 3,380.03 |
| 2 | 通力互联及其子公司 | 15,726,136.25 | 54,447,228.97 | 47,971,211.49 | 237,337,883.58 |
| 3 | 通云科技及其子公司 | | 84,469,603.08 | 89,718,602.82 | 63,971,739.87 |
| 4 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 63,556,093.26 | 110,517,553.84 | 109,990,379.55 | 29,154,401.15 |
| 5 | 北京软通云建技术服务有限公司 | 10,944,475.89 | 10,944,475.89 | 10,900,362.65 | 1,153,783.97 |
| 6 | 北京软通动力数据科技有限公司 | | | | 3,795,872.22 |
| 7 | 上海软动信息技术有限公司 | | | | 11,465.30 |
| 8 | 上海软动网络技术有限公司 | | | 123,488.44 | 107,092.19 |

| 序 号 | 单位名称 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 9 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 3,643.87 | 3,542.16 | | |
| 10 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 308,805,875.90 | 258,448,104.58 | 28,936,383.20 | 2,358,922.59 |
| 11 | 北京软通动力教育科技有限公司 | 32,426,667.06 | 24,675,443.72 | 8,454,528.52 | 2,087,487.85 |
| 12 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 133,105,970.27 | 90,982,496.79 | 59,355,885.85 | 15,767,841.75 |
| 13 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | | | 5,717,363.63 | |
| 14 | 广州软通动力信息技术有限公司 | | | | 40,780,435.98 |
| 15 | 软通动力信息技术集团（大连）有限公司 | 3,328,781.06 | 3,525,091.29 | 6,672,863.43 | 5,816,266.20 |
| 16 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 13,066,413.84 | 15,099,746.64 | 13,791,941.75 | 24,281,311.69 |
| 17 | 软通信息技术（大连）有限公司 | | | | 13,791,905.61 |
| 18 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 37,572,981.64 | 40,282,949.28 | 36,096,525.59 | 32,502,642.70 |
| 19 | 上海软通动力实业有限公司 | 266,167,389.09 | 273,797,455.35 | 272,315,767.46 | 244,706,718.75 |
| 20 | 佛山软通动力信息技术有限公司 | | | 2,457.42 | |
| 21 | 软通动力技术服务有限公司 | 42,790,096.12 | 52,468,638.90 | 118,219,583.01 | 105,615,588.62 |
| 22 | 天津软通动力技术服务有限公司 | 274.10 | | 1,127,058.21 | 6,581,054.92 |
| 23 | iSoftStone Inc. | 58,568,682.77 | 58,281,046.73 | 59,024,750.53 | 360,603.17 |
| 24 | 软通动力技术服务无锡有限公司 | | | | 1,829,463.63 |
| 25 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 243,347,061.46 | 337,515,177.85 | 153,675,154.75 | 102,588,898.55 |
| 26 | 江苏京微软件科技有限公司 | | | | 100,469.15 |
| 27 | 灵动信息技术有限公司 | 97,474,667.44 | 84,003,670.11 | 81,052,833.51 | 77,609,248.77 |
| 28 | 山东灵动信息技术有限公司 | 22,396.25 | 21,367.35 | 21,367.35 | |
| 29 | 凯盈资讯科技有限公司 | 8,086,688.43 | 6,188,203.96 | 5,972,247.59 | 5,577,403.93 |
| 30 | 软通动力技术服务上海有限公司 | 6,800.00 | 6,800.00 | | 714,442.47 |
| 31 | 南京软通动力信息技术服务有限公司 | | 30,586,330.49 | 1,834,176.17 | 1,798,916.55 |

| 序 号 | 单位名称 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 32 | iSoftStone Technology Japan Inc. | 58,357.89 | 38,287.90 | 3,940,103.87 | 3,774,466.02 |
| 33 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | 26,290,817.83 | 11,073,466.78 | 7,464,447.04 | |
| 34 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | 30,000.00 | 20,000.00 | 10,000.00 | |
| 35 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | 30,000.00 | 20,000.00 | 10,000.00 | |
| 36 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 2,650.57 | 25,778,342.68 | | |
| 37 | 北京软通动力云计算科技服务有限公司 | 12,248,712.93 | 77,549,733.67 | 8,445,883.47 | |
| 38 | 软通动力（上海）信息科技有限公司 | 2,934,394.49 | | 10,684.91 | |
| 39 | 成都软通动力科创科技有限公司 | 2,313,726.85 | 1,013,726.85 | 511,503.87 | |
| 40 | 重庆两江新区软通动力科技有限公司 | 5,652,281.39 | 1,810,321.37 | 10,067.67 | |
| 41 | 怀来软通动力通讯工程有限公司 | 4,738.33 | 1,030.00 | 480.00 | |
| 42 | 北京国电软通科技有限公司 | 51,869,952.48 | 42,756,556.02 | 39,664,593.33 | 36,741,102.80 |
| 43 | 北京国电软通江苏科技有限公司 | 500,572.16 | 22,555.09 | 22,555.09 | 22,608.88 |
| 44 | 怀来百通智驾科技有限公司 | 2,000.00 | 500.00 | | |
| 45 | 东莞软通动力计算机技术有限公司 | 12,694.41 | 1,830.00 | | |
| 46 | 软通智服（武汉）科技有限公司 | 623,684.24 | 500,220.00 | | |
| 47 | 徐州软通网络科技有限公司 | 4,430.00 | 2,030.00 | | |
| 48 | 宁波软通动力数据服务有限公司 | 1,508,923.70 | 501,820.00 | | |
| 49 | 软通动力（广州）科技有限公司 | 127,124,972.79 | 36,071,122.10 | | |
| 50 | 佛山市软通动力科技有限公司 | 14,498,794.04 | 7,205,160.00 | | |
| 51 | 上饶市软通数字科技有限公司 | 1,936,268.79 | 1,000.00 | | |
| 52 | 贵安新区软通动力技术服务有限公司 | 1,014,832.83 | | | |
| 53 | 郑州软通动力互联网服务有限公司 | 1,230,954.81 | | | |
| 54 | 镇江软通数字科技有限公司 | 13,712.58 | | | |

| 序 号 | 单位名称 | 2020.9.30 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| 55 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 267.05 | 267.05 | | |
| | 小 计 | 1,584,908,834.86 | 1,740,632,896.49 | 1,171,065,252.17 | 1,060,943,418.89 |

## （三）长期股权投资

1．明细情况

| 项 目 | 2020.9.30 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,372,736,217.35 | 83,000,000.00 | 2,289,736,217.35 |
| 对联营企业投资 | 211,917,210.12 | 11,919,900.32 | 199,997,309.80 |
| 合 计 | 2,584,653,427.47 | 94,919,900.32 | 2,489,733,527.15 |

续上表：

| 项 目 | 2019.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,253,736,217.35 | 81,000,000.00 | 2,172,736,217.35 |
| 对联营企业投资 | 211,919,900.32 | 11,919,900.32 | 200,000,000.00 |
| 合 计 | 2,465,656,117.67 | 92,919,900.32 | 2,372,736,217.35 |

续上表：

| 项 目 | 2018.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,147,236,217.35 | 81,000,000.00 | 2,066,236,217.35 |
| 对联营企业投资 | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 | |
| 合 计 | 2,159,156,117.67 | 92,919,900.32 | 2,066,236,217.35 |

续上表：

| 项 目 | 2017.12.31 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,923,736,076.57 | 81,000,000.00 | 1,842,736,076.57 |
| 对联营企业投资 | 38,680,805.11 | 11,919,900.32 | 26,760,904.79 |
| 合 计 | 1,962,416,881.68 | 92,919,900.32 | 1,869,496,981.36 |

2．子公司情况

(1)2020 年 1-9 月

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通动力技术服务有限公司 | 531,930,000.00 | | | 531,930,000.00 | | |
| 2 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 324,986,588.71 | | | 324,986,588.71 | | |
| 3 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 300,000,000.00 | | | 300,000,000.00 | | |
| 4 | iSoftStone Information Technology Hong Kong Limited | 292,698,000.00 | | | 292,698,000.00 | | |
| 5 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 | | |
| 6 | iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited | 129,349,620.00 | | | 129,349,620.00 | | |
| 7 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 8 | 上饶市软通数字科技有限公司 | | 90,000,000.00 | | 90,000,000.00 | | |
| 9 | 宁波软通动力数据服务有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 10 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 66,957,007.64 | | | 66,957,007.64 | | |
| 11 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 12 | 灵动信息技术有限公司 | 32,500,000.00 | | | 32,500,000.00 | | 32,500,000.00 |
| 13 | iSoftStone Software Hong Kong Limited | 31,815,000.00 | | | 31,815,000.00 | | |
| 14 | 软通动力（广州）科技有限公司 | 16,000,000.00 | 14,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | |
| 15 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 16 | 广州软通动力信息技术有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 17 | 凯盈资讯科技有限公司 | 10,500,000.00 | | | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 |
| 18 | 软通动力信息技术集团（大连）有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | - |
| 19 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 20 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 21 | 成都软通动力科创科技有限公司 | 7,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | |
| 22 | 佛山市软通动力科技有限公司 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | |
| 23 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 |
| 24 | 软通动力（上海）信息科技有限公司 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 | | |
| 25 | 北京软通云建技术服务有限公司 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 26 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 1.00 | | | 1.00 | | |
| 27 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | | | | | | |
| 28 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | | | | | | |
| 29 | 重庆两江新区软通动力科技有限公司 | | | | | | |
| 30 | 怀来百通智驾科技有限公司 | | | | | | |
| 31 | 软通智服（武汉）科技有限公司 | | | | | | |
| 32 | 贵安新区软通动力技术服务有限公司 | | | | | | |
| 33 | 秦皇岛软动信息技术服务有限公司 | | | | | | |
| 34 | 郑州软通动力互联网服务有限公司 | | | | | | |
| | 小 计 | 2,253,736,217.35 | 119,000,000.00 | | 2,372,736,217.35 | | 83,000,000.00 |

(2)2019 年度

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通动力技术服务有限公司 | 531,930,000.00 | | | 531,930,000.00 | | |
| 2 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 324,986,588.71 | | | 324,986,588.71 | | |
| 3 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 300,000,000.00 | | | 300,000,000.00 | | |
| 4 | iSoftStone Information Technology Hong Kong Limited | 292,698,000.00 | | | 292,698,000.00 | | |
| 5 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 | iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited | 129,349,620.00 | | | 129,349,620.00 | | |
| 7 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 8 | 宁波软通动力数据服务有限公司 | | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 | | |
| 9 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 66,957,007.64 | | | 66,957,007.64 | | |
| 10 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 11 | 灵动信息技术有限公司 | 32,500,000.00 | | | 32,500,000.00 | | 32,500,000.00 |
| 12 | iSoftStone Software Hong Kong Limited | 31,815,000.00 | | | 31,815,000.00 | | |
| 13 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 14 | 软通动力（广州）科技有限公司 | | 16,000,000.00 | | 16,000,000.00 | | |
| 15 | 广州软通动力信息技术有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 16 | 凯盈资讯科技有限公司 | 10,500,000.00 | | | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 |
| 17 | 软通动力信息技术集团（大连）有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 18 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 19 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | |
| 20 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 |
| 21 | 软通动力（上海）信息科技有限公司 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 | | |
| 22 | 成都软通动力科创科技有限公司 | 1,500,000.00 | 5,500,000.00 | | 7,000,000.00 | | |
| 23 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 1.00 | | | 1.00 | | |
| 24 | 上海软动信息技术有限公司 | | | | | | |
| 25 | 上海软动网络技术有限公司 | | | | | | |
| 26 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | | | | | | |
| 27 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | | | | | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 28 | 北京软通云建技术服务有限公司 | | | | | | |
| 29 | 重庆两江新区软通动力科技有限公司 | | | | | | |
| 30 | 怀来百通智驾科技有限公司 | | | | | | |
| 31 | 软通智服（武汉）科技有限公司 | | | | | | |
| 32 | 佛山市软通动力科技有限公司 | | | | | | |
| 33 | 贵安新区软通动力技术服务有限公司 | | | | | | |
| 34 | 秦皇岛软动信息技术服务有限公司 | | | | | | |
| 35 | 上饶市软通数字科技有限公司 | | | | | | |
| 36 | 郑州软通动力互联网服务有限公司 | | | | | | |
| | 小 计 | 2,147,236,217.35 | 106,500,000.00 | | 2,253,736,217.35 | | 81,000,000.00 |

(3)2018 年度

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通动力技术服务有限公司 | 531,930,000.00 | | | 531,930,000.00 | | |
| 2 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 324,986,588.71 | | | 324,986,588.71 | | |
| 3 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | 300,000,000.00 | | | 300,000,000.00 | | |
| 4 | iSoftStone Information Technology Hong Kong Limited | 292,698,000.00 | | | 292,698,000.00 | | |
| 5 | 西安软通动力网络技术有限公司 | 70,000,000.00 | 130,000,000.00 | | 200,000,000.00 | | |
| 6 | iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited | 129,349,620.00 | | | 129,349,620.00 | | |
| 7 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | | |
| 8 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 66,957,007.64 | | | 66,957,007.64 | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 10 | 灵动信息技术有限公司 | 32,500,000.00 | | | 32,500,000.00 | | 32,500,000.00 |
| 11 | iSoftStone Software Hong Kong Limited | 31,815,000.00 | | | 31,815,000.00 | | |
| 12 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 13 | 广州软通动力信息技术有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 14 | 凯盈资讯科技有限公司 | 10,500,000.00 | | | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 |
| 15 | 软通动力信息技术集团（大连）有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 16 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 17 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 |
| 18 | 软通动力（上海）信息科技有限公司 | | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 | | |
| 19 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | |
| 20 | 成都软通动力科创科技有限公司 | | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | |
| 21 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 1.00 | | | 1.00 | | |
| 22 | 宁波软通智汇网络技术有限公司 | 19,999,859.22 | | 19,999,859.22 | | | |
| 23 | 上海软动信息技术有限公司 | | | | | | |
| 24 | 上海软动网络技术有限公司 | | | | | | |
| 25 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | | | | | | |
| 26 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | | | | | | |
| 27 | 北京软通云建技术服务有限公司 | | | | | | |
| 28 | 北京软通动力数据科技有限公司 | | | | | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 29 | 重庆两江新区软通动力科技有限公司 | | | | | | |
| 30 | 怀来百通智驾科技有限公司 | | | | | | |
| 31 | 软通智服（武汉）科技有限公司 | | | | | | |
| | 小 计 | 1,923,736,076.57 | 243,500,000.00 | 19,999,859.22 | 2,147,236,217.35 | | 81,000,000.00 |

(4)2017 年度

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通动力技术服务有限公司 | 531,930,000.00 | | | 531,930,000.00 | | |
| 2 | 北京软通旭天科技发展有限公司 | 324,986,588.71 | | | 324,986,588.71 | | |
| 3 | 深圳软通动力信息技术有限公司 | | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 | | |
| 4 | iSoftStone Information Technology Hong Kong Limited | 292,698,000.00 | | | 292,698,000.00 | | |
| 5 | iSoftStone Network Technology Hong Kong Limited | 129,349,620.00 | | | 129,349,620.00 | | |
| 6 | 西安软通动力网络技术有限公司 | | 70,000,000.00 | | 70,000,000.00 | | |
| 7 | 软通动力信息系统服务有限公司 | 66,957,007.64 | | | 66,957,007.64 | | |
| 8 | 软通动力信息技术（天津）有限公司 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 9 | 灵动信息技术有限公司 | 32,500,000.00 | | | 32,500,000.00 | | 32,500,000.00 |
| 10 | iSoftStone Software Hong Kong Limited | 31,815,000.00 | | | 31,815,000.00 | | |
| 11 | 软通动力信息技术集团（武汉）有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 12 | 宁波软通智汇网络技术有限公司 | 19,999,859.22 | | | 19,999,859.22 | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 13 | 广州软通动力信息技术有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 14 | 凯盈资讯科技有限公司 | 10,500,000.00 | | | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 |
| 15 | 软通动力信息技术集团（大连）有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 16 | 软通动力信息技术集团成都科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 17 | 安顺软通动力信息技术有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 |
| 18 | 北京软通动力投资控股有限公司 | 1.00 | | | 1.00 | | |
| 19 | 如皋软通通云网络技术有限公司 | 5,500,000.00 | | 5,500,000.00 | | | |
| 20 | 黑龙江软动信息技术有限责任公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |
| 21 | 江苏软通智慧信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |
| 22 | 北京中城华通智慧城市科技发展有限公司 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | |
| 23 | 河南软通智慧信息服务有限公司 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | |
| 24 | 软通智慧科技有限公司 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | |
| 25 | 软通智慧信息技术有限公司 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | | | |
| 26 | 昆山优科信息技术有限公司 | | | | | | |
| 27 | 重庆市永川区软通智汇信息技术有限公司 | | | | | | |
| 28 | 辽宁省软通智慧信息技术有限公司 | | | | | | |
| 29 | 上海软动信息技术有限公司 | | | | | | |
| 30 | 上海软动网络技术有限公司 | | | | | | |
| 31 | 连云港软通动力信息技术有限公司 | | | | | | |
| 32 | 义乌软通动力信息技术有限公司 | | | | | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 33 | 南宁软通智慧信息技术有限公司 | | | | | | |
| 34 | 攀枝花软通智慧信息技术有限公司 | | | | | | |
| 35 | 惠州市软通智慧信息技术有限公司 | | | | | | |
| 36 | 西安软通动力大数据科技有限公司 | | | | | | |
| 37 | 西安软通动力云计算科技服务有限公司 | | | | | | |
| 38 | 杭州软通信息技术服务有限公司 | | | | | | |
| 39 | 怀来软通动力信息技术有限公司 | | | | | | |
| 40 | 北京软通云建技术服务有限公司 | | | | | | |
| 41 | 北京软通动力数据科技有限公司 | | | | | | |
| | 小 计 | 1,629,236,076.57 | 530,000,000.00 | 235,500,000.00 | 1,923,736,076.57 | | 81,000,000.00 |

[注]期末数为零的被投资单位是公司已认缴出资额，尚未实际出资。

3．对联营企业的投资

(1)2020 年 1-9 月

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 1 | 上饶市数通教育科技有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | | | -2,690.20 | |
| 2 | 广东物联软通信息技术有限公司 | 17,150,000.00 | 11,919,900.32 | | | | |
| | 小 计 | 217,150,000.00 | 211,919,900.32 | | | -2,690.20 | |

续上表：

| 序 号 | 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| 1 | 上饶市数通教育科技有限公司 | | | | | 199,997,309.80 | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| 2 | 广东物联软通信息技术有限公司 | | | | | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 |
| | 小 计 | | | | | 211,917,210.12 | 11,919,900.32 |

(2)2019 年度

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 1 | 上饶市数通教育科技有限公司 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | | | |
| 2 | 广东物联软通信息技术有限公司 | 17,150,000.00 | 11,919,900.32 | | | | |
| | 小 计 | 217,150,000.00 | 11,919,900.32 | 200,000,000.00 | | | |

续上表：

| 序 号 | 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| 1 | 上饶市数通教育科技有限公司 | | | | | 200,000,000.00 | |
| 2 | 广东物联软通信息技术有限公司 | | | | | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 |
| | 小 计 | | | | | 211,919,900.32 | 11,919,900.32 |

(3)2018 年度

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 1 | 广东物联软通信息技术有限公司 | 17,150,000.00 | 11,919,900.32 | | | | |
| 2 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 4,685,676.96 | | | -4,685,676.96 | |
| 3 | 北京中电瑞达技术有限公司 | 16,000,000.00 | 6,000,000.00 | 10,000,000.00 | 16,000,000.00 | | |
| 4 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | 5,000,000.00 | 4,063,028.46 | | 4,063,028.46 | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 5 | 成都信通信息技术有限公司 | 9,000,000.00 | 12,012,199.37 | | 12,012,199.37 | | |
| 6 | 深圳市新智慧城市研究院有限公司 | | | | | | |
| | 小 计 | 71,150,000.00 | 38,680,805.11 | 10,000,000.00 | 32,075,227.83 | -4,685,676.96 | |

续上表：

| 序 号 | 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| 1 | 广东物联软通信息技术有限公司 | | | | | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 |
| 2 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | | | | | | |
| 3 | 北京中电瑞达技术有限公司 | | | | | | |
| 4 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | | | | | | |
| 5 | 成都信通信息技术有限公司 | | | | | | |
| 6 | 深圳市新智慧城市研究院有限公司 | | | | | | |
| | 小 计 | | | | | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 |

(4)2017 年度

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 1 | 成都信通信息技术有限公司 | 9,000,000.00 | 6,699,544.48 | 4,500,000.00 | | 812,654.89 | |
| 2 | 北京中电瑞达技术有限公司 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | | |
| 3 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | 24,000,000.00 | 10,513,998.86 | | | -5,828,321.90 | |
| 4 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | 5,000,000.00 | 4,929,540.82 | | | -866,512.36 | |
| 5 | 成都医疗健康网 | 49,000,000.00 | 38,518,593.12 | | 38,518,593.12 | | |

| 序 号 | 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| | 络管理有限公司 | | | | | | |
| 6 | 广东物联软通信息技术有限公司 | 17,150,000.00 | 11,919,900.32 | | | | |
| 7 | 深圳市新智慧城市研究院有限公司 | | | | | | |
| | 小 计 | 110,150,000.00 | 72,581,577.60 | 10,500,000.00 | 38,518,593.12 | -5,882,179.37 | |

续上表：

| 序 号 | 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| 1 | 成都信通信息技术有限公司 | | | | | 12,012,199.37 | |
| 2 | 北京中电瑞达技术有限公司 | | | | | 6,000,000.00 | |
| 3 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | | | | | 4,685,676.96 | |
| 4 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | | | | | 4,063,028.46 | |
| 5 | 成都医疗健康网络管理有限公司 | | | | | | |
| 6 | 广东物联软通信息技术有限公司 | | | | | 11,919,900.32 | 11,919,900.32 |
| 7 | 深圳市新智慧城市研究院有限公司 | | | | | | |
| | 小 计 | | | | | 38,680,805.11 | 11,919,900.32 |

**（四）营业收入/营业成本**

| 项 目 | 2020 年 1-9 月 | | 2019年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 主营业务 | 2,448,481,453.37 | 1,972,737,318.12 | 2,945,726,550.25 | 2,417,455,260.99 |

续上表：

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 主营业务 | 1,945,306,896.97 | 1,552,031,127.97 | 1,510,128,619.78 | 1,206,486,168.16 |

## （五）投资收益

1．明细情况

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 成本法核算的长期股权投资收益 | 518,000,000.00 | | 780,000,000.00 | 245,739,217.46 |
| 2 | 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,690.20 | | -4,685,676.96 | -5,882,179.37 |
| 3 | 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 457,488.74 | -4,769,412.58 | -107,732,353.35 |
| 4 | 股权置换产生的投资收益 | | 5,396,120.00 | | |
| | 合 计 | 517,997,309.80 | 5,853,608.74 | 770,544,910.46 | 132,124,684.74 |

2．按成本法核算的长期股权投资收益

| 序 号 | 被投资单位名称 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 软通智慧信息技术有限公司 | | | | 245,739,217.46 |
| 2 | 软通动力技术服务有限公司 | 518,000,000.00 | | 780,000,000.00 | |
| | 小 计 | 518,000,000.00 | | 780,000,000.00 | 245,739,217.46 |

3．按权益法核算的长期股权投资收益

| 序 号 | 被投资单位名称 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 成都信通信息技术有限公司 | | | | 812,654.89 |
| 2 | 无锡智慧城市建设发展有限公司 | | | | -866,512.36 |
| 3 | 中关村领创空间科技服务有限责任公司 | | | -4,685,676.96 | -5,828,321.90 |
| 4 | 上饶市数通教育科技有限公司 | -2,690.20 | | | |
| | 小 计 | -2,690.20 | | -4,685,676.96 | -5,882,179.37 |

4．本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 十五、补充资料

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### （一）非经常性损益

1．当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司报告期非经常性损益明细情况如下(收益为＋，损失为-)：

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 非流动资产处置损益 | 7,015,280.14 | 5,303,336.14 | -1,886,381.10 | 625,231.07 |
| 2 | 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | | | |
| 3 | 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) | 93,690,162.98 | 36,172,820.65 | 28,416,806.11 | 119,393,021.04 |
| 4 | 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 5,365,997.58 | 11,099,472.14 | 11,442,436.60 | 6,605,034.61 |
| 5 | 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 | | | | |
| 6 | 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 7 | 委托投资损益 | | | | |
| 8 | 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 9 | 债务重组损益 | | | | |
| 10 | 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 11 | 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 12 | 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 13 | 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 14 | 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | | |
| 15 | 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和 | | | | |

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 其他债权投资取得的投资收益 | | | | |
| 16 | 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | | | |
| 17 | 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 18 | 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 19 | 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 20 | 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 21 | 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,996,606.73 | 7,396,175.93 | -13,723,365.34 | 4,797,766.46 |
| 22 | 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 23 | 小 计 | 99,074,833.97 | 59,971,804.86 | 24,249,496.27 | 131,421,053.18 |
| 24 | 减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示) | 3,728,534.53 | 3,823,026.01 | 3,835,519.84 | 7,131,307.07 |
| 25 | 非经常性损益净额 | 95,346,299.44 | 56,148,778.85 | 20,413,976.43 | 124,289,746.11 |
| 26 | 其中：归属于母公司股东的非经常性损益 | 95,319,474.34 | 54,383,172.56 | 26,271,870.45 | 121,286,915.09 |
| 27 | 归属于少数股东的非经常性损益 | 26,825.10 | 1,765,606.29 | -5,857,894.02 | 3,002,831.02 |

2．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》对非经常性损益项目定义的界定，本公司无将《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及原因说明

报告期公司无将《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项目的情况。

**（二）净资产收益率和每股收益**

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010)的规定，本公司报告期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

1．加权平均净资产收益率

(1)明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 24.71 | 23.98 | 12.46 | -0.70 |

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 22.03 | 22.15 | 11.39 | -6.15 |

(2)计算过程

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 878,589,833.51 | 712,010,017.23 | 306,598,915.57 | -15,691,776.56 |
| 2 | 非经常性损益 | 95,319,474.34 | 54,383,172.56 | 26,271,870.45 | 121,286,915.09 |
| 3=1-2 | 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 783,270,359.17 | 657,626,844.67 | 280,327,045.12 | -136,978,691.65 |
| 4 | 归属于公司普通股股东的期初净资产 | 3,317,585,660.49 | 2,620,341,366.79 | 2,301,043,978.38 | 2,155,598,108.33 |
| 5 | 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | | | | |
| 6 | 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | | | |
| 7 | 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | 449,136,127.33 | | | |
| 8 | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 4.00 | | | |
| 9 | 其他交易或事项引起的净资产增减变动 | -4,114,821.86 | -14,765,723.53 | 12,698,472.84 | 161,137,646.61 |
| 10 | 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | 4.50 | 6.00 | 6.00 | 6.00 |
| 11 | 报告期月份数 | 9.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 |
| 12[注] | 加权平均净资产 | 3,555,207,109.72 | 2,968,963,513.64 | 2,460,692,672.59 | 2,228,321,043.36 |
| 13 =1/12 | 加权平均净资产收益率 | 24.71% | 23.98% | 12.46% | -0.70% |
| 14 =3/12 | 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 | 22.03% | 22.15% | 11.39% | -6.15% |

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

2．每股收益

(1)明细情况

| 报告期利润 | 基本每股收益(元/股) | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.44 | 1.98 | 0.85 | -0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.18 | 1.83 | 0.78 | -0.38 |

续上表：

| 报告期利润 | 稀释每股收益(元/股) | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.44 | 1.98 | 0.85 | -0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.18 | 1.83 | 0.78 | -0.38 |

(2)基本每股收益的计算过程

| 序 号 | 项 目 | 2020 年 1-9 月 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 878,589,833.51 | 712,010,017.23 | 306,598,915.57 | -15,691,776.56 |
| 2 | 非经常性损益 | 95,319,474.34 | 54,383,172.56 | 26,271,870.45 | 121,286,915.09 |
| 3=1-2 | 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 783,270,359.17 | 657,626,844.67 | 280,327,045.12 | -136,978,691.65 |
| 4 | 期初股份总数 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 5 | 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | | | | |
| 6 | 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | | | | |
| 7 | 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | | | | |
| 8 | 报告期因回购等减少股份数 | | | | |
| 9 | 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | | | | |
| 10 | 报告期缩股数 | | | | |
| 11 | 报告期月份数 | 9.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 |
| 12 | 发行在外的普通股加权平均数 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 13=1/12 | 基本每股收益 | 2.44 | 1.98 | 0.85 | -0.04 |
| 14=3/12 | 扣除非经常损益基本每股收益 | 2.18 | 1.83 | 0.78 | -0.38 |

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3)稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

**(三) 假定自报告期初执行新收入准则对报告期的影响**

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。根据中国证券监督管理委员会《发行监管问答——关于申请首发企业执行新收入准则相关事项的问答》的规定，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，因此，假定本公司自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则不会对本申报财务报表产生重大影响。

软通动力信息技术（集团）股份有限公司

2021 年 1 月 15 日

3-2-1-320

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

# 营业执照

（副本）

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

名　　称　中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　余强

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）

成立日期　2013年12月19日

合伙期限　2013年12月19日至长期

主要经营场所　浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

仅供中汇会审[2021]1005号报告书使用

登记机关　浙江省市场监督管理局

2020年08月20日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

# 执业证书

名　　称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：余强

主任会计师：

经营场所：杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

仅供中汇会审[2021]0055号报告书使用

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000014

批准执业文号：浙财会〔2013〕54 号

批准执业日期：2013 年 12 月 4 日

证书序号：0001679

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2018 年 5 月 9 日

中华人民共和国财政部制

3-2-1-321

证书序号：000381

# 会计师事务所
# 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：余强

仅供中汇会审[2021]0055号报告书使用

证书号：45

发证时间：二〇二一年十一月六日

证书有效期至：二〇二一年十一月六日

3-2-1-323

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



| | |
|---|---|
| 姓名 Full name | 胡健 |
| 性别 Sex | 男 |
| 出生日期 Date of birth | 1981-11-10 |
| 工作单位 Working unit | 北京源隆会计师事务所有限责任公司 |
| 身份证号码 Identity card No. | 210381811110043 |

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 110001102611

发证日期：
Date of Issuance 年 月 日
北京注册会计师协会

2005-6-15

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after

CPA任职资格检查合格
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
17CPA005404
02064524 42333675
北京注册会计师协会
2017

CPA任职资格检查合格
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
16CPA011317
78842522 16444682
北京注册会计师协会
2016

姓名：胡健
证书编号：110001102611

北京注册会计师协会
年检专用章
2006年3月1日

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name　刘成龙

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1987-07-28

工作单位 Working unit　中汇会计师事务所有限公司北京分所

身份证号码 Identity card No.　371122198707283791

3-2-1-326

证书编号：330000140030
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2013年06月06日
Date of Issuance /y /m /d

4

记
ration
合格
This certificate is val
ti

姓名：刘成龙
证书编号：330000140030

CPA任职资格检查合格 BICPA 17CPA005412 64574799 07965025 2017
CPA任职资格检查合格 BICPA 16CPA011310 96553136 45445715 2016
CPA任职资格检查合格 BICPA 15CPA004325 03924664 70127578 2015
2014

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名
Full name　高丹丹

性　　别
Sex　女

出生日期
Date of birth　1990-01-03

工作单位
Working unit　中汇会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所

身份证号码
Identity card No.　342601199001032144

3-2-1-328

证书编号：330000144999
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017 年/y 11 月/m 17 日/d
Date of Issuance



## 年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

姓名：高丹丹
证书编号：330000144999

年/y 月/m 日/d