



麟龙股份

NEEQ : 430515

沈阳麟龙科技股份有限公司

( Shenyang Linlong Technology Co.,Ltd. )



年度报告

2019

## 公司年度大事记

2019 年 1 月 7 日, 公司召开 2019 年第一次临时股东大会, 审议通过了收购海南国际传媒有限公司 100% 股权的相关议案。

2019 年 1 月 10 日, 海南国际传媒完成工商注册信息变更, 公司持有其 100% 股权。

2019 年 9 月 7 日公司召开第四届董事会第八次会议, 审议通过了对深度交叉 (南京) 智能科技有限公司增资 2000 万元的议案。

2019 年 3 月 29 日, 公司召开的 2018 年年度股东大会, 本次股东大会对公司 2018 年度各项工作做了总结。

2019 年 12 月 25 日, 公司召开第四届董事会第十次会议, 审议通过了《关于终止并撤回首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的议案》。公司董事会经过认真研究和审慎思考, 决定向中国证监会申请撤回首次公开发行股票并在创业板上市申请文件。

注: 本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	30
第六节	股本变动及股东情况 .....	36
第七节	融资及利润分配情况 .....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	39
第九节	行业信息 .....	44
第十节	公司治理及内部控制 .....	48
第十一节	财务报告 .....	53

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、麟龙股份	指	沈阳麟龙科技股份有限公司
麟龙投顾	指	沈阳麟龙投资顾问有限公司
海南国际传媒	指	海南国际传媒有限公司
北京开世	指	北京开世吉年文化发展有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
股东大会	指	沈阳麟龙科技股份有限公司股东大会
董事会	指	沈阳麟龙科技股份有限公司董事会
监事会	指	沈阳麟龙科技股份有限公司监事会
公司章程	指	沈阳麟龙科技股份有限公司章程
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
中金所	指	中国金融期货交易所
上证信息公司	指	上证所信息网络有限公司，是上海证券交易所证券信息独家全权经营机构
深证信息公司	指	深圳证券信息有限公司，是深圳证券交易所唯一授权的深市实时行情经营机构
金融期货信息公司	指	上海金融期货信息技术有限公司，中国金融期货交易所全资子公司
大智慧	指	上海大智慧股份有限公司
东方财富	指	东方财富信息股份有限公司
同花顺	指	浙江核新同花顺网络信息股份有限公司
万得资讯	指	万得信息技术股份有限公司
益盟股份	指	上海益盟软件技术股份有限公司
指南针	指	北京指南针科技发展股份有限公司
Level-1	指	由各金融交易机构提供的基础行情数据
Level-2	指	在Level-1行情数据的基础上由各金融交易机构开发出的具有增值内容的增强版行情数据

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人朱荣晖、主管会计工作负责人高屹及会计机构负责人（会计主管人员）赵东博保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、证券交易信息的许可证到期未能展期的风险	我国对证券信息实行许可经营，公司主要通过各家交易所或其他相关机构授权部门的许可获取证券交易信息。公司目前经营中使用的证券行情信息数据均来自上证信息公司、深证信息公司、金融期货信息公司和全国中小企业股份转让系统等机构的授权，分别取得《上证所 Level-1 行情经营许可证》（编号：L12010150）、《专有信息经营许可证》（经营许可证号：深证许 19LPP12-10）和《专有信息经营许可证》（经营许可证号：上金技术许第 0121 号），有效期均为 1 年。公司与全国中小企业股份转让系统签订《全国中小企业股份转让系统行情信息许可使用协议》，协议约定公司被授权使用“全国中小企业股份转让系统基本行情信息”，公司获取授权后按照协议的约定开展各项许可经营业务，并按期提出续期或者换发许可证的申请，确保持续获取各项许可资格。未来，上述机构对证券交易信息经营的授权许可政策可能会发生变化，如增加或减少专有信息的许可品种、增加或减少被授权的信息使用机构等。公司能否持续取得证券行情信息数据的许可经营资质，对公司的经营有较大影响，因此公司存在证券行情信息许可证到期未能续期的风险。
2、行业政策变化的风险	公司作为证券分析专业领域的软件及数据信息服务提供商，运用上海证券交易所、深圳证券交易所和中国金融期货交易所授权机构的证券

	<p>期货行情数据，向客户提供证券分析软件产品及有关的数据信息服务。公司均取得了与经营有关的资质，但随着我国证券市场的发展，交易所可能会对证券交易的方式、制度进行改进，将对可能对公司当前软件产品的功能与服务模式构成一定的影响。</p> <p>公司的证券投资咨询服务由子公司麟龙投顾提供。目前，麟龙投顾持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（编号：000000000303），业务范围为“基金销售、证券投资咨询”。根据公司的规划，该项业务不属于公司重点发展的业务方向。最近三年，投资咨询服务的占公司营业收入和毛利的比重均低于 30%，且最近一年占比降至 15.12%。参考《首发业务若干问题解答》之“问题 24、发行人应当主要经营一种业务”，应如何理解并从哪些方面进行核查？”：主要经营的一种业务之外的其他业务收入占营业收入总额的比重不超过 30% 的，可以认定公司主要经营一种业务。因此，投资咨询服务不属于公司主要经营的业务。</p> <p>未来，如果中国证监会对证券投资咨询业务发布新的政策，或者证券投资咨询业务许可的政策发生变化，出现子公司当前证书失效后无法继续取得该类许可的情形，则会对子公司的经营收益造成较大的影响。但由于该项业务的收入占公司合并报表营业收入的比例较低，且不属于公司未来的重点发展业务方向，因此，对公司的整体经营影响较小。</p>
3、经营业绩受证券市场变化影响的风险	<p>作为一家专注于证券分析领域的软件及数据信息服务提供商，公司的经营业绩与证券市场行情的波动有一定相关性。</p> <p>由于我国证券市场目前仍处于发展阶段，与发达国家的成熟市场尚存在一定差距，各个证券细分市场发展还不够均衡，其中以股票、基金为主的证券市场仍然是投资者的主要投资渠道，而证券市场投资者也在公司产品的用户中占据较高比重，因此公司的经营业绩与证券市场的景气度具有一定相关性。</p> <p>证券市场行情的波动会影响投资者的交易活跃度，进而影响投资者对证券分析软件的需求，从而给公司的经营业绩带来影响。</p>
4、增值电信业务实施许可经营的风险	<p>目前，我国对增值电信业务实行许可经营，对经营性互联网信息服务实行许可制度，对非经营性互联网信息服务实行备案制度。公司持有辽宁省通信管理局核发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，经营许可证编号为辽 B2-20130047，证书载明业务种类为“第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）”，业务覆盖范围为“不含信息即时交互服务、信息搜索查询服务”，有效期至 2023 年 5 月 30 日。如果国家主管部门对增值电信业务许可经营政策发生变化，如大幅提高企业进入增值电信服务领域的门槛，或者公司增值电信业务经营许可证到期后未能继续获得业务经营许可，则可能导致公司无法继续经营增值电信业务，将对公司的经营产生重大不利影响，因此公司存在后续无法经营增值电信业务的风险。</p>
5、市场竞争加剧的风险	<p>公司目前与行业中主要的竞争对手相比仍存在一定的差距，目前证券分析软件行业主要的竞争对手包括大智慧、同花顺、东方财富、益盟股份及财富趋势等。随着证券市场进一步发展，证券市场交易品种的复杂化，投资者对证券分析软件的功能需求将不断增加，同行业竞争对手将借助其在证券分析软件及数据信息服务行业的先发优势和品牌影响</p>

	<p>力, 加大研发力度, 开发新的产品, 或者通过并购重组涉足新的领域, 增强协同效应, 从而扩大市场份额, 抢占客户资源。</p> <p>另外, 新的公司进入证券分析软件行业, 或者国际证券分析软件提供商进入国内市场, 将进一步导致国内市场竞争程度加剧。行业内竞争对手开发更具用户体验的产品来吸引公司现有客户, 或者向公司客户推销更有价格优势的产品, 将导致公司客户资源流失, 或者开发新客户受挫, 在未来市场竞争中将处于劣势地位。因此, 公司面临着市场竞争加剧的风险。</p>
<p>6、公司软件产品移动端薄弱影响新客户开发的风险</p>	<p>根据工信部《2019 年 1-11 月份通信业经济运行情况》, 移动互联网流量保持高速增长。1-11 月, 移动互联网累计流量达 1,107 亿 GB; 其中通过手机上网的流量达到 1,101 亿 GB, 占移动互联网总流量的 99.5%。11 月当月户均移动互联网接入流量 (DOU) 达到 8.27GB。随着移动通讯技术的提高, 越来越多的消费者开始使用手机进行互联网活动。</p> <p>根据中国互联网络信息中心 (CNNIC) 发布的《中国互联网络发展状况统计报告 (第 44 次) 》, 截至 2019 年 6 月, 我国网民规模达 8.54 亿, 较 2018 年底增长 2,598 万, 互联网普及率达 61.2%, 较 2018 年底提升 1.6 个百分点。我国手机网民规模达 8.47 亿, 较 2018 年底增长 2,984 万, 网民使用手机上网的比例达 99.1%, 较 2018 年底提升 0.5 个百分点, 网民手机上网比例继续攀升。</p> <p>通过手机客户端进行股票投资或者购买基金具有传统的 PC 客户端不具备的便利性, 将逐步成为未来个人证券交易的主流方式。目前公司的软件产品收入主要来源于传统的 PC 客户端, 在公司逐步推广移动客户端软件产品的过程中, 客户可能因现有产品体验不佳, 转而使用竞争对手的移动客户端产品, 从而使公司新客户的开发受到一定影响。</p>
<p>7、销售渠道和软件产品用途单一的风险</p>	<p>公司自成立以来专注于证券分析软件的研发、销售。经过十余年的发展, 公司拥有成熟的销售模式, 公司目前全部采用直接销售的方式, 借助互联网即时通讯工具和电话方式, 向客户销售公司的软件产品及服务, 能覆盖到的潜在销售客户的面较窄, 导致能够了解到公司软件产品信息的客户群体规模也较小, 从而使公司的销售业务受到一定的制约。此外, 公司现有的销售渠道可能由于外部环境变化而短期内难以消除不利影响, 因此公司面临着销售渠道单一的风险。</p> <p>此外, 公司的软件产品目前主要运用于证券分析领域, 如该专业领域的相关市场发生系统性风险, 将会对公司的经营构成一定的风险。随着公司物联网产业园三期工程建设实施, 公司的软件产品应用领域将逐步拓展, 以规避当前的软件产品用途单一风险。</p>
<p>8、技术人员流失和技术泄密的风险</p>	<p>公司作为软件企业, 对技术研发和产品创新的依赖性非常强, 现有的产品均是公司通过对证券市场交易行情数据深入研究和分析、持续开发测试的结果。公司自成立以来, 始终重视人才的培养, 拥有一支稳定的技术团队, 报告期内未出现技术人员重大流失的情形。当前, 公司多项产品和技术均处于研发阶段, 核心技术人员的稳定及核心技术保密对公司来说尤为重要。随着行业竞争的日趋激烈, 外部环境的变化, 公司面临着技术人员流失和技术泄密的风险, 会在一定程度上影响公司的创新能力和技术研发能力。</p>

9、技术和产品创新风险	<p>为确保公司在行业中保持竞争优势地位,需要公司不断加强对各种技术的研究,在此基础上不断进行技术创新,以应对日新月异的技术变革,从而增强公司的核心竞争力。同时,面对越来越复杂的证券市场,用户对证券信息的需求类型也日益增加,公司需要及时把握市场动向,了解用户需求,并及时推出新产品加以应对。然而产品的研发活动存在诸多不确定性因素,如果公司在产品研发过程中出现选择偏差、对用户需求判断失误,对市场发展趋势把握不准,导致新产品缺乏竞争力,难以实现预期收益,前期研发投入可能无法收回,因此公司面临着技术和产品未进行创新或者创新失败的风险。</p>
10、知识产权纠纷风险	<p>公司拥有的软件产品、品牌、商标等知识产权是赢得市场的关键因素,是公司核心竞争力的重要组成部分。由于证券分析软件市场竞争激烈,公司的知识产权在未来可能遭受不同形式的侵犯,公司可能无法实施完全的知识产权保护措施,且实施保护措施的成本较高。因此,如果公司的知识产权不能得到充分保护,未来业务发展和经营业绩可能会受到不利影响。</p>
11、销售内部控制风险	<p>报告期内,公司加大市场开拓力度,经过多年的经营实践,累积了成熟的销售流程管理机制,并根据业务拓展情况设计了行之有效的销售激励政策,公司制订了《销售部合规管理制度》、《客服中心管理制度》,严格规范销售流程及客服服务流程,提高服务的效率和质量。此外,公司在销售产品过程中,严禁销售人员对诱导、夸大话术的使用,并禁止向客户承诺投资收益。如果发生员工为了较高的销售业绩而采取不正当方式承揽客户,或者为销售软件向客户承诺业绩等情形,将会给公司带来不利影响。此外如果发生员工大量离职,甚至入职同行业其他竞争对手,将可能造成客户资源流失,影响公司的销售业绩,因此公司面临销售内部控制不力的风险。</p>
12、在建工程未来结转固定资产对公司经营业绩影响的风险	<p>2017 年末、2018 年末、2019 年末,公司在建工程金额分别为 8,793.47 万元、21,749.69 万元和 32,007.48 万元,2018 年末和 2019 年末在建工程金额增幅较大,原因为 2018 年度和 2019 年度,公司麟龙物联网产业园三期工程支出较大。</p> <p>截至报告期期末,公司麟龙物联网产业园三期工程尚在建设过程中,在建工程金额将继续增加,未来在建工程结转固定资产后将开始计提折旧,从而对公司的净利润产生影响。截至 2020 年 3 月,该项在建工程已达到预计可使用状态,亦开始投入使用,公司将在 2020 年 3 月将其转入固定资产并自次月开始计提折旧。因此,公司面临着在建工程结转固定资产对公司经营业绩产生影响的的风险。</p>
本期重大风险是否发生变化	否

### 行业重大风险

无



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	沈阳麟龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenyang Linlong Technology Co.,Ltd.
证券简称	麟龙股份
证券代码	430515
法定代表人	朱荣晖
办公地址	沈阳市东陵区白塔二南街 18-2 号

### 二、 联系方式

董事会秘书	倪忠威
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	024-82280066
传真	024-62838123
电子邮箱	<a href="mailto:chenzp@win-stock.com.cn">chenzp@win-stock.com.cn</a>
公司网址	<a href="http://www.win-stock.com.cn">www.win-stock.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	沈阳市东陵区白塔二南街 18-2 号 110169
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 9 月 30 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	证券分析软件的研发、销售和数据信息服务，主要产品为麟龙选股决策系统系列软件、麟龙如来神涨科技经典版系列软件等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	363,375,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	朱荣晖
实际控制人及其一致行动人	朱荣晖

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91210100731034781D	否
注册地址	沈阳市东陵区白塔二南街 18-2 号	否
注册资本	363,375,000.00	否

**五、 中介机构**

主办券商	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12 层、15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	施瑾、施意
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	297,665,698.66	208,272,330.62	42.92%
毛利率%	96.54%	94.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	105,869,148.89	76,405,782.23	38.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	104,515,420.20	75,712,538.67	38.04%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	16.88%	13.74%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.67%	13.62%	-
基本每股收益	0.29	0.21	38.10%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	843,958,731.97	709,499,849.43	18.95%
负债总计	168,070,132.83	129,315,312.69	29.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	675,888,599.14	580,184,536.74	16.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.60	16.25%
资产负债率%（母公司）	18.00%	16.30%	-
资产负债率%（合并）	19.91%	18.23%	-
流动比率	2.99	3.94	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	154,211,209.84	61,495,196.59	150.77%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.11%	-0.41%	-
营业收入增长率%	42.92%	-5.72%	-
净利润增长率%	38.56%	-20.30%	-

#### 五、 股本情况

单位: 股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	363,375,000.00	363,375,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位: 元

项目	金额
非流动资产处置损益	63,182.20
各种形式的政府补助	1,535,194.61
除上述各项之外的营业外收入和支出	-76,474.47
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,521,902.34</b>
所得税影响数	168,173.65
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,353,728.69</b>

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位: 元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	31,438,814.00	-	-	-
其他权益工具投资	-	32,375,461.07	-	-
其他综合收益	2,509,096.87	-27,965,021.69	-	-
盈余公积	40,227,627.71	41,727,627.71	-	-
未分配利润	168,358,498.55	198,269,264.18	-	-

2017 年, 财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)。本集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新金融工具准则进行会计处理, 根据衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整 2019 年年初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个主要的计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资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。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 以及贷款承诺和财务担保合同。

本集团于 2019 年 1 月 1 日之后将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 列报为其他权益工具投资。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司主要从事证券分析软件的研发、销售和数据信息服务。公司自主研发了“麟龙选股决策系统软件”系列、“麟龙如来神涨科技经典版软件”等软件产品。公司子公司麟龙投顾提供证券投资咨询服务,提供证券投资咨询产品《龙周刊》,该项业务收入和毛利占比较低,不属于公司的主要经营业务。

公司的商业模式具体如下:

#### 1、盈利模式

公司的收入大部分来源于证券分析软件的销售。客户在使用软件产品时需要证券行情数据,公司向客户提供行情信息,并收取行情信息数据费。

#### 2、采购模式

作为证券分析软件及数据信息服务提供商,公司采购的产品及服务主要是各大交易所提供的行情信息数据。行情信息数据的采购主要是由公司直接与各金融信息提供机构签署信息使用许可协议,公司行情数据信息主要供应商为:上证信息公司、深证信息公司和金融期货信息公司。公司在日常的系统维护和研发过程中需要购买服务器、研发测试有关的软件或硬件,向服务器托管方支付服务器托管费等。

#### 3、销售模式

公司主要通过销售证券分析软件获取收入。公司拥有成熟的销售模式,公司目前采用直接销售的方式销售公司的软件产品。公司客户分布较为分散,且绝大多数为个人客户,为了提高市场开拓的效率,公司逐渐形成了通过互联网即时通讯工具和电话等方式进行直接销售的模式,由销售人员推广公司产品并持续关注潜在客户的各项需求。

#### 4、研发模式

公司研发分为“新产品研发”、“既定产品的维护升级”两部分。公司设有沈阳、上海两个研发中心。新产品研发主要包括新产品的研发及既有产品移动终端的研发。公司研发部会综合考虑行业、技术发展方向和客户需求等因素,切实根据客户的需求开发新产品。此外,公司研发部人员定期对既定产品进行维护升级,保证产品持续高效运行。同时,公司通过对最新市场动态的研究和用户的反馈情况,探索新的投资策略,完善相关技术指标,提高用户体验,从而对软件产品进行升级,以持续提升产品的竞争力,提高客户使用黏性。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日,公司商业模式也未发生变化。

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

商业模式是否发生变化

是 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2019 年,在国家宏观经济基本平稳,中国证券市场逐步活跃的基础下。公司围绕年初制定的目标有序推进,积极拓展现有业务及产品的推广与销售,夯实业务模式,强化培训,全年超额完成年初制定的目标。2019 年,公司继续加大软件产品研发投入以丰富产品线,提升产品的核心竞争力。通过投资者教育,提高客户服务质量,并逐渐投入资金进行品牌推广,从而提升客户的满意度和市场的知名度。公司通过不断完善机制和宣导企业文化,来增强员工的凝聚力。

2019 年公司实现营业收入 29,766.57 万元,同比上升 42.92%;利润总额和净利润分别为 12,482.78 万元和 10,586.91 万元,同比上升了 38.83%和 38.56%;截至 2019 年末,公司总资产为 84,395.87 万元,净资产为 67,588.86 万元。

### (二) 行业情况

我国证券分析软件行业未来将保持着较快的发展趋势,该行业将不断扩大业务规模、丰富业务类别、形成更加成熟的市场。

其中影响行业发展的有利因素如下:

#### 1、良好的宏观经济环境

我国宏观经济发展较为平稳,根据国家统计局披露的数据,2019 年全年国内生产总值 990,865 亿元,比上年增长 6.1%。其中,第一产业增加值 70,467 亿元,同比增长 3.1%;第二产业增加值 386,165 亿元,同比增长 5.7%;第三产业增加值 534,233 亿元,同比增长 6.9%。第一产业增加值占国内生产总值比重为 7.1%,第二产业增加值比重为 39.0%,第三产业增加值比重为 53.9%。稳中有进的宏观经济环境为证券分析软件行业的发展创造了较好的外部环境。

#### 2、活跃的证券交易市场

我国资本市场经过二十多年的快速发展,已初具规模,近年来我国证券市场交易额和交易量均呈增长趋势。随着越来越多的投资者参与到证券市场中,证券分析软件的市场需求也持续增长,同时,原有投资者在使用过程中也会对证券分析软件的功能和适用性提出更高的要求,从而推动证券分析软件提供商扩大市场规模、提高产品和服务的性能和质量。

此外,随着证券交易市场规模的快速扩大,信息数据量也不断膨胀,个人投资者由于缺乏专业的数据整合和分析能力很难进行有效投资,这将为证券分析软件提供发展的契机。证券分析软件运用先进的计算机大数据分析技术将庞大的信息数据进行整合归类,为投资者提供有效的分析工具,帮助投资者进行投资决策。

#### 3、政府产业政策支持

近年来,国家政府监管部门提出了一系列有助于证券分析软件行业发展的政策措施。《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》提出发展新一代信息技术产业,提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力;《软件和信息技术服务业发展规划(2016-2020 年)》指出要积极培育壮大新型业态,面向证券等重点行业领域,开发推广数据产品,促进大数据跨行业融合应用。

此外,沈阳市政府及相关部门也颁布了一系列政策措施及发展规划,为沈阳市信息服务行业未来的发展提供助力。《沈阳市人民政府关于进一步促进软件服务业发展的若干政

策措施》提出了对在本市登记注册和纳税、具有独立法人资格的软件企业、园区建设和运营企业、从事软件服务业人才培养的培训机构，以及为软件服务业企业提供融资的融资性担保机构给予财政补助的政策措施。

#### 4、互联网用户规模迅速扩大

手机上网比例持续提升，互联网产业的飞速发展和移动互联网用户的迅猛增加为中国证券分析软件行业的发展提供了有力的技术保证。同时，互联网技术和计算机大数据分析技术的进步带来了软件产品和服务的创新。

#### 5、投资者需求不断增长且趋专业化

随着我国证券市场的发展和居民投资理念的加深，越来越多的人开始在证券市场上进行投资理财，居民投资意愿的增强、收入的提高以及对证券市场熟悉程度的增加将促使更多的资金流入证券市场，推动证券市场发展。

此外，随着我国证券市场的不断完善，多层次资本市场日渐成熟，国内资本市场与全球资本市场之间的关联度日趋紧密，经济信息、数据呈爆发式增长，复杂的经济和市场环境使投资者对数据信息服务的专业化需求不断深化。投资者对计算机软件分析工具的有效性和多样性以及系统的安全性和便捷性提出了更高的要求，投资者专业化需求的不断深化将有力推动行业的快速发展。

#### 6、信息技术不断进步

近年来，全球信息技术产业加快向网络化、服务化方向发展，云计算、大数据、移动互联网、物联网等新技术新业态迅速兴起，网络信息安全上升到国家战略，中国信息技术服务产业迎来了转型超越的历史发展机遇。目前，中国信息技术服务产业规模稳步扩大，产业结构服务化趋势明显，产业转型持续推进，区域布局合理调整，信息技术服务产业在国民经济和社会发展中的地位更加突出。我国信息技术的不断进步将为数据信息服务行业发展提供技术基础，加速行业未来的发展。

此外，影响行业发展的不利因素如下：

##### 1、资本市场周期性波动

随着我国资本市场基础性制度进一步健全，上市公司数量增加，市场监管进一步加强，我国资本市场的运作更加规范。但是周期性的波动仍是资本市场面临的不可避免的难题，它表现为资本市场周而复始地由上涨到下跌的不断循环波动。2015年1月5日至2019年12月31日，上证指数最高收盘点数为5,178.19点，而最低收盘点数为2,440.91点；深证指数最高收盘点数为18,211.76点，而最低收盘点数为7,011.33点。由此可见我国资本市场存在较大波动。

##### 2、综合性专业人才供应不足

证券分析软件行业涉及网络、证券、信息技术等多个行业，需要大批既熟悉互联网运营、计算机软件编程、大数据分析，又知晓证券知识的复合型人才。目前行业人才多由软件编程人员组成，构成较为单一，缺乏既通晓证券、互联网及编程知识、又具备IT运营经验的复合型人才，而上述复合型人才需要较长时间的培养。因此，综合性专业人才储备相对缺乏可能成为影响我国证券分析软件行业发展的不利因素。

##### 3、知识产权保护机制有待完善

证券分析软件是专业性的应用软件，属于典型的知识密集型产品，软件产品的研发需要企业投入大量人力和物力。但软件产品复制简单，易被盗版，而且用户对付费使用软件的理念尚未完全形成，这将在一定程度上影响企业的收入，因此企业需要充分考虑对软件产品知识产权的保护。



## (三) 财务分析

## 1. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	367,109,904.91	43.50%	333,219,406.05	46.97%	10.17%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	-	-	-	-	-
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	5,955,387.11	0.71%	-	-	-
固定资产	47,679,880.96	5.65%	52,127,313.41	7.35%	-8.53%
在建工程	320,074,844.71	37.93%	217,496,899.84	30.65%	47.16%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

## 资产负债项目重大变动原因:

在建工程期末较上年同期增加 47.16%，系因为公司建造物联网产业园工程三期项目所致。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	297,665,698.66	-	208,272,330.62	-	42.92%
营业成本	10,305,711.37	3.46%	10,428,671.66	5.01%	-1.18%
毛利率	96.54%	-	94.99%	-	-
销售费用	120,457,641.27	40.47%	77,031,648.19	36.99%	56.37%
管理费用	31,580,506.83	10.61%	24,009,120.87	11.53%	31.54%
研发费用	20,126,777.76	6.76%	19,024,821.91	9.13%	5.79%
财务费用	-6,938,665.77	-2.33%	-7,265,277.52	-3.49%	-4.50%
信用减值损失	-	-	-	-	-
资产减值损失	-	-	-2,236,439.40	-1.07%	-100%
其他收益	5,877,120.02	1.97%	11,346,764.47	5.45%	-48.20%

投资收益	-4,812.89	0.00%	246,156.00	0.12%	-101.96%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	63,182.20	0.02%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	124,904,238.20	41.96%	90,499,255.48	43.45%	38.02%
营业外收入	22,030.02	0.01%	7,764.44	0.00%	183.73%
营业外支出	98,504.49	0.03%	590,799.13	0.28%	-83.33%
净利润	105,869,148.89	35.57%	76,405,782.23	36.69%	38.56%
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

### 项目重大变动原因:

因 2019 年度证券市场行情起伏较大,投资者投资意愿较高等因素,公司营业收入较上年增加 42.92%;销售费用较上年增加 56.37%,主要系本年度业务宣传费及销售人员薪酬增加;管理费用较上年增加 31.54%,主要系公司收购海南传媒形成的无形资产摊销增加 299.92 万元以及管理人员薪酬增加所致;资产减值损失较上年减少 100%,系 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则后,将可供出售金融资产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,金融资产减值损失计入其他综合收益;其他收益较上年减少 48.20%,系本年度增值税退税额减少;投资收益较上年减少 101.96%,系可供出售金融资产分红减少;营业外收入增加 183.73%,系三期工程项目收入所致;净利润较上年增加 38.56%,系本年度营业收入增加。

### (2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	297,665,698.66	208,272,330.62	42.92%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	10,305,711.37	10,428,671.66	-1.18%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
麟龙选股决策系统至尊版软件	216,822,131.77	72.84%	130,138,352.99	62.48%	66.61%
麟龙如来神涨科技经典	10,477,996.42	3.52%	4,977,838.03	2.39%	110.49%

版安卓软件					
其他证券分析软件	327,179.59	0.11%	300,579.24	0.14%	8.85%
咨询服务收入	45,012,361.89	15.12%	52,159,823.70	25.04%	-13.70%
数据信息服务费收入	25,026,028.99	8.41%	20,695,736.66	9.94%	20.92%

## 按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华东	97,953,831.95	32.91%	66,416,834.07	31.89%	47.48%
华中	42,565,334.81	14.30%	29,855,227.22	14.33%	42.57%
华南	46,689,308.20	15.69%	33,244,330.99	15.96%	40.44%
华北	39,316,436.13	13.21%	26,524,218.67	12.74%	48.23%
西南	32,612,117.88	10.96%	23,289,234.07	11.18%	40.03%
西北	19,873,824.92	6.68%	16,311,254.52	7.83%	21.84%
东北	18,654,844.77	6.25%	12,631,231.08	6.06%	47.69%
合计	297,665,698.66	100%	208,272,330.62	100%	42.92%

## 收入构成变动的原因:

因公司全年收入增长较多, 公司客户分布全国, 因此除西北地区之外均有超过 30% 增长。

## (3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	陈建龙	64,911.50	0.02%	否
2	邹晓燕	37,547.17	0.01%	否
3	朱传新	37,547.17	0.01%	否
4	张顺明	37,547.17	0.01%	否
5	张全威	37,547.17	0.01%	否
	合计	215,100.18	0.06%	-

## (4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	沈阳资海科技开发有限公司	3,521,370.00	25.20%	否
2	中国移动通信集团辽宁有限公司	1,504,530.30	10.77%	否

	浑南分公司			
3	国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	1,380,628.33	9.88%	否
4	中国联合网络通信有限公司	1,172,407.99	8.39%	否
5	上海天祥网络科技有限公司	1,133,120.00	8.11%	否
	<b>合计</b>	<b>8,712,056.62</b>	<b>62.35%</b>	<b>-</b>

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	154,211,209.84	61,495,196.59	150.77%
投资活动产生的现金流量净额	-119,507,861.24	-170,636,547.92	29.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-812,849.74	-39,971,250.00	97.97%

#### 现金流量分析：

2019 年经营活动产生的现金流量净额变动比例为 150.77%，主要系公司销售收入增加；筹资活动产生的现金流量净额变动比例为 97.97%，主要系 2018 年对股东的利润分配所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至本报告期末，公司拥有 3 家全资子公司。主要情况如下：

##### 1、沈阳麟龙投资顾问有限公司

设立时间：2000 年 1 月 14 日

注册资本：10,000 万元

实收资本：10,000 万元

住所：沈阳市东陵区白塔二南街 18-2 号 B 座 601

主要生产经营地：沈阳市东陵区白塔二南街 18-2 号 B 座 601

法定代表人：朱荣晖

企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

营业期限：2000 年 1 月 14 日至无固定期限

经营范围：证券投资咨询、理财顾问、资产运营中介服务、INTERNET 网络相关信息咨询服务、计算机软件技术开发、计算机软硬件及辅助设备零售批发、基金销售。

##### 2、海南国际传媒有限公司

成立时间：2006 年 12 月 4 日

注册资本：1,000 万元

实收资本：1,000 万元

住所：海口市龙昆南路金竹花园 A 幢 408 室

主要生产经营地：海口市龙昆南路金竹花园 A 幢 408 室

法定代表人：刘辉

经营范围：电视、电影、广播策划制作发行；广告制作、发布；文化活动组织策划；企业产品设计开发；图片制作代理。

##### 3、四色谱信息技术咨询（沈阳）有限公司

设立时间：2019 年 11 月 15 日

注册资本: 100 万元 实收资本: 100 万元 住所: 辽宁省沈阳市浑南区白塔二南街 18-2 号 A 座 2 层 主要生产经营地: 辽宁省沈阳市浑南区白塔二南街 18-2 号 A 座 2 层 法定代表人: 倪忠威 经营范围: 信息技术咨询、技术服务; 网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
---

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (五) 研发情况

#### 1. 研发模式

公司研发方式为全部自主研发, 并设置独立的研发部门。不存在合作研发及外包研发的情况。

#### 2. 主要研发项目

##### 研发支出前五名的研发项目:

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	麟龙如来神涨科技普及版 APP 端 V1.0	5,297,549.58	5,297,549.58
2	麟龙选股决策系统体验版软件 V2.0	4,390,330.60	4,390,330.60
3	麟龙如来神涨体验版 APP 端 V1.0	5,410,883.86	5,410,883.86
4	麟龙公司 CRM 系统 V3.0	4,804,435.69	4,804,435.69
5	-	-	-
合计		19,903,199.73	19,903,199.73

#### 研发项目分析:

公司继续围绕用户需求, 把握技术发展趋势, 保持高强度的研发投入, 持续研发满足客户的软件产品。2019 年度, 公司研发项目均按照计划进度进行, 多款新软件产品陆续投入市场并取得良好反响, 为公司未来收入增长打下了良好基础。

#### 3. 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	20,126,777.76	19,024,821.91
研发支出占营业收入的比例	6.76%	9.13%
研发支出中资本化的比例	-	-

#### 4. 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	2
本科以下	98	112

研发人员总计	108	114
研发人员占员工总量的比例	17.31%	17.81%

#### 5. 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	2	2
公司拥有的发明专利数量	0	0

#### (六) 审计情况

##### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

##### 2. 关键审计事项说明:

不适用

#### (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2019 年 4 月 30 日, 财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号), 要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等四项金融工具相关的会计准则, 自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业, 以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行, 自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。

根据 2018 年 6 月 15 日财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 要求, 公司相应变更财务报表格式。

#### (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司 2019 年新增两家子公司纳入合并范围, 具体如下:

##### 1、海南国际传媒有限公司

成立时间: 2006 年 12 月 4 日

注册资本: 1,000 万元

实收资本: 1,000 万元

住所: 海口市龙昆南路金竹花园 A 幢 408 室

主要生产经营地: 海口市龙昆南路金竹花园 A 幢 408 室

法定代表人: 刘辉

经营范围: 电视、电影、广播策划制作发行; 广告制作、发布; 文化活动组织策划; 企业产品设计开发; 图片制作代理。

##### 2、四色谱信息技术咨询(沈阳)有限公司

设立时间: 2019 年 11 月 15 日

注册资本：100 万元  
实收资本：100 万元  
住所：辽宁省沈阳市浑南区白塔二南街 18-2 号 A 座 2 层  
主要生产经营地：辽宁省沈阳市浑南区白塔二南街 18-2 号 A 座 2 层  
法定代表人：倪忠威  
经营范围：信息技术咨询、技术服务；网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。  
(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

## (九) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司依法纳税、合规经营，诚信对待客户和供应商，注重保护股东和公司员工的合法权益。积极开展投资者教育，参与打击非法从事证券活动，宣传理性投资，保护中小投资者利益。

## 三、 持续经营评价

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

我国证券分析软件行业未来将保持着较快的发展趋势，该行业将不断扩大业务规模、丰富业务类别、形成更加成熟的市场。行业未来的发展趋势主要如下：

#### 1、行业规模日益扩大

随着我国国民经济的不断发展、居民生活水平持续提升和可支配资产逐渐增加，居民的证券投资理念也逐步发生变化，投资者购买相关的证券分析软件及数据信息服务的需求日渐增强。此外，随着我国证券市场不断发展，行情信息数据的体量不断扩充，投资者处理证券市场不同公司的行情信息的难度越来越大，从而为专业的证券分析软件提供商提供了发展的机遇，因此证券分析软件行业将面临广阔的市场空间，行业规模将不断扩大。

#### 2、业务种类日益丰富

近年来，我国资本市场的复杂程度逐渐加深，居民投资理念日趋成熟，投资者对于金融产品的需求更趋差异化和多元化。2010年2月，中国证监会批复中国金融期货交易所沪深300股指期货合约和业务规则；2015年2月9日，中国证监会批准上交所开展股票期权交易所试点，试点范围为上证50ETF期权。投资者需求的多元化要求证券分析软件运用计算机大数据分析技术将股票、基金、外汇、期货、债券、期权、股指期货等众多金融产品的信息数据融入自身产品中，并结合宏观经济信息，为投资者提供数据整理、决策分析和行情交易等全方位的综合服务。因此，为了适应资本市场的变化和投资者需求的增加，基于计算机大数据分析技术的证券分析软件提供商的产品种类将日益丰富。

#### 3、金融终端平台日益多样

随着信息技术的提高,终端设备的种类不断增加,设备更新换代的频率也逐渐加快,除计算机终端外,智能手机、移动电子设备、平板电脑等终端将逐步成为数据信息服务行业的重要应用平台。行业内的服务提供商顺应客户需求的发展相继推出不同终端版本的软件产品,以方便投资者随时随地接收市场行情信息,进行交易操作,提高用户体验,因此软件产品终端多样化是行业未来的发展趋势。

#### 4、行业技术水平日益提高

随着经济全球化和各市场关联性的不断增强,证券信息数据的体量和复杂性不断增加。因此,为了将庞大的数据及时、准确地推送到用户终端,数据信息服务商需要完善数据交换、压缩技术及数据传输技术,以实现海量数据的远距离传输及传输数据的准确性。此外,服务提供商还需不断提升数据分析与存储技术,以完成对海量数据的采集、分析和处理。总体而言,未来行业发展所需的各项技术将会更趋复杂,综合技术水平将不断提升。

#### 5、行业内整合趋势日益明显

国内证券市场发展历程相对较短,虽然针对证券市场的证券分析软件企业近年来发展较为迅速,经营状况良好,且产品大都具备自身独有的技术特点和客户群体,但企业规模仍然相对有限,在多个细分领域内占据优势地位的企业不多。预计未来,占据相对优势的企业将对行业内其他中小型企业进行并购重组,或与其他大型互联网企业展开合作,实现优势互补,行业内企业整合的趋势将愈加明显。

#### 6、无线增值业务发展潜力日益凸显

2013年12月,我国电信运营商正式推出4G业务,加速了我国移动互联网市场的发展,智能手机迅速占领市场,相应的手机上网用户数量大幅增加。根据中国互联网络信息中心(CNNIC)发布的《中国互联网络发展状况统计报告(第44次)》,截至2019年6月,我国网民规模达8.54亿,较2018年底增长2,598万,互联网普及率达61.2%,较2018年底提升1.6个百分点。我国手机网民规模达8.47亿,较2018年底增长2,984万,网民使用手机上网的比例达99.1%,较2018年底提升0.5个百分点,网民手机上网比例继续攀升。

移动终端证券行情信息数据分析服务作为计算机终端证券数据服务的最佳互补,能随时随地的满足用户关于专业证券信息及数据的需求,增强用户体验,提升用户黏性和依赖度。随着2019年电信运营商正式推出5G商用服务,预计未来,移动终端证券分析软件随着手机网民数量的增长而增长,成为证券分析软件行业的利润增长点。

## (二) 公司发展战略

公司自成立以来,始终致力于证券分析软件的研发和创新,并为客户提供功能丰富的软件产品和数据信息服务。未来,在计算机和互联网科技不断发展的背景下,公司将立足快速发展的中国证券市场,通过不断的技术创新和产品创新,全面提升服务水平,积极开拓国内市场,进一步巩固和强化公司在证券分析软件行业的竞争优势,争取成为在国内具有影响力的证券分析软件提供商。公司将本着务实、平等、创新和前瞻性的理念,大处着眼,小处着手,从细节出发,不断提升产品和服务的核心竞争力,实现业务收入和盈利能力的持续增长。

## (三) 经营计划或目标

### 1、持续加大技术研发投入

#### (1) 产品创新实施计划



公司计划以证券分析软件产品为基础,对产品覆盖的内容进行扩充和优化,增加适应各类投资者需求的功能模块,并加强系统平台的数据处理能力与数据传输速度,为客户提供内容范围更为广泛、分析更具深度的专业证券行情数据信息。升级后的证券分析软件产品将满足投资者更多的软件功能需求,吸引更多专业用户。

公司将加大技术投入,招聘研发人员,对现有的产品技术指标进行升级,并开发出移动客户端产品,满足投资者随时随地行情数据信息获取及分析的需求,通过移动终端的证券分析软件,为用户提供及时专业的证券分析服务。

#### (2) 技术创新实施计划

公司自成立以来专注于专业的证券分析软件行业,积累了丰富的技术创新和产品设计理念,公司秉承“以人为本”的理念,从客户的需求出发,积累了多项交易指标,并研发了行情数据统计分析模型和技术实现、行情数据挖掘模型和技术实现、基于硬件的网络安全隔离技术、多点异步传输技术及其实现、基于用户行为回放的服务器性能测试系统等,多项技术的储备均可以在未来的产品研发和功能增强中得到运用。公司将不断加大研发投入,进一步储备各项数据储存、分析、处理、传输等技术。

#### 2、市场开拓计划

##### (1) 加强销售团队建设和客户服务

公司将重点抓好销售团队的建设,健全完善销售流程控制,加强客户服务,将市场开发、市场营销和客户服务相结合。公司将充分利用公司平台和公共媒体加强产品宣传,提高客户服务中心的服务能力,并通过即时通讯工具、电话等方式进行用户培训,培养用户的忠诚度。在为客户提供持续、满意服务的同时,促进市场的开发。另外,公司将加大广告投放和产品宣传,全面提升公司的品牌形象,提高公司品牌的知名度,增强企业市场竞争力。

##### (2) 加大新领域的市场开拓

公司目前在证券分析软件市场有较多的客户,相比而言,公司在其他数据分析市场有待开发,随着物联网三期工程的建设,公司争取以高质量的软件和服务吸引更多专业领域的用户,同时招募销售人员,加大营销力度和市场宣传,争取在新领域获取市场份额。

#### 3、品牌经营计划

公司拟通过“综合信息服务平台项目”的实施,增加信息服务平台功能,带给用户全新的用户体验,同时借助公司公开发行的机会,将极大提升公司在市场中的影响力,有效提升公司及产品的知名度。

#### 4、管理体系完善计划

未来几年,公司发展战略的实施以及组织结构的日益复杂,对管理将提出新的和更高的要求。虽然公司管理层在经营和管理快速成长的企业方面有着丰富的经验,但是仍需不断调整,以适应资本市场和公司业务发展需要。

公司管理层将从以下几个方面采取了措施:

第一,完善法人治理结构,规范公司运作体系,加强公司内控制度的建设。

第二,提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力,公司将不断完善激励机制,以吸引高素质的人才加盟。

第三,管理层将积极探索有效的经营管理模式,并聘请专业的管理咨询机构和行业专家,协助公司完善管理体系。

#### (四) 不确定性因素

公司目前未存在有重大影响的不确定性因素。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、 证券交易信息的许可证到期未能续期的风险

我国对证券信息实行许可经营，公司主要通过各家交易所或其他相关机构授权部门的许可获取证券交易信息。公司目前经营中使用的证券行情信息数据均来自上证信息公司、深证信息公司、金融期货信息公司和全国中小企业股份转让系统等机构的授权，分别取得《上证所 Level-1 行情经营许可证》（编号：L12010150）、《专有信息经营许可证》（经营许可证号：深证许 19LPP12-10）和《专有信息经营许可证》（经营许可证号：上金技术许第 0121 号），有效期均为 1 年。公司与全国中小企业股份转让系统签订《全国中小企业股份转让系统行情信息许可使用协议》，协议约定公司被授权使用“全国中小企业股份转让系统基本行情信息”，公司获取授权后按照协议的约定开展各项许可经营业务，并按期提出续期或者换发许可证的申请，确保持续获取各项许可资格。未来，上述机构对证券交易信息经营的授权许可政策可能会发生变化，如增加或减少专有信息的许可品种、增加或减少被授权的信息使用机构等。公司能否持续取得证券行情信息数据的许可经营资质，对公司的经营有较大影响，因此公司存在证券行情信息许可证到期未能续期的风险。

应对措施：公司会按期提出续期或者换发许可证的申请，确保持续获取各项许可资格。

#### 2、 行业政策变化的风险

公司作为证券分析专业领域的软件及数据信息服务提供商，运用上海证券交易所、深圳证券交易所和中国金融期货交易所授权机构的证券期货行情数据，向客户提供证券分析软件产品及有关的数据信息服务。公司均取得了与经营有关的资质，但随着我国证券市场的发展，交易所可能会对证券交易的方式、制度进行改进，将对可能对公司当前软件产品的功能与服务模式构成一定的影响。公司的证券投资咨询服务由子公司麟龙投顾提供。目前，麟龙投顾持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（编号：000000000303），业务范围为“基金销售、证券投资咨询”。根据公司的规划，该项业务不属于公司重点发展的业务方向。最近三年，投资咨询服务的占公司营业收入和毛利的比重均低于 30%，且最近一年占比降至 15.12%。参考《首发业务若干问题解答》之“问题 24、发行人应当主要经营一种业务”，应如何理解并从哪些方面进行核查？：主要经营的一种业务之外的其他业务收入占营业收入总额的比重不超过 30%的，可以认定公司主要经营一种业务。因此，投资咨询服务不属于公司主要经营的业务。未来，如果中国证监会对证券投资咨询业务发布新的政策，或者证券投资咨询业务许可的政策发生变化，出现子公司当前证书失效后无法继续取得该类许可的情形，则会对子公司的经营收益造成较大的影响。但由于该项业务的收入占公司合并报表营业收入的比例较低，且不属于公司未来的重点发展业务方向，因此，对公司的整体经营影响较小。

应对措施：公司严格遵守相关规定，积极保持与上证信息公司、深圳信息公司等机构的良好合作关系。

#### 3、 经营业绩受证券市场变化影响的风险

作为一家专注于证券分析领域的软件及数据信息服务提供商，公司的经营业绩与证券市场行情的波动有一定相关性。

由于我国证券市场目前仍处于发展阶段，与发达国家的成熟市场尚存在一定差距，各个证券细分市场发展还不够均衡，其中以股票、基金为主的证券市场仍然是投资者的主要投资渠道，而证券市场投资者也在公司产品的用户中占据较高比重，因此公司的经营业绩与证券市场的景气度具有一定相关性。

证券市场行情的波动会影响投资者的交易活跃度，进而影响投资者对证券分析软件的需求，从而给公司的经营业绩带来影响。

#### 4、增值电信业务实施许可经营的风险

目前，我国对增值电信业务实行许可经营，对经营性互联网信息服务实行许可制度，对非经营性互联网信息服务实行备案制度。公司持有辽宁省通信管理局核发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，经营许可证编号为辽 B2-20130047，证书载明业务种类为“第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）”，业务覆盖范围为“不含信息即时交互服务、信息搜索查询服务”，有效期至 2023 年 5 月 30 日。如果国家主管部门对增值电信业务许可经营政策发生变化，如大幅提高企业进入增值电信业务领域的门槛，或者公司增值电信业务经营许可证到期后未能继续获得业务经营许可，则可能导致公司无法继续经营增值电信业务，将对公司的经营产生重大不利影响，因此公司存在后续无法经营增值电信业务的风险。

应对措施：公司会按照相关规定在该许可证到期前做延期申请，并强化与主管部门的沟通，确保到期后继续获得该许可。

#### 5、市场竞争加剧的风险

公司目前与行业中主要的竞争对手相比仍存在一定的差距，目前证券分析软件行业主要的竞争对手包括大智慧、同花顺、东方财富、益盟股份及财富趋势等。随着证券市场进一步发展，证券市场交易品种的复杂化，投资者对证券分析软件的功能需求将不断增加，同行业竞争对手将借助其在证券分析软件及数据信息服务行业的先发优势和品牌影响力，加大研发力度，开发新的产品，或者通过并购重组涉足新的领域，增强协同效应，从而扩大市场份额，抢占客户资源。另外，新的公司进入证券分析软件行业，或者国际证券分析软件提供商进入国内市场，将进一步导致国内市场竞争程度加剧。行业内竞争对手开发更具用户体验的产品来吸引公司现有客户，或者向公司客户推销更有价格优势的产品，将导致公司客户资源流失，或者开发新客户受挫，在未来市场竞争中将处于劣势地位。因此，公司面临着市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将进一步从品牌、产品、客户资源、信息资源和技术等方面着手，对现有产品进行升级，提升竞争能力，进一步巩固公司在行业内的品牌认可度。

#### 6、公司软件产品移动端薄弱影响新客户开发的风险

根据工信部《2019 年 1-11 月份通信业经济运行情况》，移动互联网流量保持高速增长。1-11 月，移动互联网累计流量达 1,107 亿 GB；其中通过手机上网的流量达到 1,101 亿 GB，占移动互联网总流量的 99.5%。11 月当月户均移动互联网接入流量（DOU）达到 8.27GB。随着移动通讯技术的提高，越来越多的消费者开始使用手机进行互联网活动。

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《中国互联网络发展状况统计报告（第 44 次）》，截至 2019 年 6 月，我国网民规模达 8.54 亿，较 2018 年底增长 2,598 万，互联网普及率达 61.2%，较 2018 年底提升 1.6 个百分点。我国手机网民规模达 8.47 亿，较 2018 年底增长 2,984 万，网民使用手机上网的比例达 99.1%，较 2018 年底提升 0.5 个百分点，网民手机上网比例继续攀升。

通过手机客户端进行股票投资或者购买基金具有传统的 PC 客户端不具备的便利性，将逐步成为未来个人证券交易的主流方式。目前公司的软件产品收入主要来源于传统的 PC 客户端，在公司逐步推广移动客户端软件产品的过程中，客户可能因现有产品体验不佳，转而使用竞争对手的移动客户端产品，从而使公司新客户的开发受到一定影响。

应对措施：公司目前已经开始开发移动端产品，并会不断的完善升级，获得用户的认可。

#### 7、销售渠道和软件产品用途单一的风险

公司自成立以来专注于证券分析软件的研发、销售。经过十余年的发展,公司拥有成熟的销售模式,公司目前全部采用直接销售的方式,借助互联网即时通讯工具和电话方式,向客户销售公司的软件产品及服务,能覆盖到的潜在销售客户的面较窄,导致能够了解到公司软件产品信息的客户群体规模也较小,从而会使公司的销售业务受到一定的制约。此外,公司现有的销售渠道可能由于外部环境变化而短期内难以消除不利影响,因此公司面临着销售渠道单一的风险。

此外,公司的软件产品目前主要运用于证券分析领域,如该专业领域的相关市场发生系统性风险,将会对公司的经营构成一定的风险。随着公司物联网产业园三期工程建设实施,公司的软件产品应用领域将逐步拓展,以规避当前的软件产品用途单一风险。

应对措施:公司将不断的扩展自身的销售渠道,并加强渠道建设,以应对销售渠道单一的风险;加强产品的功能开发,以能够服务更多领域的用户群体

#### 8、技术人员流失和技术泄密的风险

公司作为软件企业,对技术研发和产品创新的依赖性非常强,现有的产品均是公司通过对证券市场交易行情数据深入研究和分析、持续开发测试的结果。公司自成立以来,始终重视人才的培养,拥有一支稳定的技术团队,报告期内未出现技术人员重大流失的情形。当前,公司多项产品和技术均处于研发阶段,核心技术人员的稳定及核心技术保密对公司来说尤为重要。随着行业竞争的日趋激烈,外部环境的变化,公司面临着技术人员流失和技术泄密的风险,会在一定程度上影响公司的创新能力和技术研发能力。

应对措施:公司自成立以来,始终重视人才的培养,拥有一支技术过硬、人员稳定的技术团队。在报告期内公司技术人员队伍稳定,未出现技术人员重大流失的情形。公司已采取了相应措施,如制定适当的薪酬标准体系、相关技术人员持有公司一定股份等措施,同时不断完善保密措施。

#### 9、技术和产品创新风险

为确保公司在行业中保持竞争优势地位,需要公司不断加强对各种技术的研究,在此基础上不断进行技术创新,以应对日新月异的技术变革,从而增强公司的核心竞争力。同时,面对越来越复杂的证券市场,用户对证券信息的需求类型也日益增加,公司需要及时把握市场动向,了解用户需求,并及时推出新产品加以应对。然而产品的研发活动存在诸多不确定性因素,如果公司在产品研发过程中出现选择偏差、对用户需求判断失误,对市场发展趋势把握不准,导致新产品缺乏竞争力,难以实现预期收益,前期研发投入可能无法收回,因此公司面临着技术和产品未进行创新或者创新失败的风险。

应对措施:公司在不断强化新产品的研发制度和流程,深入分析用户需求,降低创新风险。

#### 10、知识产权纠纷风险

公司拥有的软件产品、品牌、商标等知识产权是赢得市场的关键因素,是公司核心竞争力的重要组成部分。由于证券分析软件市场竞争激烈,公司的知识产权在未来可能遭受不同形式的侵犯,公司可能无法实施完全的知识产权保护措施,且实施保护措施的成本较高。因此,如果公司的知识产权不能得到充分保护,未来业务发展和经营业绩可能会受到不利影响。

应对措施:公司目前正在强化知识产权保护工作,同时会强化与专业律师的沟通。

#### 11、销售内部控制风险

报告期内,公司加大市场开拓力度,经过多年的经营实践,累积了成熟的销售流程管理机制,并根据业务拓展情况设计了行之有效的销售激励政策,公司制订了《销售部合规管理制度》、《客服中心管理制度》,严格规范销售流程及客服服务流程,提高服务的效率和质量。此外,公司在销售产品过程中,严禁销售人员对诱导、夸大话术的使用,并禁

止向客户承诺投资收益。如果发生员工为了较高的销售业绩而采取不正当方式承揽客户，或者为销售软件向客户承诺业绩等情形，将会给公司带来不利影响。此外如果发生员工大量离职，甚至入职同行业其他竞争对手，将可能造成客户资源流失，影响公司的销售业绩，因此公司面临销售内部控制不力的风险。

应对措施：公司在不断完善销售的内控，并加强合规审查的力度，同时不断完善制度与流程。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### 1、在建工程未来结转固定资产对公司经营业绩影响的风险

2017 年末、2018 年末、2019 年末，公司在建工程金额分别为 8,793.47 万元、21,749.69 万元和 32,007.48 万元，2018 年末和 2019 年末在建工程金额增幅较大，原因为 2018 年度和 2019 年度，公司麟龙物联网产业园三期工程支出较大。

截至报告期期末，公司麟龙物联网产业园三期工程尚在建设过程中，在建工程金额将继续增加，未来在建工程结转固定资产后将开始计提折旧，从而对公司的净利润产生影响。截至 2020 年 3 月，该项在建工程已达到预计可使用状态，亦开始投入使用，公司将在 2020 年 3 月将其转入固定资产并自次月开始计提折旧。因此，公司面临着在建工程结转固定资产对公司经营业绩产生影响的风险。

应对措施：公司将不断提高自身盈利能力，以减小固定资产折旧大幅增加对经营业绩的影响。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	1,250,000.00	1,250,000.00	0.18%

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、仲裁事项

□适用 不适用

##### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项

□适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
朱荣晖	公司收购朱	12,000,000	12,000,000	已事前及时	2018年12月

	荣晖持有的海南国际传媒 40% 股权			履行	21 日
--	--------------------	--	--	----	------

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

2018 年 7 月 10 日, 公司召开第三届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于收购海南国际传媒有限公司 40% 股权暨关联交易的议案》, 计划向朱荣晖收购其持有的海南国际传媒 40% 股权。同日, 公司与朱荣晖签署了《股权转让补充协议》, 约定公司受让朱荣晖持有的海南国际传媒 40% 股权, 交易价格为 1,200 万元。

2018 年 12 月 21 日, 公司召开第三届董事会第二十五次会议, 审议通过了《关于收购海南国际传媒有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》, 计划向海南国际传媒的股东朱荣晖及北京开世收购其持有的股权。同日, 公司与北京开世签署了《股权转让协议》, 约定公司受让北京开世持有的海南国际传媒 60% 股权, 交易价格为 2,800 万元。2019 年 1 月 7 日, 公司召开 2019 年第一次临时股东大会决议, 审议通过《关于收购海南国际传媒有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》。

2019 年 1 月 10 日, 海南国际传媒完成工商注册信息变更, 公司持有其 100% 股权。

本次交易系公司业务发展和正常经营的需要, 对公司的经营发展起到积极作用。公司旗下网站提供视频播放服务, 当前, 公司主要通过优酷网等具备《信息网络传播视听节目许可证》的平台进行视频播放。由于海南传媒具备《信息网络传播视听节目许可证》, 本次收购完成后, 公司可以持有此牌照并自行提供视频播放服务。本次收购能够节约公司运营成本, 消除公司与其他视频公司合作存在的不确定性风险, 提高公司业务运营的稳定性和合规性。

### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2018 年 12 月 21 日	2018 年 12 月 21 日	朱荣晖和北京开世	海南国际传媒 100% 股权	100% 股权	40000000 元	是	否

### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

2018 年 7 月 10 日, 公司召开第三届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于收购海南国际传媒有限公司 40% 股权暨关联交易的议案》, 计划向朱荣晖收购其持有的海南国际传媒 40% 股权。同日, 公司与朱荣晖签署了《股权转让补充协议》, 约定公司受让朱荣晖持有的海南国际传媒 40% 股权, 交易价格为 1,200 万元。

2018 年 12 月 21 日, 公司召开第三届董事会第二十五次会议, 审议通过了《关于收购海南国际传媒有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》, 计划向海南国际传媒的股东朱荣晖及北京开世收购其持有的股权。同日, 公司与北京开世签署了《股权转让协议》, 约定公司受让北京开世持有的海南国际传媒 60% 股权, 交易价格为 2,800 万元。2019 年 1 月 7 日,

公司召开 2019 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于收购海南国际传媒有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》。

2019 年 1 月 10 日，海南国际传媒完成工商注册信息变更，公司持有其 100% 股权。

本次交易系公司业务发展和正常经营的需要，对公司的经营发展起到积极作用。公司旗下网站提供视频播放服务，当前公司主要通过优酷网等具备《信息网络传播视听节目许可证》的平台进行视频播放。由于海南传媒具备《信息网络传播视听节目许可证》，本次收购完成后，公司可以持有此牌照并自行提供视频播放服务。本次收购能够节约公司运营成本，消除公司与其他视频公司合作存在的不确定性风险，提高公司业务运营的稳定性和合规性。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 1 月 24 日		挂牌	同业竞争承诺	为避免今后出现同业竞争情形，控股股东及实际控制人朱荣晖出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人作为沈阳麟龙科技股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”	正在履行中
董监高	2014 年 1 月 24 日		挂牌	同业竞争承诺	公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具《关于避免同业竞争承诺函》的承诺，承诺内容如下：“本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争	正在履行中



					或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”	
公司	2014年1月24日		挂牌	减少或避免关联交易	公司制定了《关联交易管理办法》，公司承诺尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性。本承诺报告期内持续有效。	正在履行中
其他股东	2014年1月24日		挂牌	限售承诺	发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

公司及控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员等在股转系统挂牌时作出的主要承诺如下：

#### 1、公司控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，控股股东及实际控制人朱荣晖出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人作为沈阳麟龙科技股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

#### 2、公司董事、监事、高级管理人员作出的避免同业竞争的承诺

公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具《关于避免同业竞争承诺函》的承诺，

承诺内容如下：“本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

### 3、公司作出的减少或避免关联交易的承诺

公司制定了《关联交易管理办法》，公司承诺尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》的规定履行相关决策批准程序，保证交易价格的公允性。本承诺报告期内持续有效。

### 4、公司其他股东作出的股票限售的承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》的 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司股东未对所持股份作出严于《公司法》、《业务规则》、《公司章程》的自愿锁定的承诺。

报告期内，公司及上述人员均严格履行承诺，未出现违反承诺的情形。

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
沈阳市浑南区白塔二南街 12 号的土地使用权	无形资产	抵押	19,459,056.98	2.31%	申请综合授信

沈阳麟龙物联网科技园（三期）在建工程	在建工程	抵押	320,074,844.71	37.93%	申请综合授信
总计	-	-	339,533,901.69	40.24%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	166,325,625	45.77%	0	166,325,625	45.77%	
	其中: 控股股东、实际控制人	26,035,000	7.16%	0	26,035,000	7.16%	
	董事、监事、高管	37,137,625	10.22%	0	37,137,625	10.22%	
	核心员工	1,538,500	0.42%	0	1,538,500	0.42%	
有限售条件股份	有限售股份总数	197,049,375	54.23%	0	197,049,375	54.23%	
	其中: 控股股东、实际控制人	135,135,000	37.19%	0	135,135,000	37.19%	
	董事、监事、高管	196,891,875	54.18%	0	196,891,875	54.18%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		363,375,000	-	0	363,375,000	-	
普通股股东人数							950

#### 股本结构变动情况:

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱荣晖	161,170,000	0	161,170,000	44.35%	135,135,000	26,035,000
2	颜为民	35,245,000	0	35,245,000	9.70%	30,960,000	4,285,000
3	倪忠威	28,425,000	0	28,425,000	7.82%	22,410,000	6,015,000
4	陈体信	20,500,000	0	20,500,000	5.64%	0	20,500,000
5	东方证券股份有限公司做市专用证券账户	20,287,500	0	20,287,500	5.58%	0	20,287,500
6	李凤英	9,900,000	0	9,900,000	2.72%	0	9,900,000
7	卢黎慎	4,000,000	0	4,000,000	1.10%	0	4,000,000
8	丁悦	3,600,000	0	3,600,000	0.99%	0	3,600,000
9	徐亚华	3,377,500	0	3,377,500	0.93%	0	3,377,500
10	魏强	3,005,000	0	3,005,000	0.83%	2,745,000	260,000
合计		289,510,000	0	289,510,000	79.66%	191,250,000	98,260,000

前十名股东间相互关系说明：李凤英与朱荣晖为母子关系，其他股东之间无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

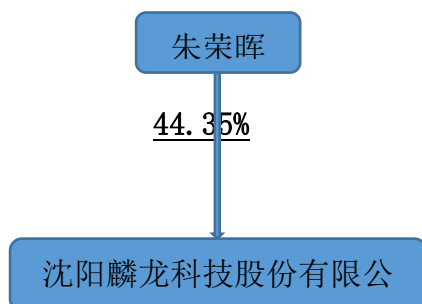
### 是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为朱荣晖先生。朱荣晖先生，1970 年出生，中国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于沈阳广播电视大学，大专学历。1992 年 7 月至 2002 年 12 月在沈阳市自来水公司任员工；1995 年 5 月至 2008 年 5 月于沈阳鼎诺贸易有限公司历任监事、执行董事；2002 年 4 月至 2011 年 9 月于沈阳麟龙科技有限公司历任董事、执行董事及总经理；2011 年 7 月至今任沈阳麟龙投资顾问有限公司执行董事；2011 年 9 月至今任公司董事长及总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

公司实际控制人与控股股东一致，均为朱荣晖先生，其直接持有公司 44.35%的股份，报告期内未发生变化。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	兴业银行股份有限公司沈阳分行	银行	31,433,410.01	2019年7月19日	2024年7月18日	定价基准利率+5.7%
2	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

#### (二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50		

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
朱荣晖	董事长、总经理	男	1970-1-5	大专	2018年12月27日	2021年12月26日	是
颜为民	董事、副总经理	男	1973-11-29	大专	2018年12月27日	2021年12月26日	是
倪忠威	董事、董事会秘书、副总经理	男	1974-9-25	硕士研究生	2018年12月27日	2021年12月26日	是
贺伟	董事、副总经理	男	1971-4-28	本科	2018年12月27日	2021年12月26日	是
邱一平	董事	男	1963-5-30	本科	2018年12月27日	2021年12月26日	是
孙利	董事	女	1970-10-1	硕士研究生	2018年12月27日	2021年12月26日	是
张念哲	独立董事	男	1945-3-9	本科	2018年12月27日	2021年12月26日	是
陆士敏	独立董事	男	1973-6-5	硕士研究生	2018年12月27日	2021年12月26日	是
孙美兰	独立董事	女	1970-1-12	博士研究生	2018年12月27日	2021年12月26日	是
于洪涛	监事会主席	男	1979-2-6	本科	2018年12月27日	2021年12月26日	是
陈建	监事	女	1987-9-20	大专	2018年12月27日	2021年12月26日	是
傅永刚	职工监事	男	1970-1-31	本科	2018年12月27日	2021年12月26日	是
魏强	副总经理	男	1974-7-28	大专	2018年12月27日	2021年12月26日	是
高屹	财务总监	男	1975年5月	本科	2019年12月31日	2021年12月26日	是
董事会人数:							9
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							6

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。且与公司控制股东、实际控制人亦不存在关联关系。

**(二) 持股情况**

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱荣晖	董事长、总经理	161,170,000	0	161,170,000	44.35%	0
颜为民	董事、副总经理	35,245,000	0	35,245,000	9.70%	0
倪忠威	董事、董事会秘书、副总经理	28,425,000	0	28,425,000	7.82%	0
贺伟	董事、副总经理	2,974,000	0	2,974,000	0.82%	0
邱一平	董事	0	0	0	0%	0
孙利	董事	82,500	0	82,500	0.02%	0
张念哲	独立董事	0	0	0	0.00%	0
陆士敏	独立董事	0	0	0	0.00%	0
孙美兰	独立董事	0	0	0	0.00%	0
于洪涛	监事会主席	738,000	0	738,000	0.20%	0
陈建	监事	2,390,000	0	2,390,000	0.66%	0
傅永刚	职工监事	0	0	0	0.00%	0
魏强	副总经理	3,005,000	0	3,005,000	0.83%	0
高屹	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	234,029,500	0	234,029,500	64.40%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型(新任、	期末职务	变动原因
----	------	----------	------	------



		换届、离任)		
王钧城	财务总监	离任	无	个人原因离职
高屹	公司财务经理	新任	财务总监	新聘任

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

√适用 □不适用

高屹,男,中国国籍,无境外永久居留权,1975年5月出生。2000年12月至2015年4月,任华普天健会计师事务所业务总监;2018年9月至2019年12月,任沈阳麟龙科技股份有限公司财务经理;2019年12月至今,沈阳麟龙科技股份有限公司财务总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	374	394
客服人员	48	49
行政管理人员	80	70
技术人员	108	114
财务人员	14	13
员工总计	624	640

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	21	11
本科	230	228
专科	283	297
专科以下	90	104
员工总计	624	640

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

#### 1、人员变动情况及人才引进

截至2019年12月31日,本公司在职员工640人,比期初增加人员16人。其中,销售人员增加20人,行政管理人员减少10人,研发技术人员增加6人,财务人员减少1人,客服人员增加1人。报告期内,公司的销售人员人数有所增加主要系由于公司销售规模上升,需要补充销售人员。其他人员数量基本保持稳定。

#### 2、公司薪酬政策

报告期内,公司员工的薪酬由基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金、社会保障及员工福利组成。其中,基本工资系根据上述人员的工作资历和业务水平制定;岗位工资系根据上述人员工作岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定;绩效工资和奖金系根据员工绩效考核结果确定;社会保障及员工福利系依据当地社会保障相关规定制定。公司独立董事薪酬除领取独立董事津贴外,不享受其他福利待遇。

3、需要公司承担费用的离退休职工人数  
公司不存在需要承担费用的离退休职工。

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
孟海燕	无变动	行政管理人员	420,000	0	420,000
关键	无变动	行政管理人员	347,000	0	347,000
余音	离职	财务人员	86,500	0	86,500
翟玉梅	无变动	销售人员	52,000	0	52,000
严亚军	无变动	研发技术人员	13,500	0	13,500
赵同同	离职	销售人员	0	0	0
冷冰	离职	研发技术人员	32,000	0	32,000
吴建辉	无变动	销售人员	18,500	0	18,500
曹天宝	离职	销售人员	17,500	0	17,500
焦裕州	离职	销售人员	85,000	0	85,000
陈东	无变动	销售人员	22,500	0	22,500
张朋	无变动	销售人员	47,500	0	47,500
秦冶	无变动	销售人员	101,000	0	101,000
张东旭	无变动	销售人员	15,000	0	15,000
陈峰	离职	研发技术人员	15,000	0	15,000
黄秀宁	无变动	销售人员	58,000	0	58,000
王晓阳	无变动	销售人员	15,000	0	15,000
刘沁甜	无变动	财务人员	37,500	0	37,500
李婷婷	离职	财务人员	37,000	0	37,000
吕静	无变动	销售人员	105,000	0	105,000
孙钰博	无变动	销售人员	15,000	0	15,000
许东	无变动	销售人员	21,500	0	21,500
华天宇	无变动	销售人员	41,500	0	41,500
周景志	离职	销售人员	15,000	0	15,000
杨迪新	无变动	销售人员	24,000	0	24,000
周俊	离职	销售人员	14,000	0	14,000
廖晔	离职	销售人员	40,500	0	40,500
王丹	离职	销售人员	15,000	0	15,000
马灿永	离职	销售人员	1,000	0	1,000
夏智慧	离职	销售人员	20,000	0	20,000

欧慧贞	离职	销售人员	8,000	0	8,000
杨迪	无变动	销售人员	10,000	0	10,000
曹庆芳	无变动	销售人员	109,000	0	109,000
韩玉	离职	销售人员	9,000	0	9,000

### 核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

2015年1月12日,公司2015年第一次临时股东大会审议通过《关于提名核心员工的议案》,同意将孟海燕等34名工作勤勉,业绩突出,为公司快速发展作出了较大贡献的员工认定为核心员工。截至本报告期末,公司仍在职的核心员工有19人,已离职的核心员工15人。

报告期末,本公司的核心技术人员为许哲伦和徐侃。公司核心技术人员简历如下:

1、许哲伦先生,1976年11月出生,中国台湾籍,大专学历。1999年11月至2003年5月在衡隆实业有限公司任助理工程师;2003年6月至2010年10月在立互实业有限公司任MIS资讯工程师;2010年11月至2011年1月在台湾怡海科技有限公司任资深工程师;2011年2月至2012年2月在康翔科技有限公司任驻点工程师;2012年2月至2014年5月在亿力资讯有限公司任资深工程师;2014年6月至今任公司开发总监。

2、徐侃先生,1982年9月出生,中国籍,无境外永久居留权,本科学历。2007年11月至今在公司担任软件测试工程师。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司  
互联网和相关服务公司 零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司  
化工公司 不适用

### 一、 业务许可资格或资质

#### 1、增值电信业务经营许可证

公司拥有辽宁省通信管理局颁发的《增值电信业务经营许可证》（编号：辽B2-20130047），证书载明业务种类为“第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）”，业务覆盖范围为“不含信息即时交互服务、信息搜索查询服务”，证书有效期至 2023 年 5 月 30 日。

#### 2、经营证券期货业务许可证

子公司麟龙投顾主要通过向客户销售《龙周刊》从事证券投资咨询业务。

2013 年，中国证监会《关于加强对利用“荐股软件”从事证券投资咨询业务监管的暂行规定》实施，明确了向投资者销售或提供“荐股软件”并直接或间接获取经济利益的属于从事证券投资咨询业务，应当获得中国证监会的业务许可。经核查，2015 年 7 月 23 日，麟龙投顾获得中国证监会颁发的《证券投资咨询业务资格证书》（编号：zx0158）。

2016 年，中国证监会公告关于简政放权、简化优化公共服务流程的要求，将《证券投资咨询业务资格证书》、《基金销售业务资格证书》等许可证统一为《经营证券期货业务许可证》。经核查，2016 年 11 月 11 日，麟龙投顾获得中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（编号：000000000303），业务范围为“基金销售、证券投资咨询”。

#### 3、上证所 Level-1 行情经营许可证

现持有上证信息公司 2018 年 7 月签发的《上证所 Level-1 行情经营许可证》（编号：L12010150），许可用途为“1、在沈阳麟龙科技股份有限公司所属的‘麟龙选股决策系统’上，通过互联网方式为用户提供查询服务；2、通过手机 APP 的方式向用户提供上证所 Level-1 行情”，许可地域范围为中国内地（除港、澳、台地区），证书有效期至 2019 年 6 月 30 日。2019 年 7 月，上述许可证获续展，证书有效期自 2019 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日，证书名称调整为《上海证券交易所上证所 Level-1 行情展示许可证》。

#### 4、深圳证券交易所专有信息经营许可证

公司现持有深圳证券信息有限公司 2019 年 12 月 20 日签发的《专有信息经营许可证》（编号：深证许 19LPP12-10），许可经营的信息为“深圳证券交易所即时行情信息”，许可用途为“仅限于被许可单位自有软件类及无限类产品传播”，传播方式为“软件终端揭示方式、无线终端揭示方式”，许可地域范围为中国大陆地区（不含港、澳、台地区），证书有效期自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

#### 5、中国金融期货交易所专有信息经营许可证

公司现持有金融期货信息公司 2019 年 8 月 15 日签发的《专有信息经营许可证》（编号：上金技术许第 0121 号），许可信息内容为“Level-1 实时行情、Level-1 延时行情”，许可传播方式为“互联网等专线网络”，覆盖范围为“中国（不包括港、澳、台）”，证书有效期自 2019 年 8 月 16 日至 2020 年 8 月 15 日。

#### 6、全国中小企业股份转让系统行情信息许可

公司与全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2017 年 10 月 16 日签订《全国中小

企业股份转让系统行情信息许可使用协议》。合同约定授权使用信息内容为“全国中小企业股份转让系统基本行情信息”，许可传播方式为“在沈阳麟龙科技股份有限公司所属软件‘麟龙选股决策系统’上，为终端用户提供查询服务”，覆盖范围为“中国（不包括港、澳、台）”，协议有效期自 2017 年 10 月 16 日至 2017 年 12 月 31 日。公司与全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 8 月 30 日签订《全国中小企业股份转让系统行情信息许可使用协议》，协议约定授权使用信息内容为“全国中小企业股份转让系统基本行情信息”，协议有效期自 2018 年 8 月 30 日至 2018 年 12 月 31 日。2019 年 4 月 17 日，公司与全国中小企业股份转让系统有限责任公司签订《全国中小企业股份转让系统行情信息许可使用协议》，协议有效期自 2019 年 4 月 17 日至 2020 年 4 月 16 日。

#### 7、信息网络传播视听节目许可证

公司全资子公司海南国际传媒拥有国家新闻出版广电总局于 2018 年 1 月 18 日颁发的《信息网络传播视听节目许可证》（许可证号：2110464），业务名称为“互联网视听节目服务”，业务类别为“第二类互联网视听节目中的第五项：电影类视听节目的汇集、播出服务”，有效期为 2018 年 1 月 18 日至 2021 年 1 月 18 日。

#### 8、广播电视节目制作经营许可证

海南国际传媒拥有海南省文化广电出版体育厅于 2017 年 3 月 9 日颁发的《广播电视节目制作经营许可证》（许可证编号：（琼）字第 00015 号），经营方式为“制作、发行”，经营范围为“电视剧、动画片、广播剧、专题、电影、综艺”，有效期为 2017 年 3 月 9 日至 2019 年 4 月 1 日。

2019 年 4 月 1 日，海南国际传媒取得了续期的《广播电视节目制作经营许可证》（许可证编号：（琼）字第 00015 号），经营范围为“制作、发行广播电视节目（时政、新闻及同类专题、专栏除外）”，有效期为 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日。

## 二、 知识产权

### （一） 重要知识产权的变动情况

无重要知识产权变动情形。

### （二） 知识产权保护措施的变动情况

为防止技术泄密情况的发生，公司与研发人员签订了《保密协议》，规定研发人员对公司的技术和服务保密，通过协议条款强化了上述人员的保密义务和法律责任。此外，公司在日常运营中还进行了专门的安排，通过分块运行、内部隔离和文件加密等手段来加强保密性。目前该措施无变动情形。

## 三、 业务模式

公司主要从事证券期货分析软件研发、销售，数据信息服务。公司自主研发了“麟龙选股决策系统软件”系列、“麟龙如来神涨科技经典版软件”等软件产品；公司子公司麟龙投顾提供证券投资咨询服务，提供证券投资咨询产品《龙周刊》。

公司的商业模式具体如下：

#### 1、盈利模式

公司的收入大部分来源于证券期货分析软件的销售。客户在使用软件产品时需要行情

数据,公司向客户提供行情信息,并收取行情信息数据费。

## 2、采购模式

作为证券分析软件及数据信息服务提供商,公司采购的产品及服务主要是各大交易所提供的行情信息数据。行情信息数据的采购主要是由公司直接与各证券信息提供机构签署信息使用许可协议,公司行情数据信息主要供应商为:上证信息公司、深证信息公司和金融期货信息公司。公司在日常的系统维护和研发过程中需要购买服务器、研发测试有关的软件或硬件,向服务器托管方支付服务器托管费等。

## 3、销售模式

公司主要通过销售证券期货分析软件获取收入。公司拥有成熟的销售模式,公司目前采用直接销售的方式销售公司的软件产品。公司客户分布较为分散,且绝大多数为个人客户,为了提高市场开拓的效率,公司逐渐形成了通过互联网即时通讯工具和电话等方式进行直接销售的模式,由销售人员推广公司产品并持续关注潜在客户的各项需求。

## 4、研发模式

公司研发分为“新产品研发”、“既定产品的维护升级”两部分。公司设有沈阳、上海两个研发中心。新产品研发主要包括新产品的研发及既有产品移动终端的研发。公司研发部会综合考虑行业、技术发展方向和客户需求等因素,切实根据客户的需求开发新产品。此外,公司研发部人员定期对既定产品进行维护升级,保证产品持续高效运行。同时,公司通过对最新市场动态的研究和用户的反馈情况,探索新的投资策略,完善相关技术指标,提高用户体验,从而对软件产品进行升级,以持续提升产品的竞争力,提高客户使用黏性。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日,公司商业模式也未发生变化。

## 四、 产品迭代

适用 不适用

## 五、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

## 六、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

## 七、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

## 八、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

## 九、 收单外包类业务分析

适用 不适用

## 十、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

## 十一、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

## 十二、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

公司主要从事证券期货分析软件研发、销售，数据信息服务。公司自主研发了“麟龙选股决策系统软件”、“麟龙如来神涨科技经典版软件”等软件产品，公司的收入绝大部分来源于证券期货分析软件的销售。客户在使用软件产品时需要行情数据，公司向客户提供行情信息，并收取行情信息数据费。

公司在已将软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，并不再对该产品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。对于数据信息服务收入，公司在提供数据服务前向客户收取全部款项，并在客户取得的服务授权使用期限内分期确认收入。

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司制定的《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度》等制度，保障了股东特别是中小股东充分行使合法权利。

因此，公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

##### 4、 公司章程的修改情况

2019年12月25日公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于增加公司经营范围并修改公司章程的议案》议案，随后的2020年第一次临时股东大会通过了该议案。经营范围新增：企业管理咨询；市场营销策划；市场调查；人力资源服务；信息技术服务；贸易经纪与代理；社会经济信息咨询；财税服务；商务代理服务。同步修改公司章程。



## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	<p>1、第四届董事会第二次会议审议通过《关于提请股东大会延长公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）并在创业板上市决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长对董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A股）并在创业板上市事宜授权期限的议案》《关于召开公司2019年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2、第四届董事会第三次会议审议通过《2018年度董事会工作报告》、《2018年度总经理工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年年度报告》及摘要、《关于2016-2018年度关联交易情况的议案》、《关于续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》、《关于公司2016年度、2017年度、2018年度财务报表的议案》、《关于公司非经常性损益表的议案》、《关于公司申报财务报表与原始财务报表差异比较的议案》、《关于公司主要税种纳税情况的议案》、《关于内部控制评估报告的议案》、《关于公司符合首次公开发行人民币普通股（A股）并在创业板上市条件的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提议召开公司2018年年度股东大会的议案》</p> <p>3、第四届董事会第四次会议审议通过《沈阳麟龙科技股份有限公司2019年第一季度报告》</p> <p>4、第四届董事会第五次会议审议通过《关于以公司土地及在建工程进行抵押向兴业银行沈阳分行申请人民币1.5亿元综合授信的议案》</p> <p>5、第四届董事会第六次会议审议通过《沈阳麟龙科技股份有限公司2019年半年度报告》、《公司会计政策变更的议案》、《关于公司2016年度、2017年度、2018年度及截至2019年6月30日止6个月期间的三年一期&lt;审计报告&gt;的议案》、《关于&lt;非经常性损益的专项说明&gt;的议案》、《关于&lt;申报财务报表与原始财务报表的差异比较表的专项说明&gt;的议案》、《关于&lt;主要税种纳税情况的专项说明&gt;的议案》、《关于&lt;内部控制审核报告&gt;的议案》、《关于董事、监事薪酬的议案》</p> <p>6、第四届董事会第七次会议审议通过《关于停止“麟龙期天大胜股指期货软件”系列软件销售的议案》</p> <p>7、第四届董事会第八次会议审议通过《关于公司对外投资的议案》</p> <p>8、第四届董事会第九次会议审议通过《沈阳麟龙科技股份有限公司2019年第三季度报告》</p> <p>9、第四届董事会第十次会议审议通过《关于增加公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于公司终止并撤回首次公开发行</p>

		股票并在创业板上市的申请文件的议案》、《关于提议召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》 10、第四届董事会第十一次会议审议通过《关于聘任高屹先生为公司财务负责人的议案》
监事会	5	1、第四届监事会第二次会议审议通过《关于提请股东大会延长公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并在创业板上市决议有效期的议案》。 2、第四届监事会第三次会议审议通过《2018 年年度报告》及摘要、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《关于 2016-2018 年度关联交易情况的议案》、《关于公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度财务报表的议案》、《关于公司符合首次公开发行人民币普通股（A 股）并在创业板上市条件的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》 3、第四届监事会第四次会议审议通过《沈阳麟龙科技股份有限公司 2019 年第一季度报告》 4、第四届监事会第五次会议审议通过《沈阳麟龙科技股份有限公司 2019 年半年度报告》、《公司会计政策变更的议案》 5、第四届监事会第六次会议审议通过《沈阳麟龙科技股份有限公司 2019 年第三季度报告》
股东大会	3	1、2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购海南国际传媒有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》 2、2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于延长公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并在创业板上市决议有效期的议案》、《关于延长对董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并在创业板上市事宜授权期限的议案》 3、2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年年度报告》及摘要、《关于 2016-2018 年度关联交易情况的议案》、《关于续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度财务报表的议案》、《关于公司非经常性损益表的议案》、《关于公司申报财务报表与原始财务报表差异比较的议案》、《关于公司主要税种纳税情况的议案》、《关于内部控制评估报告的议案》、《关于公司符合首次公开发行人民币普通股（A 股）并在创业板上市条件的议案》

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司完善了治理结构, 建立和修订了各项制度和工作细则, 股东大会、董事会及专业委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求, 履行各自的权利和义务, 公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行, 截至报告期末, 上述机构和人员依法运作, 未出现违法、违规现象, 能够切实履行应尽的职责和义务, 公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内, 公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务, 按时编制并披露各期定期报告与临时报告, 确保投资者能够及时了解公司生产经营, 财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通, 给予投资者以耐心的解答, 记录投资者提出的意见和建议, 认真做好投资者管理工作, 促进企业规范运作水平的不断提升。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内, 监事会在的监督活动中未发现公司存在重大风险事项, 监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立, 具有独立完整的业务及自主经营能力, 并承担相应的责任与风险。

#### 1、业务独立

公司目前从事的是证券期货分析软件研发、销售, 数据信息服务及证券投资咨询服务。公司拥有独立完整的研发、销售和服务体系, 拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力。公司从事的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业, 与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争和显失公平的关联交易。

#### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行, 程序合法有效, 公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立; 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬, 没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务, 且没有在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 3、资产独立

公司系由麟龙有限整体变更设立, 各项资产权利由公司依法承继, 公司成立后依法办理了相关资产的变更登记。公司资产完整、产权清晰, 合法拥有与经营相关的厂房、设备、商标、专利及非专利技术等资产所有权和使用权。

#### 4、机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构, 建立了健全的法人治理机构

和规范化的运作体系。同时根据公司业务发展的需要设立了职能部门, 独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业, 不存在混合经营, 合署办公的情况。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门, 配备独立的财务人员, 建立了独立的会计核算体系, 公司及分公司、子公司制订了完善的财务会计制度和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户, 并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务, 不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或者混合纳税的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

报告期内, 公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定, 从公司自身情况出发, 制定会计核算的具体细节制度, 并按照要求进行独立核算, 保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内, 公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度, 在国家政策及制度的指引下, 做到有序工作、严格管理, 继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内, 公司紧紧围绕企业风险控制制度, 在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下, 采取事前防范、事中控制等措施, 从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内, 公司进一步健全信息披露管理事务, 提高公司规范运作水平, 增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性, 提高年报信息披露的质量和透明度, 健全内部约束和责任追究机制。报告期内, 公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度, 执行情况良好。

截至报告期末, 公司已经建立《年度报告重大差错责任追究制度》, 不存在年度报告差错责任追究情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	安永华明（2020）审字第 61292204_B01 号
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层
审计报告日期	2020-3-25
注册会计师姓名	施瑾、施意
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	615,000.00 元
审计报告正文：	
<p><b>审计报告</b></p> <p>安永华明（2020）审字第 61292204_B01 号</p> <p>沈阳麟龙科技股份有限公司</p>	
沈阳麟龙科技股份有限公司全体股东：	
<p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了沈阳麟龙科技股份有限公司的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的沈阳麟龙科技股份有限公司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，公允反映了沈阳麟龙科技股份有限公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p>	
<p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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，我们独立于沈阳麟龙科技股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他</p>	

责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
<b>收入确认</b>	
<p>合并财务报表中营业收入主要包括证券分析软件销售及数据信息服务收入和证券投资咨询服务收入，2019 年度上述两类收入金额合计为人民币 297,665,698.66 元。公司财务报表营业收入主要为证券分析软件销售及数据信息服务收入，2019 年度该类收入金额为人民币 252,497,319.66 元。</p> <p>上述收入绝大部分来源于个人客户，单笔金额不高，数量众多且较分散，同时由于软件行业特点开展业务过程中并无对应实物流传递。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>有关收入的披露，请见财务报表附注三、16，附注五、27 及附注十五、3。</p>	<p>我们的程序包括：评价收入确认的会计政策；对与收入确认相关的内部控制进行测试；对收入执行分析程序；抽样检查销售电子记录及向个人客户收款的银行流水；抽样对个人客户销售的产品和价格等信息实施函证和电话访谈，对未回函样本执行替代程序。针对证券分析软件销售，我们还对个人客户购买软件的 IP 地址登录情况进行了抽样检查；针对数据信息服务和证券投资咨询服务，我们还按照服务期限对收入的分摊进行了重新测算。</p>
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值</b>	
<p>集团于 2019 年 1 月 1 日起执行修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”），新金融工具准则修改了此前使用的金融工具分类与计量的要求，管理层将集团持有的对非上市公司和对非公众公司的权益性投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。截至 2019 年 12 月 31 日，合并财务报表中对上市公司、非上市公司及对非公众公司的权益性投资合计账面价值分别为人民币 7,211,400.00 元、人民币 8,455,559.36 元及人民币 5,294,201.57 元。对于以公允价值计量的对上市公司、非上市公司及对非公众公司的权益性投资，管理层在每个资</p>	<p>对于以公允价值计量的对非上市公司公众公司的权益性投资，我们的程序包括：检查被投资方的股价波动情况，阅读被投资方的年报及其他公开信息；利用内部估值专家对估值模型进行评估，重新执行独立的估值，评价管理层确定的公允价值。对于以公允价值计量的对非公众公司的权益性投资，我们的程序包括：阅读被投资方的财务报表；对被投资方进行实地走访和访谈；利用内部估值专家对估值模型进行评估，重新执行独立的估值，评价管理层确定的公允价值。</p>

产负债表日确定其公允价值，公允价值的确定需要管理层的重大判断和估计。因此，我们将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值确定为关键审计事项。  
有关以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的披露，请见财务报表附注三、7，附注三、21 及附注五、7。

#### 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，管理层负责评估沈阳麟龙科技股份有限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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督沈阳麟龙科技股份有限公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对沈阳麟龙科技股份有限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沈阳麟龙科技股份有限公司不能持续经营。

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

(6) 就沈阳麟龙科技股份有限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、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：施 瑾  
(项目合伙人)

中国 北京 中国注册会计师：施 意

2020 年 3 月 25 日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	附注五-1	367,109,904.91	333,219,406.05



结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项	附注五-2	3,960,344.25	1,792,777.66
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	附注五-3	3,130,217.61	1,218,907.63
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
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	附注五-4	3,486,284.13	12,566,790.14
<b>流动资产合计</b>		<b>377,686,750.90</b>	<b>348,797,881.48</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产	附注五-5	-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	附注五-6	5,955,387.11	-
其他权益工具投资	附注五-7	20,961,160.93	32,375,461.07
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	附注五-8	47,679,880.96	52,127,313.41
在建工程	附注五-9	320,074,844.71	217,496,899.84
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	附注五-10	59,764,496.16	33,981,301.65
开发支出		-	-
商誉	附注五-11	1,933,978.84	1,933,978.84
长期待摊费用	附注五-12	2,869,306.97	576,801.73

递延所得税资产	附注五-13	5,564,013.56	4,184,497.17
其他非流动资产	附注五-14	1,468,911.83	18,025,714.24
<b>非流动资产合计</b>		<b>466,271,981.07</b>	<b>360,701,967.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>843,958,731.97</b>	<b>709,499,849.43</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项	附注五-16	49,128,091.74	34,475,842.91
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	附注五-17	16,506,847.87	11,356,437.51
应交税费	附注五-18	6,707,296.64	1,516,193.70
其他应付款	附注五-19	54,177,430.08	41,106,317.90
其中: 应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>126,519,666.33</b>	<b>88,454,792.02</b>
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	附注五-20	31,395,820.45	31,289,944.99
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债	附注五-21	10,154,646.05	9,570,575.68
<b>非流动负债合计</b>		<b>41,550,466.50</b>	<b>40,860,520.67</b>
<b>负债合计</b>		<b>168,070,132.83</b>	<b>129,315,312.69</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五-22	363,375,000.00	363,375,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注五-23	4,777,666.54	4,777,666.54
减：库存股		-	-
其他综合收益	附注五-24	-38,130,108.18	-27,965,021.69
专项储备		-	-
盈余公积	附注五-25	50,949,978.20	41,727,627.71
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注五-26	294,916,062.58	198,269,264.18
归属于母公司所有者权益合计		675,888,599.14	580,184,536.74
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>675,888,599.14</b>	<b>580,184,536.74</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>843,958,731.97</b>	<b>709,499,849.43</b>

法定代表人：朱荣晖 主管会计工作负责人：高屹 会计机构负责人：赵东博

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		164,754,963.76	163,028,260.59
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		3,446,094.73	834,977.66
其他应收款	附注十五	3,152,837.53	1,162,917.43
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
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		2,118,411.38	10,050,931.68
<b>流动资产合计</b>		<b>173,472,307.40</b>	<b>175,077,087.36</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	附注十五	142,797,917.61	100,000,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		47,040,165.89	51,001,889.02
在建工程		320,074,844.71	217,496,899.84
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		31,733,778.44	32,545,676.55
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,869,306.97	576,801.73
递延所得税资产		1,017,088.47	889,550.05
其他非流动资产		1,468,911.83	18,025,714.24
<b>非流动资产合计</b>		<b>547,002,013.92</b>	<b>420,536,531.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>720,474,321.32</b>	<b>595,613,618.79</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付账款		-	-
预收款项		16,327,762.34	12,517,829.42
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		14,614,541.41	10,353,615.86
应交税费		4,503,205.78	87,954.97
其他应付款		59,657,263.32	40,834,049.56
其中: 应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-

一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>95,102,772.85</b>	<b>63,793,449.81</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		31,395,820.45	31,289,944.99
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		3,207,829.43	1,985,830.29
<b>非流动负债合计</b>		<b>34,603,649.88</b>	<b>33,275,775.28</b>
<b>负债合计</b>		<b>129,706,422.73</b>	<b>97,069,225.09</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本		363,375,000.00	363,375,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		4,777,666.54	4,777,666.54
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-15,000,000.00	-15,000,000.00
专项储备		-	-
盈余公积		50,949,978.20	41,727,627.71
一般风险准备		-	-
未分配利润		186,665,253.85	103,664,099.45
<b>所有者权益合计</b>		<b>590,767,898.59</b>	<b>498,544,393.70</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>720,474,321.32</b>	<b>595,613,618.79</b>

法定代表人: 朱荣晖

主管会计工作负责人: 高屹

会计机构负责人: 赵东博

### (三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>297,665,698.66</b>	<b>208,272,330.62</b>
其中: 营业收入	附注五-27	297,665,698.66	208,272,330.62
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-

<b>二、营业总成本</b>		178,696,949.79	127,129,556.21
其中：营业成本	附注五-27	10,305,711.37	10,428,671.66
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	附注五-28	3,164,978.33	3,900,571.10
销售费用	附注五-29	120,457,641.27	77,031,648.19
管理费用	附注五-30	31,580,506.83	24,009,120.87
研发费用	附注五-31	20,126,777.76	19,024,821.91
财务费用	附注五-32	-6,938,665.77	-7,265,277.52
其中：利息费用		-	-
利息收入		7,615,324.37	7,535,872.61
加：其他收益	附注五-33	5,877,120.02	11,346,764.47
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五-34	-4,812.89	246,156.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-44,612.89	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五-35	-	-2,236,439.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五-36	63,182.20	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		124,904,238.20	90,499,255.48
加：营业外收入	附注五-37	22,030.02	7,764.44
减：营业外支出	附注五-38	98,504.49	590,799.13
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		124,827,763.73	89,916,220.79
减：所得税费用	附注五-40	18,958,614.84	13,510,438.56
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		105,869,148.89	76,405,782.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：		-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		105,869,148.89	76,405,782.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-

列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		105,869,148.89	76,405,782.23
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-10,165,086.49	-3,454,981.20
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	附注五-24	-10,165,086.49	-3,454,981.20
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-10,165,086.49	-
(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		-10,165,086.49	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(5) 其他		-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		-	-3,454,981.20
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-3,454,981.20
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(7) 现金流量套期储备		-	-
(8) 外币财务报表折算差额		-	-
(9) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		95,704,062.40	72,950,801.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		95,704,062.40	72,950,801.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)	附注五-41	0.29	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		-	-

法定代表人: 朱荣晖 主管会计工作负责人: 高屹 会计机构负责人: 赵东博

#### (四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>	附注十五	253,254,134.50	156,663,914.07
减: 营业成本	附注十五	8,352,043.70	8,762,122.81
税金及附加		2,844,705.83	3,776,974.24
销售费用		103,106,120.04	64,574,730.97
管理费用		21,974,728.23	18,720,279.18
研发费用		19,903,199.73	18,821,834.70
财务费用		-2,744,478.13	-3,923,021.84
其中: 利息费用		-	-
利息收入		3,355,780.96	4,176,217.09
加: 其他收益		5,820,280.30	11,304,938.32
投资收益 (损失以“-”号填列)	附注十五	-44,612.89	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-44,612.89	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)		-	-
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		-	-
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)		-	-
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-	-
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-	-
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-	-
<b>二、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		105,593,482.51	57,235,932.33
加: 营业外收入		18,483.45	7,747.07
减: 营业外支出		52,345.55	556,419.61
<b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		105,559,620.41	56,687,259.79
减: 所得税费用		13,336,115.52	5,259,087.75
<b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		92,223,504.89	51,428,172.04
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		92,223,504.89	51,428,172.04
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-



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.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>92,223,504.89</b>	<b>51,428,172.04</b>
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-	-
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-	-

法定代表人: 朱荣晖 主管会计工作负责人: 高屹 会计机构负责人: 赵东博

#### (五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		348,917,044.46	207,648,569.22
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		4,284,015.03	9,973,159.11
收到其他与经营活动有关的现金	附注五-42	10,535,599.89	8,817,361.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>363,736,659.38</b>	<b>226,439,089.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		13,333,931.52	12,080,333.71
客户贷款及垫款净增加额		-	-

存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		111,257,922.39	89,156,127.31
支付的各项税费		31,997,590.90	37,171,930.24
支付其他与经营活动有关的现金	附注五-42	52,936,004.73	26,535,501.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>209,525,449.54</b>	<b>164,943,893.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	附注五-43	<b>154,211,209.84</b>	<b>61,495,196.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		39,800.00	246,156.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,099.21	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>145,899.21</b>	<b>246,156.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,161,282.25	160,882,703.92
投资支付的现金		6,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	附注五-43	15,492,478.20	-
支付其他与投资活动有关的现金	附注五-42	-	10,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>119,653,760.45</b>	<b>170,882,703.92</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-119,507,861.24</b>	<b>-170,636,547.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		31,433,410.01	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>31,433,410.01</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		31,433,410.01	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		516,349.74	39,971,250.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	附注五-42	296,500.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>32,246,259.75</b>	<b>39,971,250.00</b>

筹资活动产生的现金流量净额		-812,849.74	-39,971,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	附注五-43	33,890,498.86	-149,112,601.33
加：期初现金及现金等价物余额	附注五-43	333,219,406.05	482,332,007.38
六、期末现金及现金等价物余额	附注五-43	367,109,904.91	333,219,406.05

法定代表人：朱荣晖 主管会计工作负责人：高屹 会计机构负责人：赵东博

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		290,929,608.91	180,541,089.82
收到的税费返还		4,284,015.03	9,973,159.11
收到其他与经营活动有关的现金		6,016,372.49	4,852,375.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>301,229,996.43</b>	<b>195,366,624.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,175,654.46	8,166,369.78
支付给职工以及为职工支付的现金		100,559,871.97	79,415,865.69
支付的各项税费		23,980,546.15	23,786,258.43
支付其他与经营活动有关的现金		45,392,816.23	22,072,813.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>178,108,888.81</b>	<b>133,441,307.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>123,121,107.62</b>	<b>61,925,316.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,576.37	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,576.37</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,083,131.08	160,641,396.06
投资支付的现金		7,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	10,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>120,583,131.08</b>	<b>170,641,396.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-120,581,554.71</b>	<b>-170,641,396.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		31,433,410.01	-

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		31,433,410.01	-
偿还债务支付的现金		31,433,410.01	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		516,349.74	39,971,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		296,500.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		32,246,259.75	39,971,250.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-812,849.74	-39,971,250.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,726,703.17	-148,687,329.16
加: 期初现金及现金等价物余额		163,028,260.59	311,715,589.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		164,754,963.76	163,028,260.59

法定代表人: 朱荣晖

主管会计工作负责人: 高屹

会计机构负责人: 赵东博

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	363,375,000.00	-	-	-	4,777,666.54	-	2,509,096.87	-	40,227,627.71	-	168,358,498.55	-	579,247,889.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-30,474,118.56	-	1,500,000.00	-	29,910,765.63	-	936,647.07
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	363,375,000.00	-	-	-	4,777,666.54	-	-27,965,021.69	-	41,727,627.71	-	198,269,264.18	-	580,184,536.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-10,165,086.49	-	-	-	105,869,148.89	-	95,704,062.40
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	9,222,350.49	-	-9,222,350.49	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>363,375,000.00</b>				<b>4,777,666.54</b>		<b>-38,130,108.18</b>		<b>50,949,978.20</b>		<b>294,916,062.58</b>		<b>675,888,599.14</b>

项目	2018 年												少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	363,375,000.00	-	-	-	4,777,666.54	-	5,964,078.07	-	35,084,810.51	-	137,066,783.52	-	546,268,338.64	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	363,375,000.00	-	-	-	4,777,666.54	-	5,964,078.07	-	35,084,810.51	-	137,066,783.52	-	546,268,338.64	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-3,454,981.20	-	-	-	76,405,782.23	-	72,950,801.03	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	5,142,817.20	-	-5,142,817.20	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-39,971,250.00	-	-39,971,250.00	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	363,375,000.00	-	-	-	4,777,666.54	-	2,509,096.87	-	40,227,627.71	-	168,358,498.55	-	579,247,889.67

法定代表人：朱荣晖 主管会计工作负责人：高屹 会计机构负责人：赵东博



## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	363,375,000.00	-	-	-	4,777,666.54	-	-	-	40,227,627.71	-	90,164,099.45	498,544,393.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-15,000,000.00	-	1,500,000.00	-	13,500,000.00	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	363,375,000.00				4,777,666.54		-15,000,000.00		41,727,627.71		103,664,099.45	498,544,393.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92,223,504.89	92,223,504.89
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,222,350.49	-	-9,222,350.49	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>363,375,000.00</b>	-	-	-	<b>4,777,666.54</b>	-	<b>-15,000,000.00</b>	-	<b>50,949,978.20</b>	-	<b>186,665,253.85</b>	<b>590,767,898.59</b>

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	363,375,000.00	-	-	-	4,777,666.54	-	-	-	35,084,810.51	-	83,849,994.61	487,087,471.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	363,375,000.00	-	-	-	4,777,666.54	-	-	-	35,084,810.51	-	83,849,994.61	487,087,471.66
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,428,172.04	51,428,172.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,142,817.20	-	-5,142,817.20	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-39,971,250.00	-39,971,250.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年末余额</b>	363,375,000.00	-	-	-	4,777,666.54	-	-	-	40,227,627.71	-	90,164,099.45	498,544,393.70

法定代表人：朱荣晖主管会计工作负责人：高屹会计机构负责人：赵东博

# 沈阳麟龙科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

### 一、 本集团基本情况

#### 1. 本公司历史沿革及改制情况

沈阳麟龙科技股份有限公司（以下简称“本公司”，沈阳麟龙科技股份有限公司及其子公司统称为“本集团”）前身为沈阳麟龙科技有限公司（“麟龙有限”），由沈阳鼎诺装饰材料有限公司（“沈阳鼎诺”）、沈阳智龙科技发展有限公司（“沈阳智龙”）和中国台湾籍自然人邱一平共同出资，于 2002 年 1 月 15 日设立的中外合资企业，注册资本为人民币 50 万元。后经数次股本变更，于 2011 年 9 月 2 日由 39 名自然人股东组成的麟龙有限改制为股份有限公司。根据发起人协议及公司章程的规定，公司申请注册资本为人民币 1,000 万元，全体发起人以变更基准日 2011 年 7 月 31 日麟龙有限经审计的净资产人民币 10,131,666.54 元（根据中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华[2011]第 1901 号审计报告）按 1.0132:1 的比例折股，将有限公司整体变更成立股份有限公司，其中人民币 1,000 万元计入注册资本（股本），其余人民币 131,666.54 元计入资本公积。上述净资产出资折股业经中瑞岳华会计师事务所验证并出具中瑞岳华验字[2011]第 216 号验资报告。

根据 2011 年 10 月 16 日召开的本公司第二次临时股东大会的决议，本公司向上海睿之创投资管理咨询有限公司定向发行 100 万股股份，每股价格人民币 5 元，其中，人民币 100 万元计入注册资本（股本），其余人民币 400 万元计入资本公积。上述增资业经国富浩华会计师事务所验证并出具国浩验字[2011]605A204 号验资报告。本次增资后，本公司注册资本（股本）变更为人民币 1,100 万元。

根据 2012 年 12 月 6 日召开的本公司第三次临时股东会的决议及相关股权转让协议，张继业、厉学义等 7 位自然人股东将所持本公司合计 8.3 万股股份按照原价转让给朱荣晖，自然人股东杨一心将所持本公司 11 万股股份按照原价分别转让给朱荣晖（6 万股）和颜为民（5 万股）。

根据本公司 2013 年 4 月 19 日召开的本公司 2012 年度股东大会决议及相关股权转让协议，倪忠威将其所持的本公司 33 万股股份按照原价转让给新自然人股东李凤英，自然人股东郭俊娥将其所持的本公司 1.2 万股股份按照原价转让给朱荣晖。

根据 2013 年 5 月 6 日召开的本公司 2013 年第一次临时股东大会的决议，本公司向沈阳裕晖投资管理有限公司定向发行 26 万股股份，每股价格人民币 1.9 元，其中，人民币 26 万元计入注册资本（股本），其余人民币 23.4 万元计入资本公积。上述增资业经辽宁中鼎盛华会计师事务所验证并出具中鼎盛华验字[2013]16 号验资报告。本次增资后，本公司注册资本（股本）变更为人民币 1,126 万元。

于 2014 年 1 月 10 日，全国中小企业股份转让系统出具股转系统函[2014]132 号文件，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；2014 年 1 月 24 日起，本公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让，股票代码为 430515。

根据 2014 年 6 月 6 日召开的本公司 2014 年第一次临时股东大会的决议，本公司以 2013 年末总股份 1,126 万股为基数，向全体股东每 10 股送 7 股并派人民币 1.75 元现金（含税）、以资本公积每 10 股转增 3 股，此次变更后本公司的注册资本（股本）为人民币 2,252 万元。

根据 2015 年 1 月 12 日召开的本公司 2015 年第一次临时股东大会的决议，本公司向孟海燕等 34 名核心员工定向发行 8 万股股份，每股价格人民币 10 元，其中，人民币 8 万元计入注册资本（股本），其余人民币 72 万元计入资本公积。本次增资后，本公司注册资本（股本）变更为人民币 2,260 万元。

根据 2015 年 3 月 2 日召开的本公司 2014 年年度股东大会的决议，本公司以总股份 2,260 万股为基数，向全体股东每 10 股送 20 股并派人民币 1.08 元现金红利（含税），此次变更后本公司的注册资本（股本）为人民币 6,780 万元。

于 2015 年 7 月，根据股东大会决议、本公司股票发行方案、中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1558 号的定向增发的批复以及本公司修改后的章程规定，本公司增加注册资本（股本）人民币 487.50 万元，新增股本由东方证券股份有限公司、嘉实基金-工商银行-嘉实新三板 1 号资产管理计划等 16 家单位根据出资协议以每股面值人民币 1 元，每股价格人民币 40 元认购，其中人民币 487.50 万元计入注册资本（股本），其余人民币 19,012.50 万元计入资本公积。本次增资后，本公司注册资本（股本）变更为人民币 7,267.50 万元。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2015]21070001 号验资报告。

根据 2015 年 10 月 9 日召开的本公司 2015 年第四次临时股东大会的决议，本公司以总股份 7,267.50 万股为基数，以资本公积转增注册资本（股本）7,267.50 万股，此次变更后本公司的注册资本（股本）为人民币 14,535 万元。

根据 2016 年 3 月 21 日召开的本公司 2015 年年度股东大会的决议，本公司以 2015 年末总股份 14,535 万股为基数，向全体股东每 10 股送 7 股并派人民币 3 元现金（含税），以资本公积每 10 股转增 8 股。此次变更后本公司的注册资本（股本）为人民币 36,337.50 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司的注册资本及股本均为人民币 363,375,000.00 元，具体如下：

	持股数量	占总股本比例
朱荣晖	161,170,000	44.35%
颜为民	35,245,000	9.70%

倪忠威	28,425,000	7.82%
陈体信	20,500,000	5.64%
东方证券股份有限公司 做市专用证券账户	20,287,500	5.58%
李凤英	9,900,000	2.72%
卢黎慎	4,000,000	1.10%
丁悦	3,600,000	0.99%
徐亚华	3,377,500	0.93%
魏强	3,005,000	0.83%
其他	73,865,000	20.34%
	363,375,000	100.00%

本公司注册地为辽宁省沈阳市东陵区白塔二南街18-2号，法定代表人为朱荣晖、统一社会信用代码为91210100731034781D。

## 2. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于软件和信息技术服务业，本公司的子公司属于证券投资咨询服务。

本集团主要从事证券分析软件的研发及销售，向软件用户提供行情信息数据及数据分析服务。

## 3. 合并财务报表的合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，报告期内变化情况参见附注六。

## 4. 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2020年3月25日决议批准。

## 二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

## 4. 企业合并

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。

### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

## 5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。



编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

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，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。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期投资收益；存在对该子公司的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

## 6. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7. 金融工具

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

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### *以摊余成本计量的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目

标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资*

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### *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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估其他应收款的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

## **8. 长期股权投资**

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。

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。

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，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所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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，对每一项交易分别进行会计处理。丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，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。

## 9. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物、公共设施	20年	5%	4.75%
机器设备	5年	5%	19.00%
运输工具	5年	5%	19.00%
办公设备	5年	5%	19.00%
电子设备	5年	5%	19.00%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 10. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或长期待摊费用。

## 11. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
软件	10年
非专利技术	10年
许可证	10年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑

物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 12. 资产减值

本集团对除递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额

低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
租入固定资产改良支出-装修费	3-5年
咨询服务费	3年

### 14. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付外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。本集团提供给职工配偶、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。

#### 短期薪酬

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

#### 离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### 15. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1） 该义务是本集团承担的现时义务；
- （2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （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。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。

### 16. 收入



收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

#### 销售软件产品收入

本集团已将软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，并不再对该产品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售软件产品收入金额，按照从购买方已收或应收的价款确定。

#### 提供数据信息服务收入

包括：PC终端数据服务及移动端数据服务。在提供数据服务前向客户收取全部款项，并在客户取得的服务授权使用期限内分期确认收入。

#### 网络数据信息中介服务收入

在服务已经提供，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入实现。

#### 咨询服务费

根据合同约定的授权期间，在授权期限内分期确认收入。

#### 利息收入

利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定，计入财务费用减项。

### **17. 政府补助**

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

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团采用总额法核算政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

## 18. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。
- (2) 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。

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，本集团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：

- (1) 暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。
- (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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税

资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 19. 租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 20. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

## 21. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。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。本集团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，本集团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）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，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。

本集团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，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，

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，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团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。

## 22. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能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。

### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表确认的金额具有重大影响的判断：

#### *可供出售金融资产减值*

2019年1月1日之前，本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团将公允价值下跌幅度累计超过权益工具投资成本20%认定为是“严重下跌”，公允价值连续下跌时间超过12个月认定为是“非暂时性下跌”。

### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注三、12。

#### *递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，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。

## 23. 会计政策变更

### 新金融工具准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2019年年初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资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。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

本集团于2019年1月1日之后将持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

原分类为可供出售金融资产的权益工具投资，按照新金融工具确认和计量准则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的，将该权益工具投资原来计入损益的累计减值损失转入其他综合收益。

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

#### 本集团

	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
股权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（可供出售类资产）	20,663,814.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	20,663,814.00
	按成本计量（可供出售类资产）	10,775,000.00		11,711,647.07
		<u>31,438,814.00</u>		<u>32,375,461.07</u>

在首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

## 本集团

	附注	按原金融工具准则 列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 2019年1月1日
<i>股权投资-可供出售金融资产</i>					
按原金融工具准则列示的余额					
—公允价值计量	五、5	20,663,814.00	(20,663,814.00)	-	-
减：转出至以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 —权益工具 (新金融工具准则)		-	20,663,814.00	-	20,663,814.00
<i>股权投资-可供出售金融资产</i>					
按原金融工具准则列示的余额					
—成本计量	五、5	10,775,000.00	(10,775,000.00)	-	-
减：转出至以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 —权益工具 (新金融工具准则)		-	10,775,000.00	936,647.07	11,711,647.07
按新金融工具准则列示的余额	五、7	31,438,814.00	-	936,647.07	32,375,461.07

在首次执行日，原金融资产减值准备2018年12月31日金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

## 本集团

计量类别	按原金融工具准则 计提损失准备	重分类	本年减少 重新计量	按新金融工具 准则
可供出售金融资产	35,547,687.50	(35,547,687.50)	-	-

## 本公司

计量类别	按原金融工具准则 计提损失准备	重分类	本年减少 重新计量	按新金融工具 准则
可供出售金融资产	15,000,000.00	(15,000,000.00)	-	-

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

## 本集团

	会计政策变更前 年初余额	会计政策变更	会计政策变更后 年初余额
可供出售金融资产	31,438,814.00	(31,438,814.00)	-
其他权益工具投资	-	32,375,461.07	32,375,461.07
其他综合收益	2,509,096.87	(30,474,118.56)	(27,965,021.69)
盈余公积	40,227,627.71	1,500,000.00	41,727,627.71
未分配利润	168,358,498.55	29,910,765.63	198,269,264.18

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：（续）

#### 本公司

	会计政策变更前 年初余额	会计政策变更	会计政策变更后 年初余额
其他综合收益	-	(15,000,000.00)	(15,000,000.00)
盈余公积	40,227,627.71	1,500,000.00	41,727,627.71
未分配利润	90,164,099.45	13,500,000.00	103,664,099.45

## 四、 税项

### 1. 主要税种及税率

本集团报告期内主要税项及其税率列示如下：

增值税	- 2019年4月1日前应税软件销售收入按16%的税率计算销项税，2019年4月1日起应税软件销售收入按13%的税率计算销项税，应税服务收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	- 按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	- 按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	- 按实际缴纳流转税的2%缴纳。
企业所得税（注1）	- 按应纳税所得额的15%、25%计缴。

注1：本公司2018年度及2019年度适用的企业所得税税率为15%；子公司麟龙投顾、海南国际传媒有限公司（以下简称“海南传媒”）及四色谱信息技术咨询（沈阳）有限公司（以下简称“四色谱”）报告期内适用的企业所得税税率均为25%。

### 2. 税收优惠

- (1) 根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财税[2018]32号《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》的规定，自2018年5月1日至2019年3月31日，本公司应税软件销售收入按16%税率征收增值税；根据财税[2019]39号《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税

改革有关政策的公告》的规定，自2019年4月1日起，本公司应税软件销售收入按13%税率征收增值税。因此，自2018年5月1日至2019年3月31日，本公司销售其自行开发生生产的软件产品，按16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；自2019年4月1日起，本公司销售其自行开发生生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，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，本公司享受上述优惠政策。

- (2) 本公司于2016年11月30日通过高新技术企业资格审核，被认定为高新技术企业，并取得了由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201621000319），有效期为三年。根据沈阳市高新技术产业开发区国家税务局下发的《企业所得税优惠事项备案表》，本公司享受高新技术企业减按15%优惠税率计缴企业所得税，优惠期限自2016年1月1日至2018年12月31日。

本公司于2019年7月22日通过高新技术企业资格审核，被认定为高新技术企业，并取得了由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201921000364），有效期为三年。根据沈阳市高新技术产业开发区国家税务局下发的《企业所得税优惠事先备案结果通知书》，本公司享受高新技术企业减按15%优惠税率计缴企业所得税，优惠期限自2019年1月1日至2021年12月31日。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

	2019年12月31日	2018年12月31日
库存现金	7,700.44	3,065.42
银行存款	365,350,880.74	332,843,992.44
其他货币资金	1,751,323.73	372,348.19
	<u>367,109,904.91</u>	<u>333,219,406.05</u>

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。于2019年12月31日，银行存款中人民币120,384,178.99元（2018年12月31日：人民币156,167,342.55元）为协定存款，按照与银行协商确定的存款利率取得利息收入。

### 2. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内（含1年）	<u>3,960,344.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,792,777.66</u>	<u>100.00%</u>

前五名欠款情况分析如下：

于2019年12月31日，本集团按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项的汇总金额为人民币3,154,830.19元，占预付款项年末余额合计数的比例为79.66%；



于2018年12月31日，本集团按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项的汇总金额为人民币1,026,818.86元，占预付款项年末余额合计数的比例为57.28%；

### 3. 其他应收款

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团其他应收款中无应收利息和应收股利。

其他应收款的账龄分析如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
6个月以内（含6个月）	10,162.08	6,320.44
7个月至1年（含1年）	2,076,876.00	-
1年至2年（含2年）	-	50,468.00
2年至3年（含3年）	50,468.00	55,800.00
3年至4年（含4年）	300.00	-
4年至5年（含5年）	-	705,700.00
5年以上	992,411.53	400,619.19
	<u>3,130,217.61</u>	<u>1,218,907.63</u>
减：其他应收款坏账准备	-	-
	<u>3,130,217.61</u>	<u>1,218,907.63</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
押金及保证金	3,120,055.53	1,218,717.43
其他	10,162.08	190.20
	<u>3,130,217.61</u>	<u>1,218,907.63</u>

影响损失变动的其他应收款账面余额重大变动包括：

2018年12月31日

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,218,907.63	100.00%	-	-
	<u>1,218,907.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

组合中，本集团采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2018年12月31日		坏账准备 金额
	账面余额		
	金额	比例	
6个月以内（含6个月）	190.20	100.00%	-

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
沈阳市浑南区 农民工维权中心	2,076,876.00	66.35%	保证金	7至12个月	-
沈阳市浑南区 国库收付中心	591,790.00	18.91%	押金	1至2年 及5年以上	-
沈阳新北燃气工程 有限公司	260,000.00	8.31%	押金	5年以上	-
上海城建建设实业 (集团)有限公司	128,991.00	4.12%	押金	2至3年 及5年以上	-
辽宁省电力有限公司 沈阳供电公司	57,096.19	1.82%	押金	5年以上	-
	<u>3,114,753.19</u>	<u>99.51%</u>			<u>-</u>

于2018年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
沈阳市浑南区 国库收付中心	710,700.00	58.31%	押金	6个月以内 及4至5年	-
沈阳新北燃气工程 有限公司	260,000.00	21.33%	押金	5年以上	-
上海城建建设实业 (集团)有限公司	128,991.00	10.58%	押金	1至2年 及5年以上	-
辽宁省电力有限公司 沈阳供电公司	57,096.19	4.68%	押金	5年以上	-
沈阳远山置业 有限公司	45,000.00	3.69%	押金	2至3年	-
	<u>1,201,787.19</u>	<u>98.59%</u>			<u>-</u>

#### 4. 其他流动资产

	2019年12月31日	2018年12月31日
待摊费用	2,534,141.70	3,743,792.52
待抵扣进项税	-	5,612,474.12

上市费用	938,000.00	641,500.00
预缴税费	-	2,557,010.07
其他	14,142.43	12,013.43
	<u>3,486,284.13</u>	<u>12,566,790.14</u>

#### 5. 可供出售金融资产 (仅适用于2018年)

	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
公允价值计量	37,211,501.50	(16,547,687.50)	20,663,814.00
按成本计量	29,775,000.00	(19,000,000.00)	10,775,000.00
	<u>66,986,501.50</u>	<u>(35,547,687.50)</u>	<u>31,438,814.00</u>
减：一年内到期	-	-	-
	<u>66,986,501.50</u>	<u>(35,547,687.50)</u>	<u>31,438,814.00</u>

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2018年12月31日
可供出售权益工具的成本	33,866,039.00
公允价值变动	3,345,462.50
累计计入其他综合收益的 公允价值变动的税后金额	2,509,096.88
已计提减值金额	<u>(16,547,687.50)</u>

以成本计量的可供出售金融资产：

	账面余额				减值准备				持股 比例(%)	本年现金 红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
辽宁富美油田服务 有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	10.00	-
北京天星资本股份 有限公司	9,775,000.00	-	-	9,775,000.00	-	-	-	-	0.42	-
沈阳领拓科技 有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	5.60	-
	<u>29,775,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>29,775,000.00</u>	<u>19,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,000,000.00</u>		<u>-</u>

## 6. 长期股权投资

	年初	本年变动						年末	年末	
	余额	追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合 收益	其他 权益变动	宣告现金 股利	计提减值 准备	账面价值	减值准备
联营企业										
深度交叉（南京）智能 科技有限公司	-	6,000,000.00		(44,612.89)	-	-	-	-	5,955,387.11	-

## 7. 其他权益工具投资（自2019年1月1日起适用）

	成本	累计计入其他综合 收益的公允价值 变动	公允价值	本年股利收入		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
				本年终止确认 的权益工具	仍持有的 权益工具	
上市公众公司	5,250,000.00	1,961,400.00	7,211,400.00	-	-	不以交易为目的
非上市公众公司	28,616,039.00	(20,160,479.64)	8,455,559.36	-	39,800.00	不以交易为目的
非公众公司	29,775,000.00	(24,480,798.43)	5,294,201.57	-	-	不以交易为目的
	63,641,039.00	(42,679,878.07)	20,961,160.93	-	39,800.00	

## 8. 固定资产

2019年

	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	公共设施	合计
原价							
年初余额	56,000,265.17	1,031,107.87	3,174,738.79	11,442,383.84	355,201.63	2,035,353.00	74,039,050.30
购置	-	-	-	703,459.81	-	-	703,459.81
处置或报废	-	-	(194,427.35)	(345,591.75)	-	-	(540,019.10)
年末余额	56,000,265.17	1,031,107.87	2,980,311.44	11,800,251.90	355,201.63	2,035,353.00	74,202,491.01
累计折旧							
年初余额	12,576,866.64	729,080.30	2,495,778.63	5,400,131.90	236,110.03	473,769.39	21,911,736.89
计提	2,663,828.52	74,895.54	342,560.05	1,856,962.12	47,253.88	97,027.64	5,082,527.75
处置或报废	-	-	(153,184.77)	(318,469.82)	-	-	(471,654.59)
年末余额	15,240,695.16	803,975.84	2,685,153.91	6,938,624.20	283,363.91	570,797.03	26,522,610.05
账面价值							
年末	40,759,570.01	227,132.03	295,157.53	4,861,627.70	71,837.72	1,464,555.97	47,679,880.96
年初	43,423,398.53	302,027.57	678,960.16	6,042,251.94	119,091.60	1,561,583.61	52,127,313.41

## 2018年

	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	公共设施	合计
原价							
年初余额	56,000,265.17	1,031,107.87	3,174,738.79	8,087,291.52	355,201.63	2,035,353.00	70,683,957.98
购置	-	-	-	3,355,092.32	-	-	3,355,092.32
年末余额	56,000,265.17	1,031,107.87	3,174,738.79	11,442,383.84	355,201.63	2,035,353.00	74,039,050.30
累计折旧							
年初余额	9,913,038.12	576,000.96	1,994,253.68	3,703,996.35	182,063.35	373,955.07	16,743,307.53
计提	2,663,828.52	153,079.34	501,524.95	1,696,135.55	54,046.68	99,814.32	5,168,429.36
年末余额	12,576,866.64	729,080.30	2,495,778.63	5,400,131.90	236,110.03	473,769.39	21,911,736.89
账面价值							
年末	43,423,398.53	302,027.57	678,960.16	6,042,251.94	119,091.60	1,561,583.61	52,127,313.41
年初	46,087,227.05	455,106.91	1,180,485.11	4,383,295.17	173,138.28	1,661,397.93	53,940,650.45

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团无所有权受到限制的固定资产，无暂时闲置的固定资产、无融资租入固定资产和持有待售的固定资产。

## 9. 在建工程

	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
麟龙物联网产业园工程三期项目	320,074,844.71	-	320,074,844.71	217,496,899.84	-	217,496,899.84

重要在建工程变动如下：

### 2019年

	预算 (人民币万元)	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入长期 待摊费用	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入占 预算比例	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
麟龙物联网产业园 工程三期项目	36,569.80	217,496,899.84	102,577,944.87	-	-	-	320,074,844.71	自有资金及 银行贷款	87.52%	516,349.74	516,349.74	5.70%

### 2018年

	预算 (人民币万元)	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入长期 待摊费用	其他减少	年末余额	资金来源	工程投入占预算 比例 (%)
麟龙物联网产业园 工程三期项目	31,635.33	87,934,743.33	129,562,156.51	-	-	-	217,496,899.84	自有资金	68.75%



## 10. 无形资产

### 2019年

	土地使用权	软件	非专利技术	许可证	合计
原价					
年初余额	32,931,233.16	4,215,981.16	2,780,000.00	-	39,927,214.32
购置	-	139,296.93	-	29,992,478.20	30,131,775.13
年末余额	32,931,233.16	4,355,278.09	2,780,000.00	29,992,478.20	70,058,989.45
累计摊销					
年初余额	2,807,363.46	636,549.05	2,502,000.16	-	5,945,912.67
计提	658,624.68	412,708.28	277,999.84	2,999,247.82	4,348,580.62
年末余额	3,465,988.14	1,049,257.33	2,780,000.00	2,999,247.82	10,294,493.29
账面价值					
年末	29,465,245.02	3,306,020.76	-	26,993,230.38	59,764,496.16
年初	30,123,869.70	3,579,432.11	277,999.84	-	33,981,301.65

### 2018年

	土地使用权	软件	非专利技术	合计
原价				
年初余额	32,908,838.75	3,614,341.64	2,780,000.00	39,303,180.39
购置	22,394.41	601,639.52	-	624,033.93
年末余额	32,931,233.16	4,215,981.16	2,780,000.00	39,927,214.32
累计摊销				
年初余额	2,146,201.02	233,433.78	2,224,000.00	4,603,634.80
计提	661,162.44	403,115.27	278,000.16	1,342,277.87
年末余额	2,807,363.46	636,549.05	2,502,000.16	5,945,912.67
账面价值				
年末	30,123,869.70	3,579,432.11	277,999.84	33,981,301.65
年初	30,762,637.73	3,380,907.86	556,000.00	34,699,545.59

## 11. 商誉

### 2019年

	年初余额	本年增加 非同一控制下 企业合并	本年减少 处置	减值准备	年末余额
麟龙投顾	1,933,978.84	-	-	-	1,933,978.84

## 2018年

	年初余额	本年增加 非同一控制下 企业合并	本年减少 处置	减值准备	年末余额
麟龙投顾	1,933,978.84	-	-	-	1,933,978.84

本集团于2019年度及2018年度未计提商誉减值准备。

于2019年12月31日及2018年12月31日，收购麟龙投顾形成的商誉全部分配至证券投资咨询服务资产组以进行减值测试。

证券投资咨询服务资产组主要由麟龙投顾的长期资产组成，与购买日所确定的资产组一致。证券投资咨询服务资产组账面金额为人民币1,677,202.41（不含商誉）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是16.6%（2018年：16.6%），用于推断5年以后的证券投资咨询服务资产组现金流量的增长率是3%（2018年：3%），这个增长率与证券投资咨询服务行业的长期平均增长率相似。

计算证券投资咨询服务于2018年12月31日及2019年12月31日的预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利 — 证券投资咨询服务资产组以历史毛利率确定预算毛利率；

折现率 — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至关于证券投资咨询服务行业的市场开发、折现率的关键假设的金额与外部信息一致。

## 12. 长期待摊费用

### 2019年

	年初余额	本年增加	在建工程转入	本年摊销	其他减少	年末余额
租入固定资产 改良支出						
- 装修费	576,801.73	-	-	(288,400.92)	-	288,400.81
咨询服务费	-	3,203,883.51	-	(622,977.35)	-	2,580,906.16
	<u>576,801.73</u>	<u>3,203,883.51</u>	<u>-</u>	<u>(911,378.27)</u>	<u>-</u>	<u>2,869,306.97</u>

### 2018年

	年初余额	本年增加	在建工程转入	本年摊销	其他减少	年末余额
--	------	------	--------	------	------	------

租入固定资产改良支出					
-装修费	865,202.65	-	-	(288,400.92)	-
					576,801.73

### 13. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	6,957,000.00	1,043,550.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	18,199,079.64	4,549,769.91
	<u>25,156,079.64</u>	<u>5,593,319.91</u>

	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	6,361,000.00	954,150.00
资产减值准备	16,547,687.50	4,136,921.88
	<u>22,908,687.50</u>	<u>5,091,071.88</u>

	2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	187,789.47	29,306.35

	2018年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融资产公允价值变动	3,345,462.50	836,365.63
固定资产折旧	453,102.87	70,209.08
	<u>3,798,565.37</u>	<u>906,574.71</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2019年12月31日	
	抵消金额	抵消后余额

递延所得税资产	29,306.35	5,564,013.56
递延所得税负债	29,306.35	-
	2018年12月31日	
	抵消金额	抵消后余额
递延所得税资产	906,574.71	4,184,497.17
递延所得税负债	906,574.71	-

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
可抵扣暂时性差异（注1）	24,480,798.43	19,000,000.00
可抵扣亏损（注2）	238,274.17	-
	<u>24,719,072.60</u>	<u>19,000,000.00</u>

注1：于2019年12月31日，可抵扣暂时性差异来自于以公允价值计量的且其变动计入其他综合收益的非公众公司股权公允价值变动人民币24,480,798.43元。于2018年12月31日，可抵扣暂时性差异来自于以成本计量的可供出售金融资产减值准备人民币19,000,000.00元。对于其他权益工具投资（2019年1月1日起）和可供出售金融资产（2018年12月31日以前）中的非公众公司股权投资，由于本集团目前暂无该等资产的处置计划，故无法确定相应的可抵扣暂时性差异未来转回的期间，因此未确认递延所得税资产。

注2：于2019年12月31日，可抵扣亏损来自2019年收购的海南传媒，本集团预计海南传媒可弥补亏损于2024年到期前不能产生足够的应纳税所得额，因此未确认递延所得税资产。

#### 14. 其他非流动资产

	2019年12月31日	2018年12月31日
股权保证金	-	10,000,000.00
预付工程款	1,468,911.83	7,061,454.58
预付固定资产采购款	-	964,259.66
	<u>1,468,911.83</u>	<u>18,025,714.24</u>

#### 15. 资产减值准备

2019年

	年初余额	会计政策变更	本年计提	本年减少	年末余额
可供出售金融资产 减值准备	35,547,687.50	(35,547,687.50)	-	-	-

## 2018年

	年初余额	本年计提	本年减少 转回	转销/核销	年末余额
可供出售金融资产 减值准备	33,311,248.10	2,236,439.40	-	-	35,547,687.50

## 16. 预收款项

	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	44,618,719.52	24,632,489.41
1年至2年(含2年)	1,922,043.73	5,195,818.71
2年至3年(含3年)	896,852.26	3,438,733.52
3年以上	1,690,476.23	1,208,801.27
	<u>49,128,091.74</u>	<u>34,475,842.91</u>

账龄超过1年的重要预收款项列示如下：

### 2019年12月31日

	预收金额	未结转原因
投资顾问费	<u>4,509,372.22</u>	<u>服务未提供</u>

### 2018年12月31日

	预收金额	未结转原因
投资顾问费	<u>9,843,353.50</u>	<u>服务未提供</u>

## 17. 应付职工薪酬

### 2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	10,384,200.55	105,731,089.69	(100,546,080.27)	15,569,209.97
离职后福利(设定提存计划)	972,236.96	10,627,243.06	(10,661,842.12)	937,637.90
辞退福利	-	50,000.00	(50,000.00)	-
	<u>11,356,437.51</u>	<u>116,408,332.75</u>	<u>(111,257,922.39)</u>	<u>16,506,847.87</u>

## 2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	10,066,938.55	79,829,855.36	(79,512,593.36)	10,384,200.55
离职后福利（设定提存计划）	733,550.19	9,882,220.72	(9,643,533.95)	972,236.96
	<u>10,800,488.74</u>	<u>89,712,076.08</u>	<u>(89,156,127.31)</u>	<u>11,356,437.51</u>

短期薪酬如下：

## 2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,518,654.95	95,535,058.93	(90,296,040.93)	13,757,672.95
职工福利费	-	955,815.26	(955,815.26)	-
医疗保险费	370,099.46	4,216,710.33	(4,205,750.53)	381,059.26
工伤保险费	13,780.70	182,752.73	(178,816.04)	17,717.39
生育保险费	25,514.40	353,765.63	(353,046.88)	26,233.15
住房公积金	228,146.96	2,795,313.88	(2,774,711.93)	248,748.91
工会经费和职工教育经费	1,228,004.08	1,691,672.93	(1,781,898.70)	1,137,778.31
	<u>10,384,200.55</u>	<u>105,731,089.69</u>	<u>(100,546,080.27)</u>	<u>15,569,209.97</u>

## 2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,851,897.20	69,351,979.66	(68,685,221.91)	8,518,654.95
职工福利费	-	2,000,701.35	(2,000,701.35)	-
医疗保险费	397,526.52	4,141,873.77	(4,169,300.83)	370,099.46
工伤保险费	9,739.50	139,137.77	(135,096.57)	13,780.70
生育保险费	28,093.49	348,660.75	(351,239.84)	25,514.40
住房公积金	284,858.88	2,957,923.16	(3,014,635.08)	228,146.96
工会经费和职工教育经费	1,494,822.96	889,578.90	(1,156,397.78)	1,228,004.08
	<u>10,066,938.55</u>	<u>79,829,855.36</u>	<u>(79,512,593.36)</u>	<u>10,384,200.55</u>

设定提存计划如下：

## 2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	948,523.45	10,324,334.64	(10,363,634.42)	909,223.67
失业保险费	23,713.51	302,908.42	(298,207.70)	28,414.23
	<u>972,236.96</u>	<u>10,627,243.06</u>	<u>(10,661,842.12)</u>	<u>937,637.90</u>

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	716,850.18	9,639,637.85	(9,407,964.58)	948,523.45
失业保险费	16,700.01	242,582.87	(235,569.37)	23,713.51
	<u>733,550.19</u>	<u>9,882,220.72</u>	<u>(9,643,533.95)</u>	<u>972,236.96</u>

## 18. 应交税费

	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	2,779,806.54	65,029.22
企业所得税	3,143,231.81	1,356,062.52
个人所得税	348,386.28	87,302.93
城市维护建设税	254,258.67	4,552.04
教育费附加	181,613.34	3,246.99
房产税	-	-
	<u>6,707,296.64</u>	<u>1,516,193.70</u>

主要税费计提标准及税/费率参见本财务报表附注四、税项。

## 19. 其他应付款

	2019年12月31日	2018年12月31日
工程款	48,058,844.25	40,109,365.16
电话费	75,319.77	-
装修款	4,940.00	4,940.00
咨询及中介机构服务费	615,000.00	615,000.00
应归还投资款	4,362,103.99	-
其他	1,061,222.07	377,012.74
	<u>54,177,430.08</u>	<u>41,106,317.90</u>

于2019年12月31日，本集团账龄超过1年的重要其他应付款为应归还投资款人民币4,157,469.50元，该款项系本集团于2019年1月7日通过收购海南传媒取得（2018年12月31日）。

## 20. 递延收益

	2019年12月31日	2018年12月31日
政府补助	<u>31,395,820.45</u>	<u>31,289,944.99</u>

涉及政府补助的负债项目如下：

## 2019年

	年初余额	本年增加	本年计入 其他收益	年末余额	与资产/收益 相关
物联网研发					
基地项目（注1）	6,161,000.00	-	(404,000.00)	5,757,000.00	与资产相关
物联网与RFID应用					
系统项目（注2）	1,318,944.99	-	(490,124.54)	828,820.45	与资产及 收益相关
东北振兴新动能培育					
平台及设施建设					
专项资金（注3）	23,610,000.00	-	-	23,610,000.00	与资产相关
企业上市发展					
专项资金（注4）	200,000.00	-	-	200,000.00	与收益相关
兴辽英才专项					
资金（注5）	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	与收益相关
	<u>31,289,944.99</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>(894,124.54)</u>	<u>31,395,820.45</u>	

## 2018年

	年初余额	本年增加	本年计入 其他收益	年末余额	与资产/收益 相关
物联网研发					
基地项目（注1）	6,565,000.00	-	(404,000.00)	6,161,000.00	与资产相关
物联网与RFID应用					
系统项目（注2）	1,846,242.17	-	(527,297.18)	1,318,944.99	与资产及 收益相关
东北振兴新动能培育					
平台及设施建设					
专项资金（注3）	23,610,000.00	-	-	23,610,000.00	与资产相关
企业上市发展					
专项资金（注4）	200,000.00	-	-	200,000.00	与收益相关
	<u>32,221,242.17</u>	<u>-</u>	<u>(931,297.18)</u>	<u>31,289,944.99</u>	

注1：根据沈阳国家大学科技城管理委员会与本公司签署的《项目合作协议书》，在沈阳国家大学科技城投资建设物联网研发基地项目。沈阳东陵区（浑南新区）政府为支持此项目建设，于2012年12月18日和2015年6月25日分别给予本公司产业发展扶持资金人民币2,000,000.00元和人民币5,700,000.00元。物联网研发基地项目相关资产于2014年3月已达可使用状态并结转固定资产，本公司于2018年度及2019年度分别结转递延收益人民币404,000.00元及人民币404,000.00元，计入其他收益。

注2：根据辽宁省财政局下发的《关于下达2013年省第一批科技专项资金支出指标的通知》拨付的物联网与RFID应用系统项目，辽宁省财政局于2013年11月14日给予本公司科技发展扶持资金人民币5,000,000.00元，该项扶持资金中有人民币2,000,000.00元属于与资产相关的政府补助，其余人民币3,000,000.00元属于与收益相关的政府补助。该项目相关资产于2013年12月至2016年5月期间已陆续达到可使用状态并结转固定资产。本公司于2018年度及2019年度分别结转递延收益人民币527,297.18元及人民币490,124.54元计入其他收益。



注3：根据《省发展改革委关于下达辽宁省2017年度东北振兴新动能培育平台及设施建设专项中央预算内投资计划的通知》，沈阳市发展和改革委员会分别于2017年10月31日和12月28日给予本公司麟龙物联网产业园工程三期项目建设基金共人民币23,610,000.00元。于2019年12月31日，此项目尚在建设中。

注4：根据《关于核拨2017年支持重点产业发展专项资金的通知》，沈阳市财政局于2017年7月19日给予本公司支持重点产业发展专项基金人民币2,000,000.00元，用于企业上市扶持奖励。

注5：根据《辽宁省“兴辽英才计划”项目任务合作书》，辽宁省科学技术厅于2019年6月给予本公司科研创新发展基金人民币1,000,000.00元，用于人工智能理财创新项目。

## 21. 其他非流动负债

	2019年12月31日	2018年12月31日
递延收入（注）	<u>10,154,646.05</u>	<u>9,570,575.68</u>

注：递延收入系预计在资产负债表日后超过一年方可结转收入的预收投资顾问费及信息服务费。

## 22. 股本

2019年

	年初余额	本年增减变动				年末余额
		发行新股	送股	公积金转增	其他	
股本	363,375,000.00	-	-	-	-	363,375,000.00

2018年

	年初余额	本年增减变动				年末余额
		发行新股	送股	公积金转增	其他	
股本	363,375,000.00	-	-	-	-	363,375,000.00

## 23. 资本公积

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	<u>4,777,666.54</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,777,666.54</u>

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	<u>4,777,666.54</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,777,666.54</u>

## 24. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额：

	2018年 1月1日	增减变动	2018年 12月31日	会计政策变更	2019年 1月1日	增减变动	2019年 12月31日
可供出售金融资产公允 价值变动	5,964,078.07	(3,454,981.20)	2,509,096.87	(2,509,096.87)	-	-	-
其他权益工具 投资公允 价值变动	-	-	-	(27,965,021.69)	(27,965,021.69)	(10,165,086.49)	(38,130,108.18)
	<u>5,964,078.07</u>	<u>(3,454,981.20)</u>	<u>2,509,096.87</u>	<u>(30,474,118.56)</u>	<u>(27,965,021.69)</u>	<u>(10,165,086.49)</u>	<u>(38,130,108.18)</u>

合并利润表中其他综合收益当期发生额：

2019年

	税前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税	归属母公司	归属少数股东 权益
不能重分类进损益的 其他综合收益 其他权益工具投资 公允价值变动	(11,414,300.14)	-	(1,249,213.65)	(10,165,086.49)	-

## 2018年

	税前发生额	减：前期计入 其他综合收 益 当期转入损 益	减：所得税	归属母公司	归属少数股 东 权益
不能重分类进损益的 其他综合收益 其他权益工具投 资					
公允价值变动	(4,606,641.60)	- (1,151,660.40)		(3,454,981.20)	-

## 25. 盈余公积

### 2019年

	上年年末余额	会计政策变更	本年年初余额
法定盈余公积	40,227,627.71	1,500,000.00	41,727,627.71
	年初余额	本年增加	本年减少
法定盈余公积	41,727,627.71	9,222,350.49	-
			年末余额
			50,949,978.20

### 2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	35,084,810.51	5,142,817.20	-	40,227,627.71

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 26. 未分配利润

	2019年	2018年
上年年末未分配利润	168,358,498.55	137,066,783.52
会计政策变更	29,910,765.63	-
年初未分配利润	198,269,264.18	137,066,783.52
归属于母公司股东的 本年净利润	105,869,148.89	76,405,782.23
提取法定盈余公积	(9,222,350.49)	(5,142,817.20)
应付普通股现金股利	-	(39,971,250.00)

年末未分配利润	294,916,062.58	168,358,498.55
---------	----------------	----------------

## 27. 营业收入及成本

	2019年	2018年
主营业务收入	297,665,698.66	208,272,330.62

营业收入列示如下：

	2019年	
	收入	成本
证券分析软件销售及数据信息服务	252,653,336.77	8,352,043.70
证券投资咨询服务	45,012,361.89	1,953,667.67
	<u>297,665,698.66</u>	<u>10,305,711.37</u>
	2018年	
	收入	成本
证券分析软件销售及数据信息服务	156,112,506.92	8,730,901.90
证券投资咨询服务	52,159,823.70	1,697,769.76
	<u>208,272,330.62</u>	<u>10,428,671.66</u>

## 28. 税金及附加

	2019年	2018年
城市维护建设税	1,110,963.03	929,532.61
教育费附加	476,127.01	398,371.13
地方教育费附加	317,254.22	265,576.29
印花税	148,401.90	100,806.40
车船税	7,260.00	5,400.00
土地使用税	574,185.72	574,185.72
房产税	530,786.45	1,626,698.95
	<u>3,164,978.33</u>	<u>3,900,571.10</u>

## 29. 销售费用

	2019年	2018年
--	-------	-------

职工薪酬	78,011,749.94	54,250,254.93
办公费	4,615,435.05	3,923,427.50
电话费	1,847,074.66	1,645,013.01
房租及物业费	1,156,362.52	930,773.19
折旧费	1,710,895.82	1,766,787.80
会务费	679,024.97	213,129.00
业务宣传费	30,401,665.72	11,739,245.24
长期待摊费用摊销	288,400.92	288,400.92
其他	1,747,031.67	2,274,616.60
	<u>120,457,641.27</u>	<u>77,031,648.19</u>

### 30. 管理费用

	2019年	2018年
中介服务费	2,900,033.65	1,624,182.45
职工薪酬	16,032,629.08	14,557,575.46
办公费	1,634,326.62	1,376,604.86
折旧费	2,065,767.57	2,088,899.56
房租及物业费	388,394.83	318,702.87
无形资产摊销	4,156,942.96	1,140,403.91
差旅费	705,744.67	1,015,975.95
招聘费	631,994.23	185,784.90
其他	3,064,673.22	1,700,990.91
	<u>31,580,506.83</u>	<u>24,009,120.87</u>

### 31. 研发费用

	2019年	2018年
职工薪酬	17,583,571.37	16,318,750.83
折旧费	1,096,789.20	1,093,719.17
其他费用	1,446,417.19	1,612,351.91
	<u>20,126,777.76</u>	<u>19,024,821.91</u>

### 32. 财务费用

	2019年	2018年
利息收入	(7,615,324.37)	(7,535,872.61)
其他	676,658.60	270,595.09
	<u>(6,938,665.77)</u>	<u>(7,265,277.52)</u>



### 33. 其他收益

	2019年	计入非经常性损益
产生其他收益的来源		
与日常经营相关的政府补助	<u>5,877,120.02</u>	<u>1,535,194.61</u>
	2018年	计入非经常性损益
产生其他收益的来源		
与日常经营相关的政府补助	<u>11,346,764.47</u>	<u>1,373,605.36</u>

与日常经营相关的政府补助的具体情况如下：

#### 2019年

拨款单位	内容	金额	补助形式	取得时间
沈阳市高新技术产业 开发区国家税务局	软件产品增值税 即征即退收入	4,284,015.03	现金/ 与收益相关	2019年1-12月
沈阳东陵区（浑南新区） 政府/浑南区财政局	物联网研发基地 项目扶持资金	404,000.00	现金/ 与资产相关	2012年12月及 2015年6月
沈阳市财政局	物联网与RFID应用 系统项目的研发	490,124.54	现金/与资产 及收益相关	2013年11月
沈阳市人力资源 和社会保障局	援企稳岗补助	155,787.00	现金/ 与收益相关	2019年6月
沈阳市高新技术产业 开发区国家税务局	进项税加计抵减	57,910.38	现金/ 与收益相关	2019年1-12月
沈阳市人力资源 和社会保障局	高层次人才 税收补贴	47,936.00	现金/ 与收益相关	2019年12月
辽宁省科学技术厅	企业R&D经费投入 后补助资金	400,000.00	现金/ 与收益相关	2019年10月
沈阳市浑南区地方税务局	个税手续费返还	34,347.07	现金/ 与收益相关	2019年11月
沈阳市浑南区财政 政事务服务中心	录用高校毕业生 一次性用工补贴	<u>3,000.00</u>	现金/ 与收益相关	2019年10月
		<u>5,877,120.02</u>		

#### 2018年

拨款单位	内容	金额	补助形式	取得时间
沈阳市高新技术产业 开发区国家税务局	软件产品增值税 即征即退收入	9,973,159.11	现金/ 与收益相关	2018年1-12月
沈阳东陵区（浑南新区） 政府/浑南区财政局	物联网研发基地 项目扶持资金	404,000.00	现金/ 与资产相关	2012年12月及 2015年6月
沈阳市财政局	物联网与RFID应用 系统项目的研发	527,297.18	现金/与资产 及收益相关	2013年11月
沈阳高新区火炬综合办公室	高新技术企业 奖励资金	200,000.00	现金/ 与收益相关	2018年6月
沈阳市浑南区地方税务局	个税手续费返还	90,193.18	现金/ 与收益相关	2018年
沈阳市人力资源和社会保障局	援企稳岗补助	<u>152,115.00</u>	现金/ 与收益相关	2018年
		<u>11,346,764.47</u>		



#### 34. 投资收益

	2019年	2018年
理财产品投资收益	-	-
处置可供金融资产损失	-	-
处置长期股权投资取得的收益	-	-
可供出售权益工具持有期间取得的投资收益	-	246,156.00
仍持有的其他权益工具投资的股利收入	39,800.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	(44,612.89)	-
	<u>(4,812.89)</u>	<u>246,156.00</u>

#### 35. 资产减值损失

	2019年	2018年
可供出售金融资产减值损失	<u>-</u>	<u>(2,236,439.40)</u>

#### 36. 资产处置收益

	2019年	2018年
固定资产处置损益	<u>63,182.20</u>	<u>-</u>

#### 37. 营业外收入

	2019年	计入非经常性损益
其他	<u>22,030.02</u>	<u>22,030.02</u>
	2018年	计入非经常性损益
其他	<u>7,764.44</u>	<u>7,764.44</u>

#### 38. 营业外支出

	2019年	计入非经常性损益
其他	<u>98,504.49</u>	<u>98,504.49</u>
	2018年	计入非经常性损益
其他	<u>590,799.13</u>	<u>590,799.13</u>

### 39. 费用按性质分类

	2019年	2018年
职工薪酬	116,408,332.75	89,712,076.08
业务宣传费	30,401,665.72	11,739,245.24
中介服务费	2,900,033.65	1,624,182.45
办公费	6,333,861.75	5,368,660.82
电话费	2,145,428.65	1,967,775.71
固定资产折旧	5,082,527.75	5,168,429.36
房租及物业费	2,001,902.86	1,662,565.58
无形资产摊销	4,348,580.62	1,342,277.87
长期待摊费用摊销	911,378.27	288,400.92
其他	11,936,925.21	11,620,648.60
	<u>182,470,637.23</u>	<u>130,494,262.63</u>

### 40. 所得税费用

	2019年	2018年
当期所得税费用	19,088,917.57	14,064,654.64
递延所得税费用	<u>(130,302.73)</u>	<u>(554,216.08)</u>
	<u>18,958,614.84</u>	<u>13,510,438.56</u>

	2019年	2018年
利润总额	124,827,763.73	89,916,220.79
按本公司适用税率计算的 所得税费用(注)	18,724,164.56	13,487,433.12
子公司适用不同税率的影响	2,206,275.67	3,322,896.10
非应税收入的影响	(726,070.94)	(1,636,607.44)
不可抵扣的成本、费用和 损失的影响	717,320.36	216,611.53
使用前期未确认递延所得税 资产的可抵扣暂时性差异 和可抵扣亏损的影响	-	-
年度内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	59,586.25	-
研发费用及安置残疾人员 额外可扣除费用的影响	(2,022,661.06)	(1,879,894.75)
调整以前期间所得税的影响	<u>-</u>	<u>-</u>
按本集团实际税率 计算的税项费用	<u>18,958,614.84</u>	<u>13,510,438.56</u>

注：本公司2019年度及2018年度适用的企业所得税税率为15%，详见附注四、税项。

#### 41. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益具体情况如下：

	2019年	2018年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>105,869,148.89</u>	<u>76,405,782.23</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数（注）	<u>363,375,000.00</u>	<u>363,375,000.00</u>
基本每股收益	<u>0.29</u>	<u>0.21</u>

本集团无稀释性潜在普通股。

#### 42. 现金流量表项目注释

	2019年	2018年
收到其他与经营活动有关的现金		
收到的利息收入	7,615,324.37	7,535,872.61
收到的政府补助	1,698,980.45	442,308.18
收到的押金	175,537.90	267,929.10
其他	<u>1,045,757.17</u>	<u>571,251.62</u>
	<u>10,535,599.89</u>	<u>8,817,361.51</u>
	2019年	2018年
支付其他与经营活动有关的现金		
付现的销售费用	35,849,446.15	18,052,491.01
付现的管理费用	10,678,062.31	6,211,046.12
付现的研发费用	366,405.91	516,908.56
支付的押金	2,076,876.00	223,957.00
其他	<u>3,965,214.36</u>	<u>1,531,099.30</u>
	<u>52,936,004.73</u>	<u>26,535,501.99</u>

	2019年	2018年
支付其他与投资活动 有关的现金		
支付的股权保证金	-	10,000,000.00

	2019年	2018年
支付其他与筹资活动 有关的现金		
支付的上市费用	296,500.00	-

#### 43. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2019年	2018年
净利润	105,869,148.89	76,405,782.23
加：资产减值准备	-	2,236,439.40
固定资产折旧	5,082,527.75	5,168,429.36
无形资产摊销	4,348,580.62	1,342,277.87
长期待摊费用摊销	911,378.27	288,400.92
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的 净损失/(收益)	(63,182.20)	-
固定资产报废损失	25,447.50	-
投资损失/(收益)	4,812.89	(246,156.00)
递延所得税资产的增加	(130,302.73)	(554,216.08)
经营性应收项目的增加	(3,518,228.19)	(2,801,503.21)
经营性应付项目的 增加/(减少)	41,681,027.04	(20,344,257.90)
经营活动产生的现金流量净额	<u>154,211,209.84</u>	<u>61,495,196.59</u>

现金及现金等价物净变动：

	2019年	2018年
现金的年末余额	367,109,904.91	333,219,406.05
减：现金的年初余额	<u>333,219,406.05</u>	<u>482,332,007.38</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>33,890,498.86</u>	<u>(149,112,601.33)</u>

## (2) 取得或处置子公司信息

### 取得子公司及其他营业单位的信息

	2019年	2018年
取得子公司及其他营业单位的价格	40,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	15,500,000.00	-
减：取得子公司持有的现金和现金等价物	<u>7,521.80</u>	<u>-</u>
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	<u>15,492,478.20</u>	<u>-</u>

## (3) 现金及现金等价物

	2019年	2018年
现金	367,109,904.91	333,219,406.05
其中：库存现金	7,700.44	3,065.42
可随时用于支付的银行存款	365,350,880.74	332,843,992.44
可随时用于支付的其他货币资金	<u>1,751,323.73</u>	<u>372,348.19</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>367,109,904.91</u>	<u>333,219,406.05</u>

## 44. 所有权或使用权受到限制的资产

	2019年	2018年
在建工程	320,074,844.71	-
无形资产	<u>19,459,056.98</u>	<u>-</u>
	<u>339,533,901.69</u>	<u>-</u>

注1：于2019年12月31日，账面价值为人民币320,074,844.71元（2018年12月31日：无）在建工程用于取得银行授信额度。

注2：于2019年12月31日，账面价值为人民币19,459,056.98元（2018年12月31日：无）的土地使用权用于取得银行授信额度；该土地使用权于2019年的摊销额为人民币422,258.04元（2018年：无）。

## 六、 合并范围的变动

### 1. 收购不构成业务的子公司

于2019年1月7日，本公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于收购海南国际传媒有限公司100%股权暨关联交易的议案》，分别向朱荣晖及北京开世吉年文化发展有限公司（“开世吉年”）收购其持有的海南国际传媒有限公司40%及60%股权，交易对价分别为人民币1,200万元及人民币2,800万元。本公司收购开世吉年所持股权的交易对价人民币2,800万元中，人民币1,800万元通过现金支付，其余交易对价人民币1,000万元通过代开世吉年清偿所欠海南传媒款项人民币1,000万元支付。根据本公司与开世吉年签订的《股权转让协议》，本公司留存人民币450万元交易价款暂缓支付，直至开世吉年消除相关约定债务。于2019年1月10日，海南传媒完成工商注册信息变更，本公司持有其100%股权。

截至2018年12月31日，本公司已向朱荣晖及开世吉年分别支付股权保证金人民币400万元及人民币600万元。截至2019年12月31日，本公司已完成对朱荣晖及开世吉年剩余股权转让款现金对价部分的支付，分别为人民币800万元及人民币750万。

### 2. 设立子公司

于2019年11月15日，公司设立四色谱信息技术咨询（沈阳）有限公司，注册资本为人民币100万元，公司持有其100%股权。该公司自设立后纳入本公司合并财务报表的合并范围。

## 七、 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例%		
					直接	间接	
非同一控制下企业合并取得的子公司							
沈阳麟龙投资顾问有限公司	沈阳	沈阳	证券投资咨询服务	10,000万	100	-	注1
收购不构成业务的子公司							
海南国际传媒有限公司	海口	海口	影视制作发行	1,000万	100	-	注2
通过设立或投资等方式取得的子公司							
四色谱信息技术咨询（沈阳）有限公司	沈阳	沈阳	信息技术服务	100万	100	-	注3

注1： 沈阳麟龙投资顾问有限公司于2000年1月14日成立。于2011年11月4日本公司以人民币500万元收购沈阳麟龙投资顾问有限公司100%股权。于2015年6月23日，增加注册资本人民币9,500万元，变更后的注册资本为人民币10,000万元，实收资本为人民币10,000万元。

注2：海南国际传媒有限公司于2006年12月4日成立。2019年1月10日本公司以人民币4,000万元收购海南传媒100%股权。海南传媒无实质经营活动，此次收购不构成企业合并。

注3：本公司于2019年11月15日成立四色谱信息技术咨询（沈阳）有限公司，注册资本为人民币100万元，本公司持有其100%股权。

## 2. 在联营企业中的权益

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例%		会计处理	
					直接	间接		
深度交叉（南京）智能科技有限公司		南京	南京	信息技术服务	388.4395万	3.23	-	权益法

注：2019年9月本公司与深度交叉（南京）智能科技有限公司（以下简称“交叉科技”）及其他股东共同签订《投资协议书》，协议约定本公司对交叉科技分次共增资人民币2000万元。增资完成后，交叉科技注册资本增至人民币417.6769万元，其中本公司持股10%。

本公司已于2019年9月25日向交叉科技支付第一次增资人民币600万元，占交叉科技注册资本的3.23%。根据协议约定，本公司将于第一次工商变更后180天内，经交叉科技股东会批准第二期增资事宜后，支付第二次投资款人民币600万元，股权比例相应上升至6.26%；将于第一次工商变更后360天内，经交叉科技股东会批准第三期增资事宜后，支付第三次投资款人民币800万元，股权比例相应上升至10.00%。尽管存在上述约定，但本公司认为第二次及第三次增资事项未构成一项现时出资义务。

根据投资协议，本公司在第一次增资款实缴之日起享有股东权利，并且按照实缴出资比例享有利润分配权。本公司有权向交叉科技董事会委派一名董事，能够对交叉科技施加重大影响，公司采用权益法进行后续计量。

## 八、与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2019年12月31日

金融资产

	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益		合计
		准则要求	指定	
货币资金	367,109,904.91	-	-	367,109,904.91
其他应收款	3,130,217.61	-	-	3,130,217.61
其他权益工具投资	-	-	20,961,160.93	20,961,160.93
	<u>370,240,122.52</u>	<u>-</u>	<u>20,961,160.93</u>	<u>391,201,283.45</u>

## 金融负债

以摊余成本计量的金融负债

其他应付款	<u>54,177,430.08</u>
-------	----------------------

2018年12月31日

## 金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	333,219,406.05	-	333,219,406.05
其他应收款	1,218,907.63	-	1,218,907.63
可供出售金融资产	-	31,438,814.00	31,438,814.00
	<u>334,438,313.68</u>	<u>31,438,814.00</u>	<u>365,877,127.68</u>

## 金融负债

其他金融负债

其他应付款	<u>41,106,317.90</u>
-------	----------------------

## 2. 金融工具风险

本集团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、流动性风险及市场风险（包括权益工具投资价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资和应收款项等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。本集团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任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。



## 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对其他应收款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

## 流动性风险

本集团管理资金短缺风险时，考虑本集团金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的管理层一直监察本集团之流动资金状况，以确保其备有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本集团之财务资源发挥最大效益。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019年12月31日

	小于1年	1年以上	合计
其他应付款	<u>54,177,430.08</u>	<u>-</u>	<u>54,177,430.08</u>

2018年12月31日

	小于1年	1年以上	合计
其他应付款	<u>41,106,317.90</u>	<u>-</u>	<u>41,106,317.90</u>

## 市场风险

### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团暴露于因归类为其他权益工具投资（附注五、7）及可供出售权益工具投资（附注五、5）的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持

有的部分权益工具投资在全国中小企业股份转让系统挂牌,并在资产负债表日以公允价值计量。

以下证券交易场所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数,以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下:

	2019年12月31日	2019年最高/最低
创业板	1,798.12	1,801.62/1,214.50
全国中小企业股份转让系统	928.78	968.73/897.37
	2018年12月31日	2018年最高/最低
全国中小企业股份转让系统	954.80	1,282.71/953.81

下表说明了，在未考虑减值因素及所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2019年12月31日	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
权益工具投资				
创业板-其他权益工具投资	7,211,400.00	-/-	270,427.50/(270,427.50)	270,427.50/(270,427.50)
全国中小企业股份转让系统-其他权益工具投资	8,455,559.36	-/-	317,083.48/(317,083.48)	317,083.48/(317,083.48)
2018年12月31日	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
权益工具投资				
全国中小企业股份转让系统-其他权益工具投资	20,663,814.00	-/-	774,893.03/(774,893.03)	774,893.03/(774,893.03)

## 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019年度及2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指负债总额和资产总额的比率。本集团于资产负债表日的资产负债比率如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
负债总额	168,070,132.83	129,315,312.69
资产总额	<u>843,958,731.97</u>	<u>708,563,202.36</u>
资产负债率	<u>19.91%</u>	<u>18.25%</u>

## 九、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债

2019年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 其他权益工具投资	<u>15,666,959.36</u>	<u>-</u>	<u>5,294,201.57</u>	<u>20,961,160.93</u>

2018年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 可供出售金融资产 权益工具投资	<u>20,663,814.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,663,814.00</u>

## 2. 公允价值估值

### 金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、其他应收款及其他流动资产等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经首席财务官审核批准。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

挂牌交易的权益工具，以市场报价为基础确定公允价值。非上市的权益工具投资，采用市场法估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格支持。本集团需要就流动性折价作出估计。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

## 3. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

	2019年12月31日 年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	无法观察的输入值 与公允价值的关系
权益工具投资	<u>5,294,201.57</u>	市场法	市净率	较低的市净率， 较低的公允价值

## 4. 公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2019年

	年初 余额	转入 第三层次	转出 第三层次	当年利得或损失总额		购买	发行	出售	结算	年末 余额	年末持有的资产 计入损益的当年未实 现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他 综合收益						
以公允价值计量且其 变动计入其他综合 收益的金融资产 权益工具投资	11,711,647.07	-	-	-	(6,417,445.50)	-	-	-	-	5,294,201.57	-

2018年

	年初 余额	转入 第三层次	转出 第三层次	当年利得或损失总额		购买	发行	出售	结算	年末 余额	年末持有的资产 计入损益的当年未实 现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他 综合收益						
可供出售金融资产 权益工具投资	27,506,895.00	-	-	(2,236,439.40)	(4,606,641.60)	-	-	-	-	20,663,814.00	-

## 十、 关联方关系及其交易

### 1. 实际控制人

关联方名称	对本公司持股比例		对本公司表决权比例
	直接	间接	
朱荣晖	44.35%	-	44.35% (注)

注：根据本公司股权结构，朱荣晖直接持有本公司44.35%的股权，为本公司的实际控制人。前十大股东中股东李凤英与朱荣晖为母子关系，股东李凤英报告期末持有本公司2.72%的股权。

### 2. 子公司

本公司的子公司情况详见附注七、1。

### 3. 联营企业

本公司的联营企业情况详见附注七、2。

### 4. 本集团与关联方的主要交易

#### (1) 其他关联方交易

	2019年	2018年
关键管理人员薪酬	<u>3,415,676.59</u>	<u>3,233,261.15</u>
	2019年	2018年
向朱荣晖支付股权 收购款	8,000,000.00	-
向朱荣晖支付股权 转让款保证金	<u>-</u>	<u>4,000,000.00</u>
	<u>8,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>

2019年1月7日，本公司向朱荣晖购买其持有的海南国际传媒有限公司40%股权，交易对价为人民币1,200万元，具体请参见附注六、1。

## 5. 关联方应收款项余额

	2019年12月31日	2018年12月31日
其他非流动资产		
股权保证金		
朱荣晖	-	4,000,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

	2019年12月31日	2018年12月31日
已签约但未拨备		
资本承诺	62,855,999.96	111,765,928.96
投资承诺	14,000,000.00	-
	<u>76,855,999.96</u>	<u>111,765,928.96</u>

### 2. 或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

1. 新型冠状病毒疫情于2020年1月在全国爆发以来，本公司根据政府相关部门指导，在全国范围对下属的营业场所持续进行防控工作，切实落实对员工和客户的保护，并遵从当地政府的有关防疫要求。

上述疫情可能在一定程度上影响本公司期后的营收和收益水平，影响程度将取决于疫情防控的情况，持续时间以及各项调控政策和各地实际实施。

本公司将继续密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况，经营成果等方面的影响。截至本报告日，该评估工作尚在进行当中。

2. 于2020年3月25日，本公司第四届董事会召开第十二次会议，提出2019年度的利润分配预案为：本公司以2019年末总股份363,375,000股为基数，向全体股东每10股派人民币1.50元现金红利(含税)。该利润分配预案尚需本公司年度股东大会批准。

## 十三、分部报告



## 1. 经营分部

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部、以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常经营活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果、以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经济成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本集团将其合并为一个经营分部。

由于本集团主要从事证券分析软件研发及销售，向软件用户提供行情信息数据及数据分析服务。本集团依据在内部组织结构和管理要求方面，将本集团业务分成两个分部，来进行内部报告的复核、资源配置及业绩评价。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

### 2019年

	证券分析 软件销售及 数据信息服务	证券投资 咨询服务	调整和抵销	合计
营业收入	253,422,735.68	45,012,361.89	(769,398.91)	297,665,698.66
折旧费和摊销费	9,422,987.97	919,498.67	-	10,342,486.64
利润总额	105,715,637.52	21,906,739.54	(2,794,613.33)	124,827,763.73
所得税费用	13,336,115.52	5,622,499.32	-	18,958,614.84
年末资产总额	720,474,321.32	241,426,583.93	(117,942,173.28)	843,958,731.97
年末负债总额	129,706,422.73	48,595,196.59	(10,231,486.49)	168,070,132.83

### 2018年

	证券分析 软件销售及 数据信息服务	证券投资 咨询服务	调整和抵销	合计
营业收入	156,861,606.54	52,159,823.70	(749,099.62)	208,272,330.62
资产减值损失	-	2,236,439.40	-	2,236,439.40
折旧费和摊销费	5,757,032.42	1,042,075.73	-	6,799,108.15
利润总额	56,687,259.79	33,228,961.00	-	89,916,220.79
所得税费用	5,259,087.75	8,251,350.81	-	13,510,438.56
年末资产总额	595,613,618.79	211,015,604.73	(98,066,021.16)	708,563,202.36
年末负债总额	97,069,225.09	32,246,087.60	-	129,315,312.69

## 2. 集团信息

本集团分产品信息详见本财务报表附注五、27。

本集团的对外交易收入均归属于中国境内（包括香港地区），本集团的非流动资产均位于中国境内。

## 十四、租赁

### 作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内（含1年）	1,797,226.00	2,197,921.00
1年至2年（含2年）	-	1,797,226.00
2年至3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-
	<hr/>	<hr/>
	1,797,226.00	3,995,147.00
	<hr/>	<hr/>

## 十五、公司财务报表主要项目注释

### 1. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
6个月以内（含6个月）	6,230.00	6,130.24
6个月至1年（含1年）	2,103,728.00	-
1年至2年（含2年）	-	50,468.00
2年至3年（含3年）	50,468.00	-
3年至4年（含4年）	-	-
4年至5年（含5年）	-	705,700.00
5年以上	992,411.53	400,619.19
	<hr/>	<hr/>
	3,152,837.53	1,162,917.43
减：其他应收款坏账准备	-	-
	<hr/>	<hr/>
	3,152,837.53	1,162,917.43
	<hr/>	<hr/>

影响损失变动的其他应收款账面余额重大变动包括：

2018年12月31日

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大				
并单独计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征				
组合计提坏账准备	1,162,917.43	100.00%	-	-
单项金额不重大				
但单独计提坏账准备	-	-	-	-
	<u>1,162,917.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
押金及保证金	3,119,755.53	1,162,917.43
其他	<u>33,082.00</u>	<u>-</u>
	<u>3,152,837.53</u>	<u>1,162,917.43</u>

于2019年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
沈阳市浑南区 农民工维权中心	2,076,876.00	65.87%	保证金	7至12个月	-
沈阳市浑南区 国库收付中心	591,790.00	18.77%	押金	1至2年 及5年以上	-
沈阳新北燃气工程 有限公司	260,000.00	8.25%	押金	5年以上	-
上海城建建设实业 (集团)有限公司	128,991.00	4.09%	押金	2至3年 及5年以上	-
辽宁省电力有限公司 沈阳供电公司	<u>57,096.19</u>	<u>1.81%</u>	押金	5年以上	<u>-</u>
	<u>3,114,753.19</u>	<u>98.79%</u>			<u>-</u>

于2018年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
沈阳市浑南区 国库收付中心	710,700.00	61.11%	押金	6个月以内 及4至5年	-
沈阳新北燃气工程 有限公司	260,000.00	22.36%	押金	5年以上	-
上海城建建设实业 (集团)有限公司	128,991.00	11.09%	押金	1至2年 及5年以上	-
辽宁省电力有限公司 沈阳供电公司	<u>57,096.19</u>	<u>4.91%</u>	押金	5年以上	<u>-</u>

沈阳浑南新城城市  
管理有限公司

<u>5,000.00</u>	<u>0.43%</u>
<u>1,161,787.19</u>	<u>99.90%</u>

押金	1至2年	<u>-</u>
		<u>-</u>

## 2. 长期股权投资

2019年

	年初余额	本年变动			年末账面价值	年末减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下投资损益 计提减值准备		
深度交叉（南京）智能科技有限公司	-	6,000,000.00	-	(44,612.89)	5,955,387.11	-
四色谱信息技术咨询（沈阳）有限公司	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
海南国际传媒有限公司	-	35,842,530.50	-	-	35,842,530.50	-
沈阳麟龙投资顾问有限公司	100,000,000.00	-	-	-	100,000,000.00	-
	<u>100,000,000.00</u>	<u>42,842,530.50</u>	<u>-</u>	<u>(44,612.89)</u>	<u>142,797,917.61</u>	<u>-</u>

2018年

	年初余额	本年变动			年末账面价值	年末减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下投资损益 计提减值准备		
沈阳麟龙投资顾问有限公司	100,000,000.00	-	-	-	100,000,000.00	-
	<u>100,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>-</u>

### 3. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2019年	
	收入	成本
证券分析软件销售 及数据信息服务	252,497,319.66	8,352,043.70
其他	756,814.84	-
	<u>253,254,134.50</u>	<u>8,352,043.70</u>
	2018年	
	收入	成本
证券分析软件销售 及数据信息服务	155,914,814.45	8,726,815.69
其他	749,099.62	35,307.12
	<u>156,663,914.07</u>	<u>8,762,122.81</u>

### 4. 投资收益

	2019年	2018年
权益法核算的长期股权投资收益	<u>(44,612.89)</u>	<u>-</u>

## 1. 非经常性损益明细表

	2019年	2018年
处置可供出售权益工具损益	-	-
理财产品投资收益	-	-
处置长期股权投资 产生的投资收益	-	-
非流动资产处置损益	63,182.20	-
各种形式的政府补助	1,535,194.61	1,373,605.36
除上述各项之外的 营业外收入和支出	(76,474.47)	(583,034.69)
	1,521,902.34	790,570.67
所得税影响数	(168,173.65)	(97,327.11)
少数股东权益影响数(税后)	-	-
	<u>1,353,728.69</u>	<u>693,243.56</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

对于根据非经常性损益定义界定的非经常性损益项目，以及将其列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目如下：

	2019年	2018年
软件产品增值税退税	4,284,015.03	9,973,159.11
进项税加计抵减	57,910.38	-
	<u>4,341,925.41</u>	<u>9,973,159.11</u>

本集团收到的软件产品增值税即征即退及进项税加计抵减，属于与本集团正常经营业务密切相关且符合国家政策规定的政府补助。因而，本集团将此类收入归类为经常性损益项目。

## 2. 净资产收益率和每股收益

2019年

	<u>净资产收益率</u> 加权平均	<u>每股收益</u> 基本
归属于本公司普通股股东的净利润	16.88%	0.29
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	16.67%	0.29

2018年

	<u>净资产收益率</u> 加权平均	<u>每股收益</u> 基本
归属于本公司普通股股东的净利润	13.74%	0.21
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	13.62%	0.21

沈阳麟龙科技股份有限公司  
2020年3月25日

附：

### 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室