

公司代码：603383

公司简称：顶点软件

福建顶点软件股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人严孟宇、主管会计工作负责人董凤良及会计机构负责人（会计主管人员）熊婵静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以公司实施利润分配方案的股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），共计 60,106,900 元，剩余未分配利润滚存至以后再行分配，不进行资本公积转增股本，不送红股。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理	55
第十节	公司债券相关情况.....	58
第十一节	财务报告	59
第十二节	备查文件目录	155

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、顶点软件	指	福建顶点软件股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至12月31日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
爱派克	指	福州爱派克电子有限公司
顶点数码	指	福州顶点数码科技有限公司
顶点信息	指	福州顶点信息管理有限公司
武汉顶点	指	武汉顶点软件有限公司
北京顶点	指	北京顶点时代技术有限公司
上海顶点	指	上海顶点软件有限公司
上海亿维航、亿维航公司、亿维航	指	上海亿维航软件有限公司
金石投资	指	金石投资有限公司
中信证券及其控股子公司	指	中信证券股份有限公司及其定期财务报告中包含的全资及控股子公司
元	指	人民币元
LiveBOS、LiveBOS 平台	指	灵动业务架构平台，是公司自主研发的基于 J2EE 体系实现的业务架构开发平台，由软件集成开发环境、运行支持环境与业务运维管理工具三部分组成
业务架构平台	指	以业务为导向和驱动的，可快速构建应用软件的平台包括集成应用平台、开发体系两个部分；是一种技术创新，使软件平台又多了一个层次，使得应用软件开发可以仅关注应用的业务任务，而不必专注其技术的实现，这使管理与业务人员参与应用软件的开发成为可能
电子交易市场	指	采用电子化交易手段的各类要素市场，包含股权、金融资产、产权、现货及大宗商品等各类交易中心或交易所
Fintech、金融科技	指	技术带来的金融创新，能创造新的模式、业务、流程与产品，从而对金融市场提供的服务和模式产生影响
RPA (Robotic Process Automation, 流程自动化机器人)	指	一种智能化软件，依据预先设定的程序与现有用户系统进行交互并完成预期的任务，实现工作流程中的自动化。
PB (Prime Broker, 主经纪商业务)	指	向高端机构客户提供集中托管清算、后台运营、研究支持、杠杆融资、证券拆借、资金募集等一站式综合金融服务的统称。
ECIF(Enterprise Customer Information Facility, 企业级客户信息工厂)	指	对企业将分散在各个系统当中的信息进行归纳和整理，对客户信息进行整合、规范、统一存储，形成集中、全面的客户信息，并在企业范围内共享的基础系统。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	福建顶点软件股份有限公司
公司的中文简称	顶点软件
公司的外文名称	Fujian Apex Software Co., LTD
公司的外文名称缩写	Apex
公司的法定代表人	严孟宇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵伟	吴晶晶
联系地址	福州市软件大道89号软件园13号楼	福州市软件大道89号软件园13号楼
电话	0591-88267679	0591-88267679
传真	0591-87861155	0591-87861155
电子信箱	apex@apexsoft.com.cn	apex@apexsoft.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号A区13号楼
公司注册地址的邮政编码	350003
公司办公地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号A区13号楼
公司办公地址的邮政编码	350003
公司网址	https://www.apexsoft.com.cn
电子信箱	apex@apexsoft.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	福建省福州市软件大道89号软件园13号楼顶点软件董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	顶点软件	603383	不适用

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	福建省福州市台江区祥坂路口阳光城时代广场 22 楼

	签字会计师姓名	殷雪芳、孙风华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方花旗证券有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路318号24层
	签字的保荐代表人姓名	郑睿、郝智明
	持续督导的期间	2017.5.22-2019.12.31

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	295,522,213.41	243,776,725.70	21.23	204,692,488.71
归属于上市公司股东的净利润	119,777,157.54	101,908,339.29	17.53	70,481,586.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	95,349,207.94	87,646,870.42	8.79	69,789,385.59
经营活动产生的现金流量净额	92,652,549.41	103,665,536.19	-10.62	95,193,528.98
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,037,172,799.13	937,731,287.09	10.6	471,932,078.73
总资产	1,237,667,044.24	1,158,203,046.86	6.86	631,376,776.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	1.01	1.13	-10.62	0.80
稀释每股收益(元/股)	1.00	0.96	4.17	0.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.80	0.97	-17.53	0.79
加权平均净资产收益率(%)	12.18	13.63	减少1.45个百分点	16.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.69	11.71	减少2.02个百分点	15.98

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	29,065,193.90	80,327,772.48	58,100,047.21	128,029,199.82
归属于上市公司股东的净利润	2,996,597.40	33,287,348.46	19,689,572.82	63,803,638.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,027,515.84	27,340,463.80	13,627,467.14	57,408,792.84
经营活动产生的现金流量净额	-38,549,809.91	-4,293,423.16	2,780,674.37	132,715,108.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	18,482.77			4,217.94
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,659,082.00		3,418,575.00	943,365.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				

债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-405,000.00		-539,679.41	-125,007.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,144,042.40		13,066,725.74	
少数股东权益影响额	-105,368.75		-20,499.91	-31,875.00
所得税影响额	-2,883,288.82		-1,663,652.55	-98,500.07
合计	24,427,949.60		14,261,468.87	692,200.57

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

公司是一家国内领先的专业化平台型软件及信息化服务提供商,致力于利用自主研发的“灵动业务架构平台(LiveBOS)”,为包括证券、期货、银行、电子交易市场、信托、资管/基金等在内的金融行业及其他行业提供以业务流程管理(BPM)为核心、以“互联网+”应用为重点方向的信息化解决方案。

公司的业务主要为金融行业信息化业务,同时也开展非金融行业信息化业务。公司的金融行业信息化业务主要包括证券、期货、电子交易市场、银行、信托、资管/基金等行业信息化业务。

公司在证券金融行业拥有广泛的客户基础，与客户建立了良好的合作关系。公司主要通过商业谈判的方式获取业务，在稳固既有客户的基础上，持续拓展新业务、发展新客户。

（二）行业情况说明

2018 年是金融行业监管落地较为密集的年份，十九大报告指出，要健全金融监管体系，守住不发生系统性金融风险的底线，“引入源头活水、服务实体经济”，“控杠杆、防风险”，“进一步推进资本市场国际化”是金融业发展主旋律。在严格监管的前提下，监管机构也在进一步推进资本市场国际化，引导行业发展。2018 年 11 月 5 日，国家主席习近平出席首届中国国际进口博览会开幕式并发表题为《共建创新包容的开放型世界经济》的主旨演讲，宣布增设中国上海自由贸易试验区的新片区，在上海证券交易所设立科创板并试点注册制。科创板旨在补齐资本市场服务科技创新的短板，是资本市场的增量改革，是完善资本市场基础制度、激发市场活力和保护投资者合法权益的重要安排。

2018 年我公司主营业务涉及的主要金融行业的情况概述如下：

1、证券期货行业市场情况。受贸易战、宏观环境及股市下跌等因素影响，2018 年证券市场出现大幅调整，出现明显波动和下滑，开户数也继续下滑。2018 年日均交易额 3987 亿元，同比下滑 19%；2018 年平均每周新增投资者 25 万人，同比下滑 21%。IPO 发行节奏显著减缓，审核力度继续加强，IPO 被否率保持高位。国务院金融稳定发展委员会多次召开会议，对经济金融形势进行分析。央行、银保监会、证监会以及其他相关部门研究出台一系列改革措施提振市场信心，形成新的制度安排和政策工具。

2018 年，中国期货和衍生品市场国际化迈出了坚实步伐，同时也带动了期货市场改革、发展和创新的提速。国际化方面，3 月 26 日，原油期货在上海国际能源交易中心挂牌上市，这是中国首个国际化期货品种。5 月 4 日和 11 月 30 日，铁矿石期货和 PTA 期货两大特定品种分别实施引入境外交易者业务，开启期货市场对外开放的新时代。创新方面，除原油期货外，2018 年下半年，2 年期国债期货、纸浆期货、乙二醇期货分别在中金所、上期所和大商所上市交易。

证监会发布的《证券投资基金经营机构信息技术管理办法》，信息系统建设投入指标首次纳入 2018 年度证券公司分类评价。首先，明确信息技术监管安排，推动行业加大信息技术投入，提升竞争力。其次，明确治理、安全、合规三条主线。在传统信息安全监管基础上，针对信息技术治理、数据治理、业务合规提出监管要求，促进信息技术与业务、风控及合规管理深度融合。同时，支持经营机构应用信息技术提升服务效能。针对信息技术应用领域新情况、新问题，明确监管要求。

2018 年，证券期货公司对信息系统建设重视度、信息化投入意愿不断提高，通过建立自身独有的信息技术体系，形成差异化的竞争优势已在经营机构之间形成共识。经营机构在夯实现有业务的基础上，努力落实业务转型。当前阶段主要的业务发展形式包括：

- 1) 加大客户服务投入，建设个性化客户服务模式；
- 2) 强化中台体系建设，建设业务运营中台、营销服务中台、数据中台，提升运营效率、改善客户服务、降低经营风险；
- 3) 不断丰富新金融服务与产品，不断规范场外期权等交易服务；
- 4) 资管业务转型进入大资管时代，在去通道的同时，继续大力发展主动型资管；
- 5) 自营向投资交易转型，向非方向型自营发展；
- 6) 顺应资本市场逐步开放，打造境内境外联动的服务模式，形成零售、机构、财富、资本业务齐头并进的发展模式。

2、电子交易市场情况。自 2017 年国务院清理整顿各类交易场所联席会议办公室开展清理整顿各类交易场所“回头看”工作以来已近两年，2018 年是完成国务院金融稳定发展委员会提出的打好防范化解重大金融风险攻坚战三年行动方案关键的一年。在从严监管的大背景下，交易机构在合规的前提下，业务得以稳定并逐渐发展。分布在各个地区的电子交易市场是国家多层次资本市场的组成部分。电子交易市场一方面有助于盘活存量金融资产，提升资产效能；另一方面有助于发掘实体企业中可被金融化、货币化的有效资产，通过交易方式来解决企业融资需求，服务实体经济。随着监管规则的逐渐明朗和行业的理性发展，今后电子交易市场必将获得良性增长，各从业机构也将进一步形成差异化定位。

3、资管/基金行业市场情况。2018 年资管行业监管政策密集出台，对整个资管行业的未来发展产生了深刻的影响，不仅对私募投资和产品结构等方面进行了规定与调整，也分别从私募基金管理人、托管人的职责、资金募集、投资运作、信息提供、行业自律、监督管理、法律责任等多个方面确立了监管规则，在私募备案、产品命名等方面进行了进一步规范。截至 2018 年底，协会已登记私募基金管理人 2.44 万家，较 2017 年末存量机构增加 2002 家，同比增长 8.92%；已备案私募基金 7.46 万只，较 2017 年末增长 12.38%；管理基金规模 12.78 万亿元，较 2017 年末增加 1.68 万亿元，同比增长 15.12%。

4、信托行业市场情况。2018 年在诸多监管新政中，在降杠杆、去通道的大背景下，彻底打破刚性兑付、禁止产品嵌套、资金池管理、合格投资者门槛上升等等，让信托公司经营压力倍增，数据显示，2018 年四季末全国 68 家信托公司受托资产规模减少至 22.70 万亿元，同比下降 13.50%。同时，银行纷纷成立理财子公司，将对信托公司业务形成分流。面对新形势，各家信托公司纷纷加大财富中心直销系统的建设，增强销售能力，并且在家族信托、慈善信托、消费信托等零售业务开始发力。

在“强监管，去杠杆”的监管背景下，金融行业业务创新较为困难，各行业更多的是在夯实现有业务的基础上，努力落实业务转型。行业环境将引导盈利模式从监管套利、简单通道模式逐步转向为资本中介、资产配置、资产定价模式发展。行业竞争逐步从同质化转向差异化，行业总体发展面临着巨大机遇和挑战。

金融业的发展历史就是运用科技不断创新发展的历史。科技是金融发展的加速器，新兴科技改变甚至颠覆金融服务模式。科技的运用突破了传统的地域、时空限制，拓展了金融服务的广度和深度，提高了金融产品的供给能力，极大地提升了金融服务的效率，降低了交易成本。

金融科技应用在推动金融行业转型发展的同时，金融业务发展变革也在不断衍生出新的技术应用需求，将实现对金融科技创新发展的反向驱动。这种驱动可以从发展和监管两条主线上得到显著体现：一方面新技术的应用将衍生出新的业务发展模式，而新的业务模式必然对业务支撑平台、客户管理、营销服务、风控合规等多个领域信息系统提出一系列新需求。另一方面监管的要求催生新的需求，监管新规的出台，必然伴随着与之对应的业务体系和技术体系进行针对性的梳理、改造和系统建设工作，调整数据报表、业务流程和风险控制等方面满足监管要求。

金融科技将推动金融机构从传统的通道业务，向信用业务、机构业务与资产管理、财富管理业务的综合发展的服务商转型，积极利用大数据、云计算、人工智能等新技术，推动传统业务转型，创新业务模式，提高管理效率，促进合规、风控智能化，在客户服务、市场分析、风险定价方面开展创新尝试，为客户提供智能客服、客户画像，个性化资讯、智能投顾、智能交易等服务，寻求从投资顾问端、财富管理端、客户服务端等全方位向智能化转型以提升服务效能。利用人工智能和大数据还可以更好地解决信息获取中维度不足、效率不高的问题，利用区块链技术可以探索证券结算、发行、内部合规管理等方面的运用。科技与证券业的结合已从简单的“拼接”转变为深度的“融合”。科技赋予金融更多数字化、智能化特征，2019 年这种趋势还将继续。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，在国内经济增速放缓的背景下，公司管理层在公司董事会的积极领导下，紧绕年初既定的发展战略，凭借行业积累、技术及管理优势，稳步拓展市场份额，大力拓展创新业务，积极进行新的发展布局。

报告期，公司实现营业收入 29,552.22 万元，同比增长 21.23%；归属于上市公司股东的净利润 11,977.72 万元，同比增长 17.53%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润 9,534.92 万元，同比增长 8.79%。

公司的业务主要为金融行业信息化业务，同时也开展非金融行业信息化业务。公司的金融行业信息化业务主要包括证券、期货、电子交易市场、银行、信托、资管/基金等行业信息化业务。

报告期内具体经营情况：

1) 证券行业信息化业务：

公司在证券行业信息化业务方面主要有基础支撑、业务运营、营销服务等系列产品及解决方案。报告期内，在证券行业不断拓宽服务领域，做精产品和服务，所提供的产品与服务已经贯穿证券行业零售、网金、投顾、财富、机构、资管、场外等领域。报告期内面向市场推出“移动应用开发平台”、“微服务平台”、“大数据服务平台”、“人工智能整合平台”等技术架构平台，为金融机构、大中型企业等机构自主研发提供平台和工具支持。产品和解决方案方面，内存交易、集中运营、营销服务、机构业务支持、产品中心、大数据、金融互联网化应用发展态势良好。

a. 基础支撑类产品：基础支撑类产品包括集中交易、内存快速交易、资金支付、理财账户、托管清算、场外业务支持等系统。报告期完成沪伦通交易系统、深沪三方回购业务系统等新业务支持和系统改造工作。新一代分布式交易系统和快速交易系统节点产品不断成熟，实现从纯粹的交易通道向满足不同类型专业投资者的个性化交易平台的转变升级，将“交易”、“数据”和“开发服务”紧密结合，为券商在专业投资者服务、机构业务接入、零售客户分流等方面提供支持，面向机构提供公募基金托管柜台、PB 等系统。内存快速交易系统新增国元证券等客户，保持该细分市场的领先地位。

b. 业务运营中台：业务运营类产品包括业务受理终端、运营流程信息化、智慧网点、数字化运营以及非现场双录、视频影像支持、电子合同、无纸化等周边系统。报告期集中完成了客户适当性深化建设、微服务平台的迁移对接等工作，通过优化流程、迭代开发，新推出 iPad 受理端产品、智慧柜员机、运营监控平台、智能助审等产品。通过 OCR 识别、人脸识别、RPA 流程机器人等信息化和自动化技术，实现业务的自动化处理，将员工从重复的事务性操作中脱离出来。报告期内进一步落实数字化运营的研发工作，配合经营机构完成从集中运营到精益运营，从精益运营到智慧运营的三次运营转型，市场优势地位得到巩固，有利于未来业务的拓展。

c. 营销服务类产品：2018 年发布 C5 客户经营平台系列产品，在营销服务领域基础上进一步拓展，围绕客户分类经营的数字化营销系列、财富管理系列以及业务线精细管理系列应用。在产品先进性上继续保持领先优势，同时在技术上结合大数据等多元数据类型，以微服务架构结合移动架构逐步成为金融企业中台体系应用，重要性大大增强。市场占有率进一步扩大，特别在财富管理领域增加如海通证券、国信证券、华西证券等重要客户案例。

d. 机构产品线：主要开发和实施券商的机构业务支撑系统，包括大投行业务、证券金融业务、股票销售业务、固定收益业务、私募托管业务以及对公司机构客户多元化经营的机构 CRM 系统等。产品管理业务支撑系统主要围绕证券公司各产品的生产、引入、销售、运营、投后等业务，提供产品全生命周期的精细化管理，打造券商的产品中台，服务于客户端相关系统（客户 APP、金融商城等）、员工端相关系统以及核心产品销售系统，为券商的财富管理提供产品供应链管理等。2018 年，机构产品线新增客户案例 20 多个，产品管理等业务支撑系统在券商应用案例具有市场领先优势。

e. 大数据类产品：包括从大数据基础平台、数据处理、数据治理、数据服务、到数据应用的系列产品。提供投资者数据中心、智能账单等数据服务。结合金融数据运营经验，以投资者为中心完成主数据加工，提供完整的客户资产、实时估值和盈亏核算，为广大投资者提供丰富的资产、

交易、投资绩效等深度数据服务。提供客户行为分析、客户预测模型，客户智搜、客户标签体系、客户/客户群画像、报表中心、管理驾驶舱等系列应用，实现个性化服务和产品营销等场景化支持，完成从目标客户生成到推送执行、跟踪反馈和效果分析等数据处理的闭环。

f. 金融互联网化应用：主要包括各类角色人员的移动终端、金融产品商城、各类业务自助受理终端、基于大数据的客户画像和投资者数据服务、在线客服、智能投顾等系统。部分产品在安信证券、长江证券、华鑫证券、申万宏源证券、信达证券、财通证券投入运行，为将来业务增长奠定基础。

2) 期货行业信息化业务：在期货交易方面，报告期内完成原油、铁矿石等国际化品种的上线工作，完善期货交易系统的国际化支持，完善境内外客户开户、交易、结算，支持境外客户换汇等功能。期货营销服务类产品平稳推进，报告期内针对原油期货、反洗钱 235 号文等新业务或监管新要求推出了升级产品，并随着移动营销服务平台、掌上营业厅等新产品推出，营收有所增加，行业地位稳步增长。

(2) 非证券金融信息化业务：

在更广阔的多层次资本市场，公司在信托、中小银行、资管/基金等行业继续保持增长。

a 电子交易市场：报告期内公司充分重视今年以来交易行业监管和发展并重的双需求，对区域股权、产权等行业的电子交易系统进行了基于监管要求的升级改造，也同步开发了支持创新业务的新系统和新模块。报告期内，继续与北京产权交易所和天津产权交易中心保持紧密合作，积极开拓产权、区域股权、文化产权、知识产权交易行业新市场。承建了北京产权交易所、广东交易控股集团、山西省产权交易中心、重庆股份转让中心、武汉股权托管交易中心、贵州股权交易中心、内蒙古股权交易中心等客户的交易系统开发或新增需求升级项目。

b 中小银行信息化业务：报告期内，中小银行信息化业务保持较好增长，新拓展了安徽和江苏区域，客户新增了路桥农商银行、瑞安农商银行、亳州药都农商银行、扬州农商银行等。产品的解决方案不断丰富，除小银行综合平台外，在智能风控、运营管理、风险管理、大数据服务等方面均有较好拓展。德清农商银行、亳州药都农商银行均持续进行“小银行综合管理平台”多期项目的建设。

c 信托行业信息化业务：公司持续关注信托行业动态，为信托公司提供全方位的及时的解决方案，分别面向资金端和资产端，覆盖前、中、后台。其中，资金端系统是以 EICF 系统、营销服务一体化平台为核心基础平台，结合财富客户 APP、网上信托、微信、员工 PAD 展业平台、员工手机 CRM 等互联网渠道端，为信托客户提供 7*24 小时的在线营销服务平台，满足信托公司线下和线上直销、多渠道代销等多种销售模式。资产端系统为信托公司资产端提供交易对手管理、舆情分析、运营见证等业务支持。公司还将陆续推出家族信托管理系统、商机管理系统、统一交易中心、资金账户系统等产品，为信托公司转型提供科技支持。

d、资管/基金行业信息化业务：报告期内，公司面向基金、证券资管、保险资管、银行资管等持续提供大资管信息化产品和服务，研发了包括资产管理、CRM、产品管理、数据报送等相关产品，拥有南方基金、国君君安证券资管、长江证券资管等典型客户，新增了嘉实基金、安信基金、太平资管等客户，整体业务保持较好增长势头。

(3) 金融行业外的信息化业务

在金融行业外的信息化业务，公司通过 2 个控股子公司，分别专注企业信息化与教育信息化业务。采取“平台型应用软件”的积极扩张发展战略，在各自的市场积极拓展。

报告期内,在教育领域,上海亿维航业务保持平稳略有增长。2018 年新增山东药品食品职业学院、滨州职业学院、菏泽职业学院等多家客户。

报告期内,在企业信息化领域,业务取得了较快的增长。新增上海上蔬永辉生鲜食品有限公司、福建联合石油化工有限公司、福建省船舶工业集团有限公司、福建省鸿山热电有限责任公司等多家客户。同时在智慧政务方面进行积极探索,有了一定成效。

二、报告期内主要经营情况

2018 年度,公司实现营业总收入 29,552.22 万元,比上年同期增长 21.23%;实现归属于母公司股东净利润 11,977.72 万元,比上年同期增长 17.53%,实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润 9,534.92 万元,比上年同期增长 8.79%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	295,522,213.41	243,776,725.70	21.23
营业成本	76,152,585.29	51,728,254.04	47.22
销售费用	32,768,149.47	29,197,043.35	12.23
管理费用	44,609,808.80	35,343,398.72	26.22
研发费用	61,369,666.35	49,771,599.02	23.30
财务费用	-5,161,466.61	-4,607,679.58	不适用
经营活动产生的现金流量净额	92,652,549.41	103,665,536.19	-10.62
投资活动产生的现金流量净额	39,065,793.24	-651,470,656.34	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-40,973,500.00	401,542,195.00	-110.20
其他收益	21,994,019.61	15,800,979.82	39.19
投资收益	24,578,992.93	13,066,725.74	88.10

营业收入变动原因说明:本期公司经营业绩趋势向好,收入较上年同期有所增加;

营业成本变动原因说明:本期公司人工成本增加,项目毛利率有所下降;

销售费用变动原因说明:未发生重大变化;

管理费用变动原因说明:本期公司人员薪酬增加,管理费用较上年同期有所增长;

研发费用变动原因说明:本期公司持续加大对研发项目的投入,研发支出较上年同期增加;

财务费用变动原因说明:未发生重大变化;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期支付的薪酬费用增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司收回上期购买保本型理财产品,收回投资收到的现金增加;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司上期收到首次公开发行股票募集资金,本期向股东分配现金股利;

其他收益变动原因说明:公司收到的增值税退税增加;

投资收益变动原因说明:公司投资购买保本型理财产品。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
应用软件 服务业	295,522,213.41	76,152,585.29	74.23	21.23	47.22	减少 4.55 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
定制软件	213,922,564.00	66,999,215.46	68.68	40.21	62.30	减少 4.26 个百分点
产品化软 件	30,679,867.85		100.00	-27.15	不适用	
运维服务	45,297,471.20	4,857,427.48	89.28	12.75	32.98	减少 1.36 个百分点
系统集成	5,622,310.36	4,295,942.35	23.59	-36.93	-36.78	减少 0.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
东北	19,409,386.15	1,286,266.14	93.37	-28.49	-60.30	增加 5.31 个百分点
华北	76,075,246.31	21,388,160.07	71.89	49.87	60.80	减少 1.91 个百分点
华东	142,954,792.79	38,365,892.58	73.16	19.36	46.56	减少 4.98 个百分点
华南	39,731,329.50	11,137,995.16	71.97	17.27	58.15	减少 7.24 个百分点
西南	8,427,192.40	1,910,228.28	77.33	-0.08	40.18	减少 6.51 个百分点
西北	7,815,749.76	1,559,357.88	80.05	105.91	157.70	减少 4.01 个百分点
香港	1,108,516.50	504,685.18	54.47	100.00	100.00	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

本期公司业务发展态势良好，各项业务及重点经营区域收入均实现持续增长，各软件开发类业务毛利率变化有所下降是因为人工成本增加所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占总 成本比例	上年同期金额	上年同 期占总	本期金 额较上	情 况

			(%)		成本比例 (%)	年同期变动比例 (%)	说明
应用软件服务业	人工、差旅费及软硬件	76,152,585.29	100.00	51,728,254.04	100.00	47.22	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
产品化软件	人工						
	差旅费						
	软硬件及其他						
定制软件	人工	52,209,718.50	68.56	32,373,813.41	62.58	61.27	
	差旅费	9,668,173.80	12.70	7,762,103.01	15.00	24.56	
	软硬件及其他	5,121,323.16	6.73	1,144,350.72	2.21	347.53	
运维服务	人工	3,900,955.29	5.12	3,097,926.81	5.99	25.92	
	差旅费	604,319.31	0.79	184,833.63	0.36	226.95	
	软硬件及其他	352,152.88	0.46	369,894.94	0.72	-4.80	
系统集成	人工						
	差旅费						
	软硬件及其他	4,295,942.35	5.64	6,795,331.52	13.14	-36.78	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

公司本期发生成本较上期增加幅度大于同期收入增加幅度，主要是公司项目人工成本增加所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 5,170.90 万元，占年度销售总额 17.50%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,427.46 万元，占年度销售总额 4.83 %。

前五名供应商采购额 494.11 万元，占年度采购总额 58.91%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	2018 年度	2017 年度	增幅变动比率 (%)
销售费用	32,768,149.47	29,197,043.35	12.23

管理费用	44,609,808.80	35,343,398.72	26.22
研发费用	61,369,666.35	49,771,599.02	23.30
财务费用	-5,161,466.61	-4,607,679.58	不适用

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	61,369,666.35
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	61,369,666.35
研发投入总额占营业收入比例 (%)	20.77
公司研发人员的数量	360
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	36.29
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司持续加大对金融互联网业务，大数据服务平台、内存快速交易、数字运营等技术领域的投入，推进相关技术在公司各业务线的应用。研发投入主要为研究开发过程中人员薪酬、差旅费用等相关支出。

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	2018 年度	2017 年度	增幅变动比率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	92,652,549.41	103,665,536.19	-10.62
投资活动产生的现金流量净额	39,065,793.24	-651,470,656.34	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-40,973,500.00	401,542,195.00	-110.20

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的	上期期末数	上期期末数占总资产的	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明

		比例 (%)		比例 (%)	(%)	
预付款项	3,714,506.37	0.30	2,450,002.82	0.21	51.61	期末外购软硬件较上年期末增加。
应收利息	4,536,920.09	0.37	6,723,842.57	0.58	-32.52	期末未到期理财产品所属收益较上年期末减少。
固定资产	54,719,235.65	4.42	38,782,885.33	3.35	41.09	本期公司所购办公楼部分由期初其他非流动资产转入固定资产。
在建工程	39,028,538.69	3.15			不适用	本期公司所购办公楼部分由期初其他非流动资产转入在建工程。
应付账款	1,594,734.59	0.13	1,103,508.23	0.10	44.51	期末外购软硬件未到付款期较上年期末增加。
股本	120,213,800.00	9.71	85,867,000.00	7.41	40.00	本期资本公积转增股本。
库存股	22,599,252.00	1.83	38,503,920.00	3.32	-41.31	本期公司限制性股票部分解禁。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节公司业务概要中行业情况说明。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对控股子公司亿维航增资 204 万元，增资完成后，公司持股比例仍为 51%；公司参股东吴软件技术(北京)有限责任公司，受让其持有认缴出资额 363 万元，占其注册资本的 33%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2018 年是金融科技的变革和深化发展之年。在金融科技浪潮下，以移动互联网、云计算、大数据、人工智能和区块链为代表的前沿技术迅速渗透金融机构各个领域。包括证券、期货、电子交易市场、银行、保险、信托、资管/基金等行业在内的金融服务商纷纷将“金融科技”作为战略性业务或核心竞争力在公司战略中进行描述。普华永道认为，中国互联网下一个风口将出现在 B 端，科

科技企业赋能 B 端服务 C 端将成为主流商业模式，目前 2B2C 发展带来的平台生态已初具格局。而毕马威预计到 2020 年，中国相关市场规模将超过 12 万亿，前景广阔。

行业实践证明，金融科技的运用可以帮助金融服务商提升核心业务能力、业务效率、用户体验，降低风险与成本。云计算、大数据、人工智能、自然语言处理、知识图谱、人脸识别、内存数据库、低延时技术、金融工程等技术，已经广泛运用于投资者适当性、智能化业务受理、智慧运营、投资交易、客户分析、财富管理等领域。

在零售业务方面，通过大数据等处理技术，可以更好地从多渠道、多来源积累客户信息数据，全面、深入分析和挖掘有效信息，增强了解客户的能力，形成详尽的客户标签和完整客户画像，更加精细化、多维度、动态化分析客户的真实和潜在需求，制定并落实好客户分类分群策略和差异化营销服务体系。通过采用新的技术手段，比如机器学习、聚类分析、神经网络等，对目标客户群进行差异化产品和服务设计、推荐和配送。这种技术使金融服务提供者能以更低的成本，更便捷地从广大人群中识别合格的潜在用户，减少了客户遴选的时间成本和资金支出。结合客户风险承受能力、风险偏好、客户行为等数据，用实时高效的技术手段，实现客户的信用评价和征信授信管理，有效减少客户违约风险。此外，基于更为精准化的客户标签分析和行为偏好预测，做好“新客户育成”、“忠诚客户盘活”、“流失客户预警”等完整的客户生命周期管理，优化服务流程，大幅度提升金融机构获客能力、客户价值转化能力，增强客户体验，增强客户黏性，降低流失率，优化客户管理工作。

在产品管理方面，运用大数据、知识图谱和流程自动化等技术，加强产品的整体创新能力和运营能力。在细分客户群体、定位分层和有效需求挖掘之后，有针对性地开发或引入产品，做到以客户真实需求为挖掘目标和指导方向，不断驱动产品的研发创新能力，形成完备的产品体系，提升产品的核心竞争力。引入标准化产品运营管理，在产品引入、上线、销售、投后服务环节，加强产品数字化、流程化管理，减少产品引入过程中的风险，降低相关销售成本并提高管理效益。通过数据分析，实时评估产品的业绩，全面分析产品的相关价值与问题，形成完善的产品评价体系和销售反馈机制，为产品策略提供优化决策方案。

在机构业务方面，近年来，证券、期货、电子交易市场、银行、保险、信托、私募基金等行业机构投资者，在投资者中的比例和交易量占比稳步提升。不同类型的投资者在交易机制、信息渠道以及投研分析能力等方面存在差异。一些服务机构也针对性提出了聚焦机构客户服务的转型方向，充分发挥资本市场中介功能，通过大力发展托管、交易、销售、研究、咨询、投融资需求一条龙服务等深度挖掘现有客户及吸引新的企业客户。金融科技在机构客户的适当性管理、客户画像、商机挖掘、电子化签约、需求管理等方面起到重要作用。金融科技还在满足投资者需求的专业化交易工具、资产管理、投研服务起到关键作用。

在财富管理业务方面，财富管理业务需要加大各个业务板块的联动，整合公司客户资源优势，以提供更全面、更多样化的服务。在财富客户服务中也需要更加精细的客户识别、全面的资产配置与财务规划支持。因此对金融科技的需求也将十分旺盛。综合运用大数据、人工智能算法等技术，可以分析投资者的资产规模、风险偏好、收益目标预期、行为偏好、历史投资经验等特性，形成动态的资产配置方案，为客户提供即时、个性化的投资建议，选择合适的投资组合，交易执行，组合跟踪与再平衡。通过降低业务运营成本得以降低投资者的进入门槛。通实时高并发的技术，实现达到风险监控和及时交易的要求，在自动化、灵活性、智能化等方面持续优化，实现千人千面的财富管理解决方案。

在精准营销方面，利用大数据处理技术，在建立客户分层定位和真实需求挖掘之后，建立起启发式营销和热点营销等新的营销管理模式。根据客户需求和产品功能，因人而异地推荐组合式产品，因时制宜地推动热点事件式营销。利用和不断优化新型的大数据动态随机分析技术，高效、及时、精准地向客户推荐相关的产品与服务，适时抓住重要的时事热点并据此为有效窗口，迅速发掘营销机会，不断提高客户的服务体验、忠诚度和消费者福利，建立起全方位的数字化营销管理机制，以提高零售、机构和财富业务的销售成功率。

在业务运营方面，传统金融服务业在服务提供过程中，需要历经冗长的前端业务受理、中台审批和后台风险控制，整个服务流程效率较低，需要配备大量的资源。随着金融科技发展，金融服务机构可以利用大数据等先进的技术准确识别优质客户，通过在线渠道实现服务送达，并通过优化流

程处理客户需求。越来越多金融服务商通过数字化运营业务创新,将标准化业务划分为前台受理、后台处理模式,通过集中运营体系建设,将零售客户的开户、交易、咨询等需求更多的由线上完成。在高频、复杂的业务环节,增加影像识别、机器学习、流程自动化工具,使得整个服务流程效率大幅度提升。同时,通过金融科技的应用还实现人员结构调整,提升运营效率,运用大数据、云计算和流程信息化技术,持续发掘新的线上线下渠道契机,进行合理的安排和布局,通过信息系统连接线上、移动互联网、物理网点、展业终端和业务受理终端,实现物理网点轻型化,达到降低成本提升经营效率的目的。

金融科技还在监管、合规和风险管理等方面发挥巨大作用。大数据处理技术,优化风险综合控制能力。比如,推进并优化授信机制,建立并深化风险管理体系建设,强化评分和预警体系建设,结合第三方机构提供的数据来防范欺诈等风险,提升风险管理能力。不断加强人工智能技术的开发和引进,强化客户身份识别,通过声波、人脸、指纹等识别技术的运用,推进风险控制的优化,提升其转换效率。

因此,金融科技在金融业的应用领域不断扩展。未来,金融科技能使金融行业在客户管理、金融产品生产、资产管理、交易撮合、组织方式等方面呈现全新业态,细分金融领域会在金融科技推动下实现更多场景化实践。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“软件科技超越客户梦想”的企业理念,采用创新的灵动业务架构平台(LiveBOS)与创新的软件开发模式,实施平台扩张战略,将公司的业务重点聚焦于证券、期货、信托、中小银行、资管/基金和电子交易市场为主的大金融 IT 行业,同时兼顾发展企业与教育行业,努力成为这些客户“互联网+”战略的全面 IT 解决方案提供商。同时,积极探索以云计算为基础,建立面向行业的平台型“互联网+”系统,巩固并提升公司的行业影响力,加大投入“移动互联”、“云计算”、“大数据”、“人工智能”、“区块链”等技术 with 金融业务相结合的场景应用研究与市场转化,力争成为国内金融科技的核心力量。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、基础技术研发

2019 年公司继续加大对基础技术研发中心的投入,加快大数据、人工智能、云计算、超高速交易、区块链等基础技术在公司各业务线的应用,为各业务线产品开发提供强有力的支持。公司将通过灵活的机制和科研院所、金融行业用户等在基础技术研究、金融业务研究等方面建立长期合作关系,充分利用专家智囊的智力成果。

2、产品研发

2019 年公司将继续强化条线管理模式,充分调动研发资源,在功能和架构上对各主要业务条线的产品持续升级并不断丰富产品线。公司以主营业务为主线,加强金融科技的顶层设计研究,完善和升级覆盖金融机构前中后台体系的信息化解决方案和服务。

公司将根据客户需求的变化不断优化产品功能和组合,包括但不限于基于互联网以及零售客户的智能理财服务系列产品、面向私人客户综合财富管理系列产品、面向专业投资者的高端投资交易系列产品、面向机构投资者的全面资本中介服务系列产品、智慧金融运营支持体系系列产品等。2019 年公司也将力争通过投资或并购行业内优质企业,实现资源整合,丰富公司产品线。

3、市场推广

2019 年公司将继续依托独特的业务积累和技术能力,做精产品和服务,不断完善业务链条、拓宽业务领域。除加强证券行业信息化业务的同时,公司将重点在信托、中小银行、资管/基金、企业等行业加大扩张力度。公司将依托已经建立合作关系的一批有行业影响力的客户,做深应用,获得更加宽阔的发展空间。公司将针对重点产品分行业开展针对性、专门化的用户体验和市场推广活动,让众多的系统潜在用户能够近距离体验到公司最新的产品。

4、组织架构改革

2019 年公司在具备一定基础的若干个细分领域组建相对独立的专业经营团队，让各条业务线人员能够在所负责的特定领域深入钻研，做到术业有专攻，将使顶点具备更加深入的业务理解能力、技术研发能力、应用整合能力和快速响应能力。同时，进一步强化各交付中心的人员数量与质量的保障，以更好地提供客户体验。

5、人员团队建设

2019 年公司将进一步加大高层次的人员引入工作。公司将结合内部人才举荐、人力资源服务机构合作等渠道，吸引行业内杰出人才加盟公司。公司将进一步完善“研发中心-客户服务中心-交付中心”的多层次立体交付服务体系，提升各大交付中心的人员数量和质量，大力提升客户的满意度。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业竞争加剧的风险

随着互联网技术的不断发展，以及用户对信息化服务的需求不断增长，行业内原有竞争对手规模和竞争力不断提高，加之存在潜在竞争者进入行业的可能性，因此公司所处行业的竞争面临加剧的局面，将面临较大的市场竞争风险，可能导致公司的市场地位出现下滑。

2、技术的风险

对于金融 IT 企业来说，技术和产品开发是核心竞争要素。如果不能及时跟踪技术的发展升级或者不能及时将储备技术开发成符合市场需求的新产品，公司可能会在新一轮竞争中丧失已有优势。

3、人力资源的风险

随着金融科技的迅猛发展，金融 IT 人才的需求增长较快。尤其是金融机构自身对金融 IT 人才的需求旺盛，同时能够提供较高的薪酬待遇，对公司的人力资源形成潜在较大影响。

4、公司客户及业务的合规性风险

如果已进行业务合作的客户受到处罚或公司软件服务的相关业务被暂停或终止开展，将对公司的经营产生不利影响。

5、公司无法持续享受税收优惠的风险

尽管公司报告期内持续享受税收优惠，但如果未来因不满足税收优惠条件，将对公司的业绩产生不利影响

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

- 1、根据中国证监会、上海证券交易所及其他相关法律法规的规定，公司已制定《股东未来分红回报规划（上市后三年）》。目前，公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定，充分保护中小投资者的合法权益，分红标准和比例明确清晰。公司利润分配预案经董事会审议，独立董事发表意见后，提交股东大会审议通过方可实施，决策程序完整，机制完备。
- 2、报告期内，根据公司的经营情况及发展规划，公司于 2018 年 5 月 3 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过《2017 年度利润分配的预案》，以公司实施利润分配方案的股权登记日总股本 8586.7 万为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），资本公积每 10 股转增 4 股，剩余利润结转下一年度。现该事项已于报告期内完成实施。
- 3、报告期内，现金分红政策未发生调整等情况。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	5	0	60,106,900	119,777,157.54	50.18
2017 年	0	5	4	42,933,500	101,908,339.29	42.13
2016 年	0	0	0	0	70,481,586.16	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东及实际控制人严孟宇、法人股东爱派克	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其在顶点软件本次发行前持有的顶点软件股份，也不由顶点软件回购该股份。	自上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	金石投资	自顶点软件股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接持有的顶点软件公开发行股票前已发行的股份，也不由顶点软件回购本公司直接持有	自上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

		的顶点软件公开发行股票前已发行的股份。					
股份限售	严孟宇、赵伟、雷世潘、欧永、郑元通	在其任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	长期有效	否	是	不适用	不适用
股份限售	黄义青、赵伟、欧永、雷世潘	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的爱派克股权；在前述限售期满后，其通过爱派克间接持有的公司股份在任职期间每年转让的比例不超过所持股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让通过爱派克间接持有的公司股份。	自上市之日起36个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	林永正	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其通过爱派克间接持有的公司股份，并且不转让或委托他人管理其所持有的爱派克股权	自上市之日起36个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	严孟宇先生、法人股东爱派克及持有公司股份的公司董事、高级管理人员	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市之日起6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长6个月。自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，上述减持价格及收盘价等将相应进行调整。上述承诺不因其职务变更、离职等原因而失效。	锁定期满后2年	是	是	不适用	不适用
股份限售	严孟宇、爱派克、赵伟、雷世潘	在锁定期满后的12个月内，其减持数量不超过上市时所持顶点软件股份数量的10%；在锁定期满后的24个月内，其减持数量不超过上市时持有顶点软件股份数量的20%；在锁定期满后2年内减持的，其减持价格（如果因顶点软件派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照证券监管部门、上海证券交易所相关规则做相应调整）不低于发行价格。	锁定期满后2年	是	是	不适用	不适用
分红	上市公司	公司采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，并优先以现金方式分配利润。公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红。	长期有效	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人严孟宇	本人承诺：目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与发行人及其子公司的业务构成竞争的业务，亦不会以	长期有效	否	是	不适用	不适用

		任何其他形式从事与发行人及其子公司有竞争或构成竞争的业务;若将来出现其控股、参股企业所从事的业务与发行人及其子公司有竞争或构成竞争的情况,将在发行人提出要求时出让其在该等企业中的全部出资或股权,在同等条件下给予发行人及其子公司对该等出资或股权的优先购买权。					
解决关联交易	公司控股股东、实际控制人严孟宇	本人将根据公平、公正、等价、有偿的市场原则,按照一般的商业条款,减少本人及/或本人控制的其他企业与发行人的交易,严格遵守与尊重发行人的关联交易决策程序,与发行人以公允价格进行公平交易,不谋求本人及/或本人控制的其他企业的非法利益。如存在利用控股地位在关联交易中损害发行人及小股东的权益或通过关联交易操纵发行人利润的情形,本人将承担相应的法律责任。在本人及本人控制的公司(如有)与发行人存在关联关系期间,如本人违反上述承诺,本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行上述承诺的原因并向公司股东和社会公众投资者道歉,并以违反上述承诺发生之日起当年度及以后年度公司利润分配方案中本人享有的现金分红暂不分配直至本人履行完本承诺为止,同时本人持有的公司股份将不得转让;如本人未履行承诺,本人愿依法赔偿投资者的相应损失,并承担相应的法律责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人严孟宇	(1) 本人及本人实际控制的企业(除顶点软件及其子公司外),今后不会以任何理由、任何形式占用顶点软件及其子公司资金。(2) 本人严格遵守《公司法》及中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定,维护顶点软件的独立性,绝不损害顶点软件及其他中小股东利益。(3) 本承诺具有法律效力,如有违反,本人除按照有关法律规定承担相应的法律责任外,还将按照发生资金占用当年顶点软件的净资产收益率和同期银行贷款利率孰高原则,向顶点软件承担民事赔偿责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	严孟宇、爱派克、赵伟、雷世潘、戴小戈、欧永、林秀红、郑元通、赵莹、	由于严孟宇、董南勇、赵伟、赵莹、雷世潘、张玉、刘法先、林秀红、徐传秋、陈建国、陈建十一人2000年7月的不规范增资行为而导致本人(公司)的任何经济利益的流出或损失,包括但不限于本人(公司)所承担的补足出资款,	长期有效	否	是	不适用	不适用

	余养成、董南勇、张玉、刘法先、徐传秋、邓志强、王敏航、张雄金、鄢继华、谢淑仁、陈瑞德、陈建国	本人(公司)将放弃向上述十一人追偿的权利, 并不再追究由上述十一人2000年7月不规范增资所可能导致的任何其他民事责任。					
其他	严孟宇、董南勇、赵伟、赵莹、雷世潘、张玉、刘法先、林秀红、徐传秋和陈建国	如因2000年7月的增资事宜给福建顶点软件股份有限公司造成任何经济损失, 包括但不限于由此产生的罚金、赔偿等, 将由我等十名自然人全额承担, 各自承担的金额按增资时的持股比例计算, 陈建应承担的部分由严孟宇先生承担, 同时, 承诺人彼此之间承担连带责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	金石投资	本公司对顶点软件系财务性投资, 本公司作为财务投资者将不会谋求顶点软件的控制权。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	金石投资	如果在锁定期(本次发行股票上市之日起三十六个月内, 下同)满后, 本公司拟减持股票的, 将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定, 结合公司稳定股价、开展经营等多方面需要, 审慎制定股票减持计划, 在股票锁定期满后逐步减持; 本公司在锁定期届满之日起减持公司股份的, 应符合相关法律、法规、规章的规定, 通过大宗交易方式、证券交易所集中竞价交易方式、协议转让或者其他合法方式按照届时市场价格或者大宗交易双方确定的价格减持本公司所持有的公司股票; 本公司减持公司股份前, 将提前三个交易日予以公告, 并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务, 公告拟减持的数量、减持方式、期限等; 本公司持有公司股份低于5%以下时除外。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	上市公司	自公司股票正式挂牌上市之日起三年内, 若公司股票连续20个交易日(本公司股票全天停牌的交易日除外, 下同)的收盘价均低于本公司最近一期经审计的每股净资产时, 为维护广大股东利益, 增强投资者信心, 维护公司股价稳定, 本公司将启动股价稳定措施。	上市之日起三年	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人严孟宇	承诺如因国家有关部门或员工要求对顶点软件首次公开发行股票并上市之前的社会保险或住房公积金进行补缴, 或者受到有关部门的处罚, 顶点软件控股股东、实际控制人, 愿意对顶点软件	长期有效	否	是	不适用	不适用

			及其子公司因补缴或受处罚而产生的经济损失予以全额补偿。					
--	--	--	-----------------------------	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），经董事会第十六次会议决议通过，本公司对财务报表格式进行了修订，同时本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	10
保荐人	东方花旗证券有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年度股东大会批准，公司继续聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年 8 月 27 日, 公司召开第七届董事会第十五次会议, 审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予价格与数量的议案》、《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。	相关公告刊登在 2018 年 8 月 28 日上交所网站 www.sse.com.cn 及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。
2018 年 8 月 31 日发布了公司《限制性股票激励计划第一个解锁期解锁暨上市公告》，公司限制性股票激励计划第一批解锁股票于 2018 年 9 月 5 日上市流通。	相关公告刊登在 2018 年 8 月 31 日上交所网站 www.sse.com.cn 及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年 1 月 25 日，公司召开了第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司 2018 年度日常关联交易预计的议案》，预计向关联方中信证券及其控股子公司销售商品、提供劳务共计 1000 万元。	公告详见公司于 2018 年 1 月 26 日、2018 年 1 月 27 日在上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/) 披露的《顶点软件关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2018-009)、《顶点软件关于 2018 年度日常关联交易预计公告的补充公告》(公告编号: 2018-010)
2019 年 4 月 1 日，公司召开了第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》，预计向关联方中信证券及其控股子公司销售商品、提供劳务共计 1200 万元。	公告详见公司于 2019 年 4 月 2 日在上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/) 披露的《顶点软件关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2019-016)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	620,000,000.00	180,000,000.00	
银行理财产品	自有资金	140,000,000.00	120,000,000.00	
券商理财产品	自有资金	1,140,000,000.00	280,000,000.00	
合计		1,900,000,000.00	580,000,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行	银行理财产品	30,000,000.00	2018-1-3	2018-4-3	募集资金	为黄金价格每盎司黄金的美元标价，黄金水平为伦敦金银市场协会发布的下午定盘价	保本浮动收益	4.20%	310,684.93	310,684.93	到期收回	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	35,000,000.00	2018-1-12	2018-5-2	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	4.60%	485,205.48	485,205.48	到期收回	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	25,000,000.00	2018-1-12	2018-5-2	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	4.60%	346,575.34	346,575.34	到期收回	是	否	

国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	40,000,000.00	2018-1-12	2018-4-2	自有资金	补充证券公司营运资金，主要投向证券公司资本中介业务及其他创新业务，提升公司多元化业务收入水平	固定收益	4.90%	434,958.90	434,958.90	到期收回	是	否	
华宝证券有限责任公司	券商理财产品	50,000,000.00	2018-1-18	2018-7-17	自有资金	补充发行人运营资金且不超过公司自有资金使用范围	本金保障型	5.00%	1,239,726.03	1,239,726.03	到期收回	是	否	
华宝证券有限责任公司	券商理财产品	50,000,000.00	2018-1-19	2018-4-23	自有资金	补充发行人运营资金且不超过公司自有资金使用范围	本金保障型	4.90%	637,671.23	637,671.23	到期收回	是	否	
东兴证券股份有限公司	券商理财产品	50,000,000.00	2018-1-23	2018-6-4	自有资金	可用于补充公司运营资金；可投资于存款、债券、货币基金等固定收益类资产，融资融券业务、股票质押式回购交易等资本中介业务及其他业务，不得投资涉及股权类产品	本金保障型	5.00%	910,958.90	910,958.90	到期收回	是	否	
东兴证券股份有限公司	券商理财产品	60,000,000.00	2018-2-6	2018-8-6	自有资金	可用于补充公司运营资金；可投资于存款、债券、货币基金等固定收益类资产，融	本金保障型	5.10%	1,525,808.22	1,525,808.21	到期收回	是	否	

						资融券业务、股票质押式回购交易等资本中介业务及其他业务，不得投资涉及股权类产品								
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	60,000,000.00	2018-3-2	2018-6-15	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	4.40%	759,452.05	759,452.06	到期收回	是	否	
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	40,000,000.00	2018-2-28	2018-9-25	自有资金	补充公司营运资金，主要投向公司资本中介业务及其他创新业务，提升公司多元化业务收入水平	本金保障型	4.95%	1,139,178.08	1,139,178.08	到期收回	是	否	
中国民生银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	10,000,000.00	2018-3-28	2018-9-28	自有资金	汇集资金作为名义本金，并以该名义本金的资金成本与交易对手叙作投资收益和3ML挂钩的金融衍生品交易	保本浮动收益	4.55%	229,369.86	229,369.86	到期收回	是	否	
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	140,000,000.00	2018-4-4	2018-6-27	自有资金	募集的资金用于补充公司营运资金，主要投向公司资本中介业务及其他创新业务，提升公司多	固定收益	4.65%	1,516,027.40	1,516,027.40	到期收回	是	否	

						元化业务收入水平								
招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行	银行理财产品	30,000,000.00	2018-4-4	2018-10-8	募集资金	为黄金价格每盎司黄金的美元标价，黄金水平为伦敦金银市场协会发布的下午定盘价	保本浮动收益	4.35%	668,589.04	668,589.04	到期收回	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	60,000,000.00	2018-4-13	2018-6-29	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	4.50%	569,589.04	569,589.04	到期收回	是	否	
华宝证券有限责任公司	券商理财产品	50,000,000.00	2018-5-3	2018-10-31	自有资金	补充发行人运营资金且不超过公司自有资金使用范围	本金保障型	5.20%	1,296,438.36	1,296,438.36	到期收回	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	30,000,000.00	2018-5-8	2018-6-29	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	4.15%	177,369.86	177,369.86	到期收回	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	20,000,000.00	2018-5-8	2018-6-29	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	4.15%	118,246.58	118,246.58	到期收回	是	否	
东兴证券股份有限公司	券商理财产品	50,000,000.00	2018-6-7	2019-1-14	自有资金	可用于补充公司运营资金；可投资于存款、债券、货币基金等固定	本金保障型	4.90%	1,490,136.99		未到期	是	否	

						收益类资产，融资融券业务、股票质押式回购交易等资本中介业务及其他业务，不得投资涉及股权类产品								
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	50,000,000.00	2018-6-22	2018-10-10	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	4.65%	700,684.93	700,684.93	到期收回	是	否	
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	100,000,000.00	2018-6-29	2018-10-10	自有资金	募集的资金用于补充公司营运资金，主要投向公司资本中介业务及其他创新业务，提升公司多元化业务收入水平	固定收益	4.70%	1,339,178.08	1,339,178.08	到期收回	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	50,000,000.00	2018-7-6	2018-9-30	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	4.70%	553,698.63	553,698.63	到期收回	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	30,000,000.00	2018-7-9	2018-9-30	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	4.70%	320,630.14	320,630.14	到期收回	是	否	
中信银	银行	20,000,000.00	2018-7-9	2018-9-30	募	结构性利率掉期	保本	4.70%	213,753.42	213,753.43	到	是	否	

行股份有限公司福州分行	理财产品				集资金	方式进行投资运作	浮动				期收回			
华宝证券有限责任公司	券商理财产品	50,000,000.00	2018-7-27	2019-1-22	自有资金	补充发行人运营资金且不超过公司自有资金使用范围	本金保障型	5.00%	1,232,876.71		未到期	是	否	
东兴证券股份有限公司	券商理财产品	60,000,000.00	2018-8-9	2018-11-12	自有资金	可用于补充公司运营资金；可投资于存款、债券、货币基金等固定收益类资产，融资融券业务、股票质押式回购交易等资本中介业务及其他业务，不得投资涉及股权类产品	本金保障型	3.90%	615,452.05	615,452.06	到期收回	是	否	
东方证券股份有限公司	券商理财产品	30,000,000.00	2018-9-21	2018-12-18	自有资金	用于补充发行人运营资金，保证经营活动顺利进行	本金保障型	2.80%	204,821.92	204,821.92	到期收回	是	否	
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	40,000,000.00	2018-9-27	2018-12-26	自有资金	通过报价方式向证券公司符合条件的客户融入资金，同时约定证券公司在回购到期时向客户返还融入资金、支付相应收益的交易	本金保障型	3.80%	378,958.90	378,958.90	到期收回	是	否	

中国民生银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	10,000,000.00	2018-9-28	2018-12-28	自有资金	汇集资金作为名义本金，并以该名义本金的资金成本与交易对手叙作投资收益和3ML挂钩的金融衍生品交易	保本浮动收益	4.00%	99,726.03	99,726.03	到期收回	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	50,000,000.00	2018-10-12	2019-1-28	募集资金	过结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	3.85%	569,589.04		未到期	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	50,000,000.00	2018-10-12	2019-1-28	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	3.85%	569,589.04		未到期	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	30,000,000.00	2018-10-12	2019-1-28	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	3.85%	341,753.42		未到期	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	20,000,000.00	2018-10-12	2019-1-28	募集资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动	3.85%	227,835.62		未到期	是	否	
招商银行股份有限公司武汉	银行理财产品	30,000,000.00	2018-10-10	2019-1-8	募集资金	为黄金价格每盎司黄金的美元标价，黄金水平为伦敦金银市场协	保本浮动收益	3.75%	277,397.26		未到期	是	否	

光谷科技支行						会发布的下午定盘价								
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	100,000,000.00	2018-10-12	2018-12-26	自有资金	通过报价方式向证券公司符合条件的客户融入资金，同时约定证券公司在回购到期时向客户返还融入资金、支付相应收益的交易	本金保障型	3.80%	791,232.88	791,232.88	到期收回	是	否	
东兴证券股份有限公司	券商理财产品	50,000,000.00	2018-11-15	2018-12-17	自有资金	可用于补充公司运营资金；可投资于存款、债券、货币基金等固定收益类资产，融资融券业务、股票质押式回购交易等资本中介业务及其他业务，不得投资涉及股权类产品	本金保障型	3.00%	135,616.44	135,616.44	到期收回	是	否	
东方证券股份有限公司	券商理财产品	20,000,000.00	2018-11-16	2019-2-11	自有资金	用于补充发行人运营资金，保证经营活动顺利进行	本金保障型	2.70%	130,191.78		未到期	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	50,000,000.00	2018-11-16	2019-2-3	自有资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动收益、封闭式	4.00%	432,876.71		未到期	是	否	

东兴证券股份有限公司	券商理财产品	20,000,000.00	2018-12-20	2019-3-18	自有资金	用于补充公司运营资金；可投资于存款、债券、货币基金等固定收益类资产，融资融券业务、股票质押式回购交易等资本中介业务及其他业务，不得投资涉及股权类产品	本金保障型	3.50%	170,684.93		未到期	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	30,000,000.00	2018-12-21	2019-4-3	自有资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动收益、封闭式	4.00%	338,630.14		未到期	是	否	
中信银行股份有限公司福州分行	银行理财产品	30,000,000.00	2018-12-21	2019-1-23	自有资金	结构性利率掉期方式进行投资运作	保本浮动收益、封闭式	3.50%	94,931.51		未到期	是	否	
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	140,000,000.00	2018-12-28	2019-1-28	自有资金	募集资金用于补充发行人营运资金，主要投向公司 FICC 业务，提升发行人多元化业务收入水平	本金保障型	4.00%	475,616.44		未到期	是	否	
中国民生银行	银行理财	10,000,000.00	2018-12-28	2019-3-28	自有	汇集资金作为名义本金，并以该	保本浮动	4.05%	99,863.01		未到	是	否	

股份有 限公司 福州分 行	产品				资金	名义本金的资金 成本与交易对手 叙作投资收益和 3ML 挂钩的金融 衍生品交易	收益					期			
------------------------	----	--	--	--	----	---	----	--	--	--	--	---	--	--	--

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

顶点软件作为一家在行业内长期提供信息化解决方案的软件公司，在专注企业经营的同时也积极承担与履行企业责任、公共责任与社会责任。公司在依法经营的基础上，秉持“客户、员工、股东共同成长”的宗旨，在追求经济效益，为股东谋利的同时，兼顾社会公益事业，积极承担企业社会责任，致力成为客户、员工、股东及社会信赖并敬重的企业。

一、股东和债权人权益保护**(一) 完善公司治理，健全内部制度**

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，不断完善和规范公司治理结构。公司治理结构由股东大会、董事会、监事会和总经理为代表的经营团队组成，权责清晰，运行良好。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等，为公司各项运作提供了规范依据，促进公司健康的发展。

(二) 强化信批责任，重视投资者关系管理

报告期内，公司根据相关法律法规及监管部门的要求，认真做好各项信批工作，积极履行信息披露义务，公司所有应披露的信息均在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及时披露，公司股东大会、董事会、监事会与管理层之间各司其职，互相配合。报告期内，公司共召开9次董事会、7次监事会、4次股东大会，共完成81份公告的披露。同时，公司持续加强

投资者关系管理工作，认真做好投资者来电、来访的接待，及时回复互动平台的问题。通过电话、实地及互动平台与投资者保持顺利沟通。

（三）坚持现金分红政策，积极回报投资者

公司建立了稳定的利润分配政策，积极回报广大投资者，与投资者共同分享企业发展成果。公司章程明确优先采取现金分红的利润分配政策；上市以来，共计分配现金红利 1,0304 万元。

二、客户、供应商利益保障

公司一贯坚持以客户满意为关注焦点的服务理念，将客户作为企业存在的最大价值，重视与客户的共赢关系，致力于为客户提供优质产品和各项优质服务。历年来，顶点软件一直紧跟客户需求、行业及监管的变化，不断推陈出新，努力为客户提供整体化解决方案，全面提升服务质量。

三、社会公益事业

开展公益活动，践行企业社会责任，是公司一直坚守的企业发展理念。公司成立以来，在实现自身快速发展的同时，时刻不忘企业社会责任，积极投身社会公益慈善事业。2016 年，公司在福州大学、福建师范大学捐资设立“顶点软件教育基金”，希望通过对高校的捐助，为社会培养更多优秀人才。自“顶点软件教育基金”设立以来，公司坚持每年出资资助品学兼优、勇于创新、积极实践的大学生，报告期内，公司为支持本地教育事业的发展，向福州大学、福建师范大学两所高校共捐资 40 万元。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

（一）转债发行情况

适用 不适用

（二）报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

（三）报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	64,817,000	75.49			18,038,800	-20,659,120	-2,620,320	62,196,680	51.74
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	64,817,000	75.49			18,038,800	-20,659,120	-2,620,320	62,196,680	51.74
其中：境内非国有法人持股	25,380,000	29.56			10,152,000		10,152,000	35,532,000	29.56
境内自然人持股	39,437,000	45.93			7,886,800	-20,659,120	-12,772,320	26,664,680	22.18
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通	21,050,000	24.51			16,308,000	20,659,120	36,967,120	58,017,120	48.26

股份									
1、人民币普通股	21,050,000	24.51			16,308,000	20,659,120	36,967,120	58,017,120	48.26
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	85,867,000	100			34,346,800		34,346,800	120,213,800	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2018年5月，公司首次公开发行限售股上市流通，本次上市流通的限售股股东共计19名，合计持有19,720,000股，占公司总股本的22.97%。

2、2018年6月，公司实施了2017年度利润分配方案，以方案实施前的公司总股本85,867,000股为基数，每股派发现金红利0.50元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.40股，共计派发现金红利42,933,500元，转增34,346,800股，本次分配后总股本为120,213,800股。

3、2018年9月，公司限制性股票第一个解锁期解锁条件满足，对应的限制性股票上市流通，数量共计939,120股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司实施2017年度利润分配方案后以及公司限制性股票第一个解锁期对应的限制性股票上市流通。上述股本变动致使公司2018年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，如按照股本变动前总股本计算，2018年度的基本每股收益为1.42元；如按照股本变动后的股本计算，2018年度的基本每股收益为1.01元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
严孟宇	18,040,000.00	0	7,216,000	25,256,000	首发上市限售	2020年5月
金石投资有限公司	13,140,000.00	0	5,256,000	18,396,000	首发上市限售	2020年5月
福州爱派克电子有限公司	12,240,000.00	0	4,896,000	17,136,000	首发上市限售	2020年5月
赵伟	6,180,000.00	6,180,000.00	0	0	首发上市限售	2018年5月
雷世潘	2,780,000.00	2,780,000.00	0	0	首发上市	2018年5月

					限售	月
赵莹	1,800,000.00	1,800,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
余养成	1,740,000.00	1,740,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
董南勇	1,156,000.00	1,156,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
戴小戈	872,000.00	872,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
欧永	520,000.00	520,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
张玉	510,000.00	510,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
刘法先	510,000.00	510,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
林秀红	412,000.00	412,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
徐传秋	412,000.00	412,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
邓志强	412,000.00	412,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
王敏航	412,000.00	412,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
郑元通	470,000.00	470,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
张雄金	398,000.00	398,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
鄢继华	398,000.00	398,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
谢淑仁	330,000.00	330,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
陈瑞德	204,000.00	204,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
陈建国	204,000.00	204,000.00	0	0	首发上市 限售	2018年5 月
自然人 (注)	1,677,000.00	939,120	670,800	1,408,680	股权激励 限售	-
合计	64,817,000	20,659,120	18,038,800	62,196,680	/	/

注：自然人（含戴小戈、徐传秋、王敏航、鄢继华、谢淑仁五人持有的股权激励限制性股票，五人年初共持有限制性股票 372000 股，本年解除限售股数共计 208320 股、本年增加限售股数 148800 股、年末限售股数 312480 股）持有的限售股全部系公司 2017 年 7 月实施的限制性股票激励计划所得，其持有的限制性股票需按照《福建顶点软件股份有限公司限制性股票激励计划》的相关规定进行分批解锁，公司限制性股票第一个解锁期解锁条件满足，对应的第一批限制性股票共计 939,120 股已解锁并于 2018 年 9 月 5 日上市流通。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2018年5月3日，公司2017年度股东大会审议通过2017年度利润分配及资本公积转增股本方案，以公司2017年度总股本85,867,000.00为基数，向全体股东每股派送现金股利0.5元（含税），同时向全体股东以资本公积每10股转增4股。该利润分配方案及资本公积转增股本方案实施后公司总股本由85,867,000股增加至120,213,800股。本次股份变动前后公司实际控制人未发生变化，股份数量及股东结构的变化详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股本变动情况表”。报告期，公司资产和负债结构的变动情况如下：2017年末公司资产负债率为18.80%，2018年末，公司资产负债率为16.04%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,506
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,244
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
严孟宇	7,594,010	25,634,010	21.32	25,634,010	无	0	境内自然人
金石投资 有限公司	5,256,000	18,396,000	15.30	18,396,000	无	0	境内非国有 法人
福州爱派 克电子有 限公司	4,896,000	17,136,000	14.25	17,136,000	无	0	境内非国有 法人
赵伟	2,472,000	8,652,000	7.20	0	无	0	境内自然人
雷世潘	1,112,000	3,892,000	3.24	0	无	0	境内自然人
赵莹	720,000	2,520,000	2.10	0	无	0	境内自然人
余养成	317,500	2,057,500	1.71	0	无	0	境内自然人

中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	2,033,223	2,033,223	1.69	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	2,010,660	2,010,660	1.67	0	未知		其他
李雪虹	1,373,768	1,373,768	1.14	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
赵伟	8,652,000			人民币普通股		8,652,000	
雷世潘	3,892,000			人民币普通股		3,892,000	
赵莹	2,520,000			人民币普通股		2,520,000	
余养成	2,057,500			人民币普通股		2,057,500	
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	2,033,223			人民币普通股		2,033,223	
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	2,010,660			人民币普通股		2,010,660	
李雪虹	1,373,768			人民币普通股		1,373,768	
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	1,237,729			人民币普通股		1,237,729	
戴小戈	1,100,980			人民币普通股		1,100,980	
何岸林	909,449			人民币普通股		909,449	
上述股东关联关系或一致行动的说明	爱派克法定代表人林永正先生系公司实际控制人严孟宇之岳父，除上述关联外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	严孟宇	25,256,000	2020年5月	-	首发上市限售
2	金石投资有限公司	18,396,000	2020年5月	-	首发上市限售
3	福州爱派克电子有限公司	17,136,000	2020年5月	-	首发上市限售
4	戴小戈	63,000	2019年9月	42,000	股权激励限售
5	徐传秋	63,000	2019年9月	42,000	股权激励限售
6	鄢继华	63,000	2019年9月	42,000	股权激励限售
7	张雄金	63,000	2019年9月	42,000	股权激励限售
8	王敏航	60,480	2019年9月	40,320	股权激励限售
9	董凤良	42,000	2019年9月	28,000	股权激励限售
10	陈笑春	25,200	2019年9月	16,800	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		爱派克法定代表人林永正先生系公司实际控制人严孟宇之岳父，除上述关联外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	严孟宇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

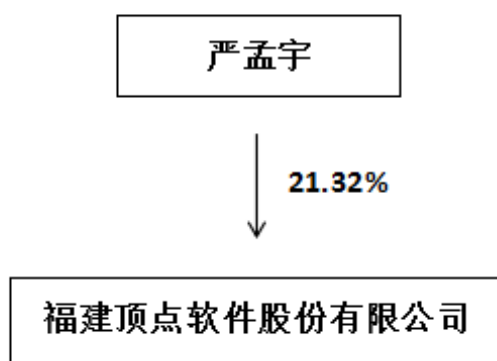
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	严孟宇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

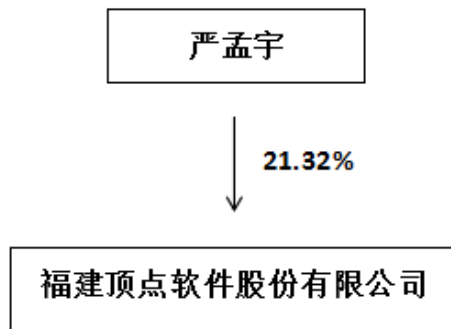
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
金石投资有限公司	金剑华	2007-10-11	91110000710935134P	3,000,000,000	实业投资;投资咨询、管理。
福州爱派克电子有限公司	林永正	2004-06-15	913501057617955494	10,000,000	电子原器件批发及相关业务的咨询服务。

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

具体内容详见本报告第五节重要事项“二、承诺事项履行情况（一）”。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
严孟宇	董事长、总经理	男	50	2017-6-26	2020-6-25	18,040,000	25,634,010	7,594,010	资本公积转增股本、二级市场买卖	65.52	否
赵伟	副董事长、副总经理、董事会秘书	男	47	2017-6-26	2020-6-25	6,180,000	8,652,000	2,472,000	资本公积转增股本	56.01	否
雷世潘	董事、副总经理	男	50	2017-6-26	2020-6-25	2,780,000	3,892,000	1,112,000	资本公积转增股本	59.75	否
黄义青	董事	男	49	2017-6-26	2020-6-25	0	0	0	-	56.73	否
李军	董事	男	52	2017-6-26	2020-6-25	0	0	0	-	-	是
徐青	独立董事	女	45	2017-6-26	2020-6-25	0	0	0	-	5.00	否
齐伟	独立董事	男	42	2017-6-26	2020-6-25	0	0	0	-	5.00	否
叶东毅	独立董事	男	55	2017-6-26	2020-6-25	0	0	0	-	5.00	否
欧永	监事会主席	男	48	2017-6-26	2020-6-25	520,000	728,000	208,000	资本公积转增股本	55.73	否
郑元通	监事	男	44	2017-6-26	2020-6-25	470,000	658,000	188,000	资本公积转增股本	40.15	否
萧锦峰	监事	男	42	2017-6-26	2020-6-25	0	0	0	-	25.79	否

董凤良	财务总监	男	43	2017-7-10	2020-6-25	50,000	70,000	20,000	资本公积 转增股本	36.79	否
合计	/	/	/	/	/	28,040,000	39,634,010	11,594,010	/	411.47	/

姓名	主要工作经历
严孟宇	现任公司董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，毕业于北京理工大学机械设计与制造专业，工学学士。1996年7月参与创立顶点有限。全面负责公司的运营管理工作。
赵伟	现任公司副董事长、副总经理董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1972年生，理学学士，清华大学计算机技术工程硕士，中欧国际工商学院EMBA。1996年7月参与创立顶点有限。分管董事会办公室等事务。
雷世潘	现任公司董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，毕业于中南民族学院电子技术专业。分管公司市场营销及软件开发业务。
黄义青	现任董事，中国国籍，无境外永久居留权，1970年生，毕业于北方工业大学工业自动化仪表专业，工学学士，新加坡南洋理工大学高级工商管理硕士学位。2002年任福建顶点软件股份有限公司市场总监。主持公司证券行业市场营销工作。
李军	中国国籍，无境外永久居留权，1967年生，研究生学历，毕业于电子科技大学。曾任职于湖南省衡阳市南华大学、深圳华彤科技公司、国泰君安证券股份有限公司，2000年起就职于中信证券。现任公司董事及中信证券执行总经理（ED）。
徐青	中国国籍，无境外永久居留权，1974年生，研究生学历，毕业于江苏大学，中国注册会计师、注册税务师。2004年至今，任教于福建江夏学院，现任会计学院副教授。
齐伟	中国国籍，无境外永久居留权，1977年生，上海华东政法学院刑事司法专业毕业，具有律师执业资格。2000年加入创元律师事务所，2005年成为创元律师事务所合伙人，2013年至2015年8月担任创元律师事务所主任，2015年10月加入北京大成（福州）律师事务所，现任高级合伙人并担任事务所管理委员会执行委员，目前兼任新中冠智能科技股份有限公司独立董事。
叶东毅	中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，法国图卢兹大学毕业，博士学位，研究生学历，福州大学数学与计算机科学学院教授、博士生导师，福建省信息产业专家委员会委员，福建省计算机学会副理事长，福建省人工智能学会常务理事，福建省软件行业协会理事，主要从事计算智能与数据挖掘等领域的教学与科研工作，研究成果分别获得国家科技进步二等奖、福建省科学技术三等奖、二等奖。目前兼任福建星网锐捷通讯股份有限公司独立董事。
欧永	中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，中专学历。曾担任公司业务经理，现任公司BPM发展事业部总经理、监事会主席，主持公司证券以外市场营销工作。
郑元通	中国国籍，无境外永久居留权，1975年生，毕业于福州大学技术软件及应用专业。曾担任公司软件开发工程师、开发经理、证券事业部技术总监。现任公司职工监事，同时担任公司金融证券事业部技术总监，负责证券行业的软件开发业务。
萧锦峰	中国国籍，无境外永久居留权。1977年生，福州大学管理学院研究生，硕士学位。2000年7月加入顶点软件公司，曾任上海顶点软件技

	术副总，现任福建顶点软件股份有限公司证券交付中心总经理。
董凤良	中国国籍,无境外永久居留权。1976 年生，毕业于武汉理工大学会计专业，专科，中国注册会计师，曾任国脉科技股份有限公司财务部总经理等职，2010 年加入公司，历任公司财务部经理，现任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李军	中信证券股份有限公司	证券执行总经理 (ED)	2000	
叶东毅	福州大学数学与计算机科学学院	教授	1998.07	
徐青	福建江夏学院会计学院	副教授	2004.06	
齐伟	北京大成(福州)律师事务所	资本市场部高级合伙人	2016.02	
在其他单位任职情况的说明	详见本报告“董事、监事和高级管理人员主要工作经历”			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会负责审议董事、监事的薪酬，公司董事会负责审议公司高级管理人员的薪酬，独立董事应当对公司董事、高级管理人员的薪酬发表独立意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司经营管理岗位任职的董事，按照在公司任职的职务与岗位责任确定薪酬标准；在公司经营管理岗

	位任职的监事，按照在公司任职的职务与岗位责任确定薪酬标准；独立董事实行津贴制度，津贴按月发放；公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬组成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按规定获得，详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 411.47 万元，详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	551
主要子公司在职员工的数量	441
在职员工的数量合计	992
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	73
技术人员	851
财务人员	19
行政人员	49
合计	992
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	26
本科	834
专科	124
专科以下	8
合计	992

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，与公司员工签订《劳动合同》，并向员工提供在行业内具有竞争力的薪酬，充分发挥和调动员工的积极性、创造性。同时，公司按照国家法律法规的有关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司对新进员工到岗进行基础技能培训；根据工作需要组织员工参与岗位所需的相关职业技能培训和知识更新培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规以及证券监管部门的相关要求，确定了股东大会、董事会监事会

及管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作提高治理水平。报告期内，为进一步提高公司规范治理及科学决策水平，公司重点修订了《公司章程》、《公司内部控制制度》、《公司内部控制评价制度》、《募集资金管理制度》，制定了《公司董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》。

（一）关于股东和股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审批董事会、监事会的工作报告，批准公司的年度财务预算方案、决算方案等，公司依照《公司法》、《公司章程》以及公司制定的《股东大会议事规则》等规定，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保股东大会的召集召开及表决程序符合法律有关规定，保障所有股东能够切实行使各自的合法权利。报告期内，公司共召开 4 次股东大会，审议通过 12 项议案。

（二）控股股东与上市公司

公司控股股东严格规范自己的行为，依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于公司。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名，人数和人员构成符合法律、法规要求。报告期内，各位董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，认真履行职责，持续关注公司的经营情况，依法行使职权，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，并能够严格执行和落实股东大会的各项决议；公司董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。董事诚信、勤勉地履行职责，确保了董事会运作的规范性，切实维护了公司全体股东的利益。报告期内，公司共召开 9 次董事会，审议通过 34 项议案。

（四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事公司监事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对财务以及公司董事、经理其他高级管人员履行职责的合法合规性进行监督，本着从股东利益出发的原则，认真审议各项议案，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开 7 次监事会，审议通过 20 项议案。

（五）信息披露与透明度

公司严格按照国家有关法律、法规、规章、上海证券交易所业务规则以及公司《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，做好信息披露前的保密工作的同时按规定填报相关内幕信息知情人，保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保所有股东有平等的机会获得信息。

（六）投资者关系及相关利益者

公司持续加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电、来访的接待，及时回复互动平台的问题。通过电话、实地及互动平台与投资者保持顺利沟通。公司为中小投资者参与股东大会提供便利，充分尊重和维护相关利益者的合法权利。公司真实、准确、完整、及时公平的进行信息披露，让所有投资者公平获取公司信息。

（七）同业竞争和关联交易

报告期内，公司与控股股东不存在同业竞争。公司的关联交易严格遵守《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，履行相关程序，并及时进行披露。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 2 日	上海证券交易所网站	2018 年 3 月 3 日

		(www.sse.com.cn)公告编号: 2018-020	
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 3 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)公告编号: 2018-036	2018 年 5 月 4 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 7 月 2 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)公告编号: 2018-051	2018 年 7 月 3 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 12 月 5 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)公告编号: 2018-078	2018 年 12 月 6 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
严孟宇	否	9	9	1	0	0	否	4
赵伟	否	9	9	0	0	0	否	4
雷世潘	否	9	9	0	0	0	否	3
黄义青	否	9	9	0	0	0	否	4
李军	否	9	9	9	0	0	否	1
徐青	是	9	9	3	0	0	否	4
齐伟	是	9	9	9	0	0	否	2
叶东毅	是	9	9	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据公司业务发展和行业状况，经公司管理层探讨后制定考核目标，提交董事会审议后执行。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《2018 年内部控制自我评价报告》，详见 2019 年 4 月 2 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司披露了《2018 年内部控制审计报告》，详见 2019 年 4 月 2 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2019）第 351ZA0046 号

福建顶点软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了福建顶点软件股份有限公司（以下简称顶点软件公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了顶点软件公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三-20 收入、附注五-24 营业收入和营业成本。

1、 事项描述

顶点软件公司的收入主要来源于向券商等客户提供软件开发业务。2018 年度软件开发业务收入为 244,602,431.85 元，占顶点软件公司营业收入的 82.77%。顶点软件公司对于产品化软件开发业务、定制软件开发业务均需在产品已交付并完成安装和试运行，在取得客户验收时确认收入。由于软件开发业务收入是顶点软件公司关键业绩指标之一，相关验收单据由分布在国内不同地区的众多券商等客户提供，因此客户的验收时点和收入确认时点可能存在差异，进而可能存在销售收入未在恰当期间确认的风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估顶点软件公司相关内部控制，并测试其运行有效性；

(2) 通过检查软件开发合同及与管理层的访谈，了解和评估了顶点软件公司的收入确认政策；

(3) 针对券商等客户的销售收入进行了抽样测试，核对至相关软件开发合同中风险及报酬条款和客户提供的验收单据等支持性文件；

(4) 通过检查合同中风险及报酬条款相关约定可评价收入确认是否符合企业会计准则及收入确认政策；

(5) 选取样本对合同金额、已收款项、已结算开票金额、是否已验收等实施函证；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入核对至验收单据等支持性文件，以评价销售收入是否计入恰当的期间。

(二) 理财产品的确认

相关信息披露详见财务报表附注五-7 其他流动资产、五-30 投资收益。

1、事项描述

2018 年 12 月 31 日，顶点软件公司理财产品余额为 5.80 亿元，占顶点软件公司总资产的 46.86%。理财产品相关投资收益为 24,144,042.40 元，占本年利润总额的 19.13%。理财产品期末余额较大，为顶点软件公司的重要资产，理财产品投资收益为顶点软件公司 2018 年度主要利润来源之一，且理财产品的发行方涉及多家银行及证券公司，可能存在理财产品未真实存在的风险。因此我们将理财产品的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估顶点软件公司相关内部控制，并测试其运行有效性；

(2) 通过检查理财协议，了解和评估了顶点软件公司的理财产品相关的金融工具确认政策；

(3) 检查理财产品，核对至相关理财产品协议中的关键条款、理财投资的审批程序、理财产品转账回单等支持性文件；

(4) 通过检查相关理财产品协议可评价理财产品的确认是否符合企业会计准则及金融工具确认政策；

(4) 实施函证程序以确认理财产品的金额、收益率、期限等关键信息；

(5) 重新计算了理财产品投资收益，并检查了投资收益汇至顶点软件公司的银行进账单等原始凭证。

四、其他信息

顶点软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括顶点软件公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

顶点软件公司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，管理层负责评估顶点软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算顶点软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督顶点软件公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对顶点软件公司的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顶点软件公司不能持续经营。

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇一九年四月一日

二、财务报表

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：福建顶点软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		457,414,432.91	366,596,590.26
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		22,009,392.41	17,867,104.24
其中：应收票据		417,000.64	
应收账款		21,592,391.77	17,867,104.24
预付款项		3,714,506.37	2,450,002.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		9,259,994.10	8,514,189.73
其中：应收利息		4,536,920.09	6,723,842.57
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		53,260,407.99	52,301,835.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		580,003,100.89	601,083,933.53
流动资产合计		1,125,661,834.67	1,048,813,656.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,434,950.53	
投资性房地产			
固定资产		54,719,235.65	38,782,885.33
在建工程		39,028,538.69	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,321,663.52	1,485,621.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		129,691.96	310,363.54
递延所得税资产		14,371,129.22	15,059,469.92
其他非流动资产			53,751,050.57
非流动资产合计		112,005,209.57	109,389,390.66
资产总计		1,237,667,044.24	1,158,203,046.86
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,594,734.59	1,103,508.23
预收款项		138,926,785.76	146,986,314.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,136,742.50	18,961,150.00
应交税费		10,523,924.16	9,714,176.46
其他应付款		23,251,034.17	38,572,334.17
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,116,989.88	2,459,976.09
流动负债合计		198,550,211.06	217,797,459.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		198,550,211.06	217,797,459.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,213,800.00	85,867,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		439,028,919.74	466,682,533.24
减：库存股		22,599,252.00	38,503,920.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,804,601.80	42,933,500.00
一般风险准备			
未分配利润		444,724,729.59	380,752,173.85
归属于母公司所有者权益合计		1,037,172,799.13	937,731,287.09
少数股东权益		1,944,034.05	2,674,300.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,039,116,833.18	940,405,587.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,237,667,044.24	1,158,203,046.86

法定代表人：严孟宇 主管会计工作负责人：董凤良 会计机构负责人：熊婵静

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：福建顶点软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		408,675,363.56	254,699,282.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		21,593,779.96	16,557,888.30
其中：应收票据		417,000.64	
应收账款		21,176,779.32	16,557,888.30
预付款项		2,697,433.74	1,265,419.79
其他应收款		10,225,970.15	7,789,671.29
其中：应收利息		4,268,712.47	6,676,191.78
应收股利			
存货		38,088,831.08	34,226,216.35

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		550,002,800.39	601,083,740.44
流动资产合计		1,031,284,178.88	915,622,218.86
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		106,277,750.53	101,802,800.00
投资性房地产			
固定资产		39,445,975.75	23,133,352.63
在建工程		39,028,538.69	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,312,561.55	1,470,858.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		111,811.74	277,366.44
递延所得税资产		8,523,863.72	9,561,975.01
其他非流动资产			53,751,050.57
非流动资产合计		194,700,501.98	189,997,403.58
资产总计		1,225,984,680.86	1,105,619,622.44
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		12,512,203.02	626,048.23
预收款项		112,402,001.64	114,408,493.87
应付职工薪酬		15,122,930.50	12,279,400.00
应交税费		8,097,882.40	6,773,308.89
其他应付款		61,052,199.04	63,009,087.76
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,041,235.23	2,142,427.16
流动负债合计		211,228,451.83	199,238,765.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		211,228,451.83	199,238,765.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,213,800.00	85,867,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		439,014,165.60	466,667,779.10
减：库存股		22,599,252.00	38,503,920.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,804,601.80	42,933,500.00
未分配利润		422,322,913.63	349,416,497.43
所有者权益（或股东权益） 合计		1,014,756,229.03	906,380,856.53
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,225,984,680.86	1,105,619,622.44

法定代表人：严孟宇 主管会计工作负责人：董凤良 会计机构负责人：熊婵静

合并利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		295,522,213.41	243,776,725.70
其中：营业收入		295,522,213.41	243,776,725.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		215,469,456.27	165,591,116.09
其中：营业成本		76,152,585.29	51,728,254.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,267,738.42	3,665,687.71
销售费用		32,768,149.47	29,197,043.35
管理费用		44,609,808.80	35,343,398.72
研发费用		61,369,666.35	49,771,599.02
财务费用		-5,161,466.61	-4,607,679.58
其中：利息费用			
利息收入		-5,277,331.09	-4,672,350.17
资产减值损失		1,462,974.55	492,812.83

加：其他收益		21,994,019.61	15,800,979.82
投资收益（损失以“－”号填列）		24,578,992.93	13,066,725.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		434,950.53	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		34,978.11	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		126,660,747.79	107,053,315.17
加：营业外收入			1,750,665.00
减：营业外支出		421,495.34	539,769.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		126,239,252.45	108,264,210.76
减：所得税费用		9,152,360.92	8,165,943.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		117,086,891.53	100,098,267.69
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		117,086,891.53	100,098,267.69
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		119,777,157.54	101,908,339.29
2. 少数股东损益		-2,690,266.01	-1,810,071.60
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		117,086,891.53	100,098,267.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		119,777,157.54	101,908,339.29
归属于少数股东的综合收益总额		-2,690,266.01	-1,810,071.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.01	1.13
（二）稀释每股收益(元/股)		1.00	0.96

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：严孟宇 主管会计工作负责人：董凤良 会计机构负责人：熊婵静

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		236,013,198.64	176,062,724.27
减：营业成本		67,008,503.21	45,084,758.63
税金及附加		3,312,989.41	2,420,101.68
销售费用		19,321,508.19	17,441,296.68
管理费用		30,853,210.74	22,816,613.15
研发费用		38,219,389.31	31,433,417.53
财务费用		-3,158,057.00	-3,200,782.92
其中：利息费用		1,947,571.24	1,106,613.70
利息收入		-5,196,592.38	-4,341,904.98
资产减值损失		1,944,386.47	353,432.29
加：其他收益		16,634,597.27	11,324,725.47
投资收益（损失以“－”号填列）		42,816,715.85	91,499,137.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		434,950.53	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		137,962,581.43	162,537,749.92
加：营业外收入			900,000.00
减：营业外支出		400,000.00	501,344.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		137,562,581.43	162,936,405.66
减：所得税费用		8,851,563.43	7,497,094.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		128,711,018.00	155,439,311.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		128,711,018.00	155,439,311.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综			

合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		128,711,018.00	155,439,311.01
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：严孟宇 主管会计工作负责人：董凤良 会计机构负责人：熊婵静

合并现金流量表
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		311,711,084.12	293,549,391.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		18,334,937.61	14,132,979.82
收到其他与经营活动有关的现金		9,586,258.92	9,331,610.03
经营活动现金流入小计		339,632,280.65	317,013,981.72
购买商品、接受劳务支付的现金		11,297,734.97	11,345,598.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		137,386,185.11	113,783,001.55
支付的各项税费		40,108,000.63	39,884,832.82
支付其他与经营活动有关的现金		58,187,810.53	48,335,012.49
经营活动现金流出小计		246,979,731.24	213,348,445.53
经营活动产生的现金流量净额		92,652,549.41	103,665,536.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,920,000,000.00	910,000,000.00
取得投资收益收到的现金		27,779,465.78	7,174,537.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,947,832,465.78	917,174,537.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,766,672.54	58,645,193.83
投资支付的现金		1,902,000,000.00	1,510,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,908,766,672.54	1,568,645,193.83
投资活动产生的现金流量净额		39,065,793.24	-651,470,656.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,960,000.00	409,436,245.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,960,000.00	
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,960,000.00	409,436,245.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,933,500.00	
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			7,894,050.00
筹资活动现金流出小计		42,933,500.00	7,894,050.00
筹资活动产生的现金流量净额		-40,973,500.00	401,542,195.00
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		90,744,842.65	-146,262,925.15
加：期初现金及现金等价物余额		366,571,590.26	512,834,515.41
六、期末现金及现金等价物余额		457,316,432.91	366,571,590.26

法定代表人：严孟宇 主管会计工作负责人：董凤良 会计机构负责人：熊婵静

母公司现金流量表
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,261,269.20	217,986,317.41
收到的税费返还		14,545,597.27	9,656,725.47
收到其他与经营活动有关的现金		25,381,880.53	27,981,415.01
经营活动现金流入小计		297,188,747.00	255,624,457.89
购买商品、接受劳务支付的现金		31,498,539.10	22,307,955.47
支付给职工以及为职工支付的现金		81,548,194.93	72,866,023.61
支付的各项税费		31,143,372.67	27,094,081.66
支付其他与经营活动有关的现金		43,025,391.34	110,086,203.66
经营活动现金流出小计		187,215,498.04	232,354,264.40
经营活动产生的现金流量净额		109,973,248.96	23,270,193.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,860,000,000.00	850,000,000.00
取得投资收益收到的现金		46,200,191.81	85,572,893.66
处置固定资产、无形资产和其			

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,906,200,191.81	935,572,893.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,296,859.90	57,745,582.93
投资支付的现金		1,814,040,000.00	1,513,347,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,819,336,859.90	1,571,093,382.93
投资活动产生的现金流量净额		86,863,331.91	-635,520,489.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			409,436,245.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			409,436,245.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,933,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			7,894,050.00
筹资活动现金流出小计		42,933,500.00	7,894,050.00
筹资活动产生的现金流量净额		-42,933,500.00	401,542,195.00
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		153,903,080.87	-210,708,100.78
加：期初现金及现金等价物余额		254,699,282.69	465,407,383.47
六、期末现金及现金等价物余额		408,602,363.56	254,699,282.69

法定代表人：严孟宇 主管会计工作负责人：董凤良 会计机构负责人：熊婵静

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	85,867,000.00				466,682,533.24	38,503,920.00			42,933,500.00		380,752,173.85	2,674,300.06	940,405,587.15
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	85,867,000.00				466,682,533.24	38,503,920.00			42,933,500.00		380,752,173.85	2,674,300.06	940,405,587.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	34,346,800.00				-27,653,613.50	-15,904,668.00			12,871,101.80		63,972,555.74	-730,266.01	98,711,246.03
(一)综合收益总额											119,777,157.54	-2,690,266.01	117,086,891.53
(二)所有者投入和减少资本					6,693,186.50	-15,904,668.00						1,960,000.00	24,557,854.50
1.所有者投入的普通股												1,960,000.00	1,960,000.00
2.其他权益工													

2018 年年度报告

具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				6,693,186.50	-15,904,668.00						22,597,854.50
4. 其他											
(三) 利润分配							12,871,101.80	-55,804,601.80			-42,933,500.00
1. 提取盈余公积							12,871,101.80	-12,871,101.80			
2. 提取一般风险准备								-42,933,500.00			-42,933,500.00
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	34,346,800.00			-34,346,800.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,346,800.00			-34,346,800.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末	120,213,800.00			439,028,919.74	22,599,252.00		55,804,601.80	444,724,729.59	1,944,034.05		1,039,116,833.18

余额												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	上期												
	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	63,140,000.00				87,014,744.17				29,117,862.13		292,659,472.43	4,484,371.66	476,416,450.39
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	63,140,000.00				87,014,744.17				29,117,862.13		292,659,472.43	4,484,371.66	476,416,450.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,727,000.00				379,667,789.07	38,503,920.00			13,815,637.87		88,092,701.42	-1,810,071.60	463,989,136.76
（一）综合收益总额											101,908,339.29	-1,810,071.60	100,098,267.69
（二）所有者投入和减少资本	22,727,000.00				379,667,789.07	38,503,920.00							363,890,869.07
1. 所有者投入的普通股	22,727,000.00				377,777,320.94								400,504,320.94
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					1,890,468.13	38,503,920.00							-36,613,451.87

2018 年年度报告

额												
4. 其他												
(三) 利润分配								13,815,637.87	-13,815,637.87			
1. 提取盈余公积								13,815,637.87	-13,815,637.87			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	85,867,000.00			466,682,533.24	38,503,920.00			42,933,500.00	380,752,173.85	2,674,300.06	940,405,587.15	

法定代表人：严孟宇 主管会计工作负责人：董凤良 会计机构负责人：熊婵静

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期							
	股本	其他权益工	资本公积	减：库存股	其他综合	专项	盈余公积	未分配利润

2018 年年度报告

		具					收益	储备			
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,867,000.00				466,667,779.10	38,503,920.00			42,933,500.00	349,416,497.43	906,380,856.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,867,000.00				466,667,779.10	38,503,920.00			42,933,500.00	349,416,497.43	906,380,856.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,346,800.00				-27,653,613.50	-15,904,668.00			12,871,101.80	72,906,416.20	108,375,372.50
（一）综合收益总额										128,711,018.00	128,711,018.00
（二）所有者投入和减少资本					6,693,186.50	-15,904,668.00					22,597,854.50
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,693,186.50	-15,904,668.00					22,597,854.50
4. 其他											
（三）利润分配									12,871,101.80	-55,804,601.80	-42,933,500.00
1. 提取盈余公积									12,871,101.80	-12,871,101.80	
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,933,500.00	-42,933,500.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	34,346,800.00				-34,346,800.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	34,346,800.00				-34,346,800.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	120,213,800.00				439,014,165.60	22,599,252.00		55,804,601.80	422,322,913.63	1,014,756,229.03

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,140,000.00				86,999,990.03				29,117,862.13	207,792,824.29	387,050,676.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,140,000.00				86,999,990.03				29,117,862.13	207,792,824.29	387,050,676.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,727,000.00				379,667,789.07	38,503,920.00			13,815,637.87	141,623,673.14	519,330,180.08
（一）综合收益总额										155,439,311.01	155,439,311.01
（二）所有者投入和减少资本	22,727,000.00				379,667,789.07	38,503,920.00					363,890,869.07
1. 所有者投入的	22,727,000.00				377,777,320.94						400,504,320.94

2018 年年度报告

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				1,890,468.13	38,503,920.00						-36,613,451.87
4. 其他											
(三) 利润分配								13,815,637.87	-13,815,637.87		
1. 提取盈余公积								13,815,637.87	-13,815,637.87		
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余 额	85,867,000.00			466,667,779.10	38,503,920.00			42,933,500.00	349,416,497.43		906,380,856.53

法定代表人：严孟宇 主管会计工作负责人：董凤良 会计机构负责人：熊婵静

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

福建顶点软件股份有限公司(以下简称本公司)是经福建省人民政府闽政体股[2000]25号文批准,以福州顶点软件公司2000年7月31日账面净资产折股变更为股份有限公司。2017年4月经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)615号“关于核准福建顶点软件股份有限公司首次公开发行股票”核准,本公司向社会公众发行人民币普通股(A股)2,105万股,每股面值1元,每股发行价为19.05元。本次发行后公司总股本变更为8,419万股,每股面值1元,公司注册资本变更为8,419万元。

2017年7月26日召开2017年第三次临时股东大会审议通过了股票激励计划相关议案,2017年7月27日第七届董事会第二次会议审议通过了调整公司限制性股票激励计划激励对象和授予数量的议案,确定授予134名激励对象167.70万股限制性股票,股票面值1元,授予价格为22.96元/股。增加注册资本人民币167.70万元,变更后的注册资本为人民币8,586.70万元。

2018年5月3日,公司2017年度股东大会审议通过2017年度利润分配及资本公积转增股本方案,以公司2017年度总股本85,867,000.00为基数,向全体股东每股派送现金股利0.5元(含税),同时向全体股东以资本公积每10股转增4股。该利润分配方案及资本公积转增股本方案实施后公司总股本由85,867,000股增加至120,213,800股。

本公司统一社会信用代码:91350000260188521B;注册地址:福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号A区13号楼;公司法定代表人:严孟宇。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设事业部、核心平台研发中心、财务部、人力资源部等部门,拥有福州顶点数码科技有限公司(以下简称“顶点数码公司”)、北京顶点时代软件技术有限公司(以下简称“北京顶点公司”)、上海顶点软件有限公司(以下简称“上海顶点公司”)、福州顶点信息管理有限公司(以下简称“顶点信息公司”)、武汉顶点软件有限公司(以下简称“武汉顶点公司”)以及上海亿维航软件有限公司(以下简称“亿维航公司”)共6家子公司。

本公司业务性质为电子计算机软件开发、销售,经营范围主要包括:电子计算机软件开发、销售;电子计算机批发、零售;计算机网络工程的设计及安装服务;电子计算机技术服务、技术咨询。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十八次会议于2019年4月1日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本期合并财务报表范围无变动,子公司具体情况详见“财务报告九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见财务报告五、16、财务报告五、21、和财务报告五、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续

计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

本公司的金融资产主要系应收款项。应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债主要包括因购买商品或接受劳务等所产生的应付账款、其他应付款等其他金融负债。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过期末应收款项余额的 20%且单项金额超过 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
对象组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
应收合并报表范围内公司款项	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品、劳务成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品、劳务成本等发出时采用个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备,资产负债表日,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业的投资。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

(3) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见财务报告五、22。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见财务报告五、22。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

本集团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、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用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。

在建工程计提资产减值方法见财务报告五、22。

18. 借款费用

适用 不适用

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、应用软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	平均年限法
应用软件	10	平均年限法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见财务报告五、22。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司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，同时满足下列条件的，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计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付系以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件（如服务期限条件或非市场的业绩条件）而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

√适用 □不适用

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

本公司主营业务收入按业务性质分为产品化软件开发业务、定制软件开发业务、软件运维服务业务、系统集成业务，各项业务收入确认的具体方法如下：

①产品化软件开发业务

产品化软件开发业务是指本公司自行研究开发的，拥有自主知识产权，可直接对外销售或嵌入硬件产品一起销售的软件开发业务。

具体方法：产品已交付并完成安装和试运行，在取得客户验收时确认收入。

②定制软件开发业务

定制软件开发业务是指本公司根据合同的约定，自行研究开发以满足客户的特定要求的软件开发业务。

具体方法：定制软件开发项目已经完成并取得客户验收时确认收入。

③软件运维服务业务

软件运维服务业务主要指公司为存量客户提供的常年软件系统运营和维护服务。

具体方法：运维服务收入在服务期内按直线法确认收入。

④系统集成业务

系统集成业务系指根据用户需要将整个系统中的外购软件、硬件按照合理的方式进行集成，将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠和经济有效整体的业务。

具体方法：系统集成产品已交付，在系统安装调试完毕并取得客户验收时确认收入。

29. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、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，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债。

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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，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，本公司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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),本公司对财务报表格式进行修订,详细见“其他说明”。	董事会第十六次会议决议通过	财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响,详细见“其他说明”。

其他说明

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),经董事会第十六次会议决议通过,本公司对财务报表格式进行了以下修订:

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、16、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、1
企业所得税	应纳税所得额	25、15、10
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2、1.5

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
福建顶点软件股份有限公司	10
福州顶点数码科技有限公司	15
北京顶点时代软件技术有限公司	15
福州顶点信息管理有限公司	15
上海顶点软件有限公司	25
武汉顶点软件有限公司	15
上海亿维航软件有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%或17%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。

(2) 企业所得税

①高新技术企业所得税优惠

本公司及其全资子公司顶点数码公司、北京顶点公司、武汉顶点公司、控股子公司顶点信息公司均取得高新技术企业证书，2018年度可享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。证书相关信息如下：

公司名称	高新技术企业证书编号	证书有效期
福建顶点软件股份有限公司	GR201735000556	2017.11.30-2020.11.30
福州顶点数码科技有限公司	GR201735000513	2017.11.30-2020.11.30
北京顶点时代软件技术有限公司	GR201711004300	2017.10.25-2020.10.25
福州顶点信息管理有限公司	GR201735000089	2017.10.23-2020.10.23
武汉顶点软件有限公司	GR201642001287	2016.12.13-2019.12.13

②软件企业所得税优惠

根据《国务院关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》（国发〔2015〕11号）及《国务院关于取消非行政许可审批事项的决定》（国发〔2015〕27号）规定，相关部门取消了关于集成电路生产企业、集成电路设计企业、软件企业、国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业税收优惠资格认定等的非行政许可审批。本公司2015年度、2016年度、2017年度均符合《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）规定的国家规划布局内重点软件企业的条件，享受企业所得税按10%税率计提缴纳。经逐条对照，预计2018年度符合《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）规定的国家规划布局内重点软件企业的条件，故本公司2018年按10%税率计提企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,332.13	128,415.81
银行存款	457,256,100.78	366,439,699.90
其他货币资金	98,000.00	28,474.55
合计	457,414,432.91	366,596,590.26
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末,其他货币资金余额中 9.80 万元系履约保函保证金,因使用受到限制,不作为现金流量表中的现金及现金等价物;期初,其他货币资金余额中 2.50 万元系履约保函保证金,因使用受到限制,不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	417,000.64	
应收账款	21,592,391.77	17,867,104.24
合计	22,009,392.41	17,867,104.24

其他说明:

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	417,000.64	
商业承兑票据		
合计	417,000.64	

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,327,852.66	96.82	2,735,460.89	11.24	21,592,391.77	21,778,368.83	100.00	3,911,264.59	17.96	17,867,104.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	800,000.00	3.18	800,000.00	100.00						
合计	25,127,852.66	/	3,535,460.89	/	21,592,391.77	21,778,368.83	/	3,911,264.59	/	17,867,104.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,360,166.73	1,021,618.33	5.00
1 年以内小计	20,360,166.73	1,021,618.33	5.00
1 至 2 年	1,835,070.42	183,507.05	10.00
2 至 3 年	860,400.00	258,120.00	30.00
3 年以上	1,272,215.51	1,272,215.51	100.00
合计	24,327,852.66	2,735,460.89	11.24

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,047,880.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,423,684.26

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
东吴证券股份有限公司	1,299,156.66	5.17	489,957.83
西安翔迅科技有限责任公司	1,214,530.00	4.83	60,726.50
国泰君安证券股份有限公司	1,212,150.94	4.82	60,607.55

中国银河证券股份有限公司	1,163,750.00	4.63	58,187.50
华宝证券有限责任公司	1,077,000.00	4.29	53,850.00
合计	5,966,587.60	23.74	723,329.38

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,454,506.37	93.00	2,337,576.82	95.41
1至2年	260,000.00	7.00	112,426.00	4.59
2至3年				
3年以上				
合计	3,714,506.37	100.00	2,450,002.82	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

 适用 不适用

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
东方证券股份有限公司	1,320,754.72	35.56
富远网络科技(上海)有限公司	194,174.76	5.23
招远市方远软件开发有限公司	160,000.00	4.31
合计	1,674,929.48	45.10

其他说明

□适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	4,536,920.09	6,723,842.57
应收股利		
其他应收款	4,723,074.01	1,790,347.16
合计	9,259,994.10	8,514,189.73

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	47,509.13	47,650.79
保本型理财产品	4,489,410.96	6,676,191.78
合计	4,536,920.09	6,723,842.57

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,827,546.86	100.00	1,104,472.85	18.95	4,723,074.01	2,479,726.02	100.00	689,378.86	27.80	1,790,347.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,827,546.86	/	1,104,472.85	/	4,723,074.01	2,479,726.02	/	689,378.86	/	1,790,347.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,291,022.64	214,551.13	5.00
1 年以内小计	4,291,022.64	214,551.13	5.00
1 至 2 年	528,475.00	52,847.50	10.00
2 至 3 年	244,250.00	73,275.00	30.00
3 年以上	763,799.22	763,799.22	100.00
合计	5,827,546.86	1,104,472.85	18.95

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(7). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及其他	751,000.64	398,694.80
押金及保证金	5,076,546.22	2,081,031.22
合计	5,827,546.86	2,479,726.02

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 415,093.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
山东药品食品职业学院	押金及保证金	1,888,500.00	1 年以内	32.41	94,425.00
厦门国际信托有限公司	押金及保证金	299,500.00	1 年以内	5.14	14,975.00
重庆文化产权交易中心 有限责任公司	押金及保证金	199,900.00	3 年以上	3.43	199,900.00

福建省高速公路监控中心	押金及保证金	196,056.00	3年以上	3.36	196,056.00
张娅娜	押金及保证金	160,000.00	1年以内	2.75	8,000.00
合计	/	2,743,956.00	/	47.09	513,356.00

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,924.46		4,924.46	94,278.20		94,278.20
发出商品	1,674,329.14		1,674,329.14	2,365,686.14		2,365,686.14
劳务成本	51,581,154.39		51,581,154.39	49,841,871.28		49,841,871.28
合计	53,260,407.99		53,260,407.99	52,301,835.62		52,301,835.62

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、 持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		1,075,214.10
待认证进项税额	3,100.89	8,719.43
保本型理财产品	580,000,000.00	600,000,000.00
合计	580,003,100.89	601,083,933.53

其他说明

无

11、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

12、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
东吴软件技术（北京）有限公司		2,000,000.00		434,950.53						2,434,950.53	
小计		2,000,000.00		434,950.53						2,434,950.53	
合计		2,000,000.00		434,950.53						2,434,950.53	

其他说明

无

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

16、固定资产**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	54,719,235.65	38,782,885.33
固定资产清理		
合计	54,719,235.65	38,782,885.33

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(2). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	47,623,785.46	5,181,394.63	6,049,792.15	1,720,271.52	60,575,243.76
2. 本期增加金额	19,094,210.00	1,014,555.54	739,469.30	168,370.49	21,016,605.33
(1) 购置	19,094,210.00	1,014,555.54	739,469.30	168,370.49	21,016,605.33
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		566,425.29	414,606.33	63,366.00	1,044,397.62
(1) 处置或报废		566,425.29	414,606.33	63,366.00	1,044,397.62
4. 期末余额	66,717,995.46	5,629,524.88	6,374,655.12	1,825,276.01	80,547,451.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,088,788.66	2,840,111.92	3,861,507.13	1,001,950.72	21,792,358.43
2. 本期增加金额	3,050,190.08	481,748.76	1,231,613.70	283,214.37	5,046,766.91

(1) 计提	3,050,190.08	481,748.76	1,231,613.70	283,214.37	5,046,766.91
3. 本期 减少金额		549,432.53	400,836.53	60,640.46	1,010,909.52
(1) 处置或报废		549,432.53	400,836.53	60,640.46	1,010,909.52
4. 期末 余额	17,138,978.74	2,772,428.15	4,692,284.30	1,224,524.63	25,828,215.82
三、减值准备					
1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	49,579,016.72	2,857,096.73	1,682,370.82	600,751.38	54,719,235.65
2. 期初 账面价值	33,534,996.80	2,341,282.71	2,188,285.02	718,320.80	38,782,885.33

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福州软件大道 89 号软件园 G 区 8 号楼	18,330,441.60	2018 年新增尚未办妥产权证书

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,028,538.69	
工程物资		
合计	39,028,538.69	

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
福州软件大道 89 号软件园 G 区 9 号楼	39,028,538.69		39,028,538.69			
合计	39,028,538.69		39,028,538.69			

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
福州软件大道 89 号软件园 G 区 9 号楼			39,028,538.69			39,028,538.69						募集资金
福州软件大道 89 号软件园 G 区 8 号楼			19,094,210.00	19,094,210.00				已投入使用				募集资金
合计			58,122,748.69	19,094,210.00		39,028,538.69	/	/			/	/

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	518,320.40			2,311,410.33	2,829,730.73
2. 本期增加金额				73,103.45	73,103.45
(1) 购置				73,103.45	73,103.45
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	518,320.40			2,384,513.78	2,902,834.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	290,816.11			1,053,293.32	1,344,109.43
2. 本期增加金额	6,946.68			230,114.55	237,061.23
(1) 计提	6,946.68			230,114.55	237,061.23
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	297,762.79			1,283,407.87	1,581,170.66

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	220,557.61			1,101,105.91	1,321,663.52
2. 期初账面价值	227,504.29			1,258,117.01	1,485,621.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修支出	310,363.54		180,671.58		129,691.96
合计	310,363.54		180,671.58		129,691.96

其他说明：

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,627,194.50	488,842.58	4,579,655.63	579,373.18
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	17,542,366.56	3,518,396.76	10,110,017.09	1,806,518.43
已开票未确认收入毛利	94,027,728.90	10,244,746.02	111,807,304.02	12,484,531.50
股权激励计提费用	1,191,438.63	119,143.86	1,890,468.13	189,046.81
合计	117,388,728.59	14,371,129.22	128,387,444.87	15,059,469.92

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,135,633.17	764,442.79
可抵扣亏损	12,416,086.75	5,580,405.54
合计	14,551,719.92	6,344,848.33

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	973,815.40	973,815.40	
2021年	1,562,734.59	1,562,734.59	
2022年	3,043,855.55	3,043,855.55	
2023年	6,835,681.21		
合计	12,416,086.75	5,580,405.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付房屋款		53,751,050.57
合计		53,751,050.57

其他说明：

无

26、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,594,734.59	1,103,508.23
合计	1,594,734.59	1,103,508.23

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(2). 应付票据列示**

□适用 √不适用

应付账款**(3). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,594,734.59	1,103,508.23
合计	1,594,734.59	1,103,508.23

(4). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	138,926,785.76	146,986,314.76
合计	138,926,785.76	146,986,314.76

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京交通职业技术学院	4,207,000.00	项目尚未完成验收结算
东吴证券股份有限公司	3,500,000.00	项目尚未完成验收结算
华鑫证券有限责任公司	2,825,471.67	项目尚未完成验收结算
山东医学高等专科学校	2,498,113.22	项目尚未完成验收结算
财通证券股份有限公司	2,235,849.07	项目尚未完成验收结算
合计	15,266,433.96	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,961,150.00	131,683,074.82	128,507,482.32	22,136,742.50
二、离职后福利-设定提存计划		8,857,984.82	8,857,984.82	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,961,150.00	140,541,059.64	137,365,467.14	22,136,742.50

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,961,150.00	115,140,559.35	112,242,909.35	21,858,800.00
二、职工福利费		5,913,346.47	5,913,346.47	
三、社会保险费		4,701,892.03	4,701,892.03	
其中：医疗保险费		4,238,811.11	4,238,811.11	
工伤保险费		123,789.82	123,789.82	
生育保险费		339,291.10	339,291.10	
四、住房公积金		5,731,081.00	5,453,138.50	277,942.50
五、工会经费和职工教育经费		196,195.97	196,195.97	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,961,150.00	131,683,074.82	128,507,482.32	22,136,742.50

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,603,478.07	8,603,478.07	
2、失业保险费		254,506.75	254,506.75	
3、企业年金缴费				
合计		8,857,984.82	8,857,984.82	

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,460,191.84	2,794,511.49

企业所得税	6,306,037.79	6,041,122.57
个人所得税	169,941.74	320,728.39
城市维护建设税	213,708.78	194,593.68
教育费附加	165,623.41	138,888.32
其他税种	208,420.60	224,332.01
合计	10,523,924.16	9,714,176.46

其他说明：
无

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,251,034.17	38,572,334.17
合计	23,251,034.17	38,572,334.17

其他说明：
 适用 不适用

应付利息

(2). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(3). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	42,600.00	
限制性股票回购义务	22,599,252.00	38,503,920.00
其他	609,182.17	68,414.17
合计	23,251,034.17	38,572,334.17

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	22,599,252.00	限制性股票尚未解禁
合计	22,599,252.00	/

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,116,989.88	2,459,976.09
合计	2,116,989.88	2,459,976.09

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	85,867,000.00			34,346,800.00		34,346,800.00	120,213,800.00

其他说明：

2018年5月3日召开2017年年度股东大会审议通过《2017年度利润分配预案》：以公司实施利润分配方案的股权登记日总股本8,586.7万为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元(含税)，资本公积每10股转增4股；剩余未分配利润滚存至以后再行分配。上述增资已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2018年6月5日出具“致同验字(2018)第351ZA0008号”《验资报告》。

45、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	464,674,574.94	7,392,216.00	34,346,800.00	437,719,990.94
其他资本公积	2,007,958.30	6,693,186.50	7,392,216.00	1,308,928.80
合计	466,682,533.24	14,085,402.50	41,739,016.00	439,028,919.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据2018年5月3日召开的2017年年度股东大会决议和修改后的章程，已将资本公积34,346,800元转增股本，并在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理股权登记。

(2) 其他资本公积本期增加额系限制性股票激励计划本期摊销额。

47、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励库存股	38,503,920.00		15,904,668.00	22,599,252.00
合计	38,503,920.00		15,904,668.00	22,599,252.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司 2017 年实行限制性股票激励，2018 年第一个解锁期条件成就，减少股票回购义务，从而减少确认的库存股。

48、其他综合收益

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,933,500.00	12,871,101.80		55,804,601.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,933,500.00	12,871,101.80		55,804,601.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	380,752,173.85	292,659,472.43
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	380,752,173.85	292,659,472.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,777,157.54	101,908,339.29
减：提取法定盈余公积	12,871,101.80	13,815,637.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,933,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	444,724,729.59	380,752,173.85

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,522,213.41	76,152,585.29	243,776,725.70	51,728,254.04
其他业务				
合计	295,522,213.41	76,152,585.29	243,776,725.70	51,728,254.04

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,929,785.08	1,667,218.50
教育费附加	1,386,031.84	1,198,380.65
资源税		
房产税	575,328.32	446,442.38
土地使用税	17,021.43	15,703.88
车船使用税	9,110.00	6,720.00
印花税	120,018.80	331,222.30
防洪费	230,442.95	
合计	4,267,738.42	3,665,687.71

其他说明：

无

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,518,463.07	13,363,772.02
业务招待费	7,841,771.90	5,135,197.06
差旅费	6,171,113.61	4,568,194.62
租赁及物业费	2,063,783.29	2,201,117.00
办公费	1,452,028.51	1,840,468.00
广告宣传费	647,231.44	2,075,595.93
折旧及摊销	19,270.46	12,698.72
其他	54,487.19	
合计	32,768,149.47	29,197,043.35

其他说明：

无

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,082,418.07	13,644,220.61
折旧及摊销费	4,626,557.64	3,977,398.36
租赁及物业费	8,174,792.82	5,866,889.38
办公费	3,301,401.77	3,664,742.02
差旅费	2,286,931.38	2,030,142.11
审计咨询顾问费	1,873,238.47	2,405,780.22
业务招待费	1,231,971.45	1,315,811.67
政府规费	339,310.70	500,720.34
股份支付费用	6,693,186.50	1,890,468.13
其他		47,225.88
合计	44,609,808.80	35,343,398.72

其他说明：

无

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,268,140.23	41,835,942.03
办公费	122,576.33	97,721.63
折旧及摊销	818,671.62	816,326.46
差旅费	8,125,838.55	6,975,941.84
其他	34,439.62	45,667.06
合计	61,369,666.35	49,771,599.02

其他说明：

无

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及其他	115,864.48	64,670.59
利息收入	-5,277,331.09	-4,672,350.17
合计	-5,161,466.61	-4,607,679.58

其他说明：

无

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,462,974.55	492,812.83
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,462,974.55	492,812.83

其他说明：

无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	18,334,937.61	14,132,979.82
财政补贴	3,659,082.00	1,668,000.00
合计	21,994,019.61	15,800,979.82

其他说明：

无

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	434,950.53	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买保本型理财产品取得的投资收益	24,144,042.40	13,066,725.74
合计	24,578,992.93	13,066,725.74

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	34,978.11	
合计	34,978.11	

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,750,575.00	
其他		90	
合计		1,750,665.00	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,495.34	139,169.41	16,495.34
其中：固定资产处置损失	16,495.34	139,169.41	16,495.34
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	405,000.00	400,000.00	405,000.00
其他		600	
合计	421,495.34	539,769.41	421,495.34

其他说明：

无

65、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,464,020.22	9,946,602.85
递延所得税费用	688,340.70	-1,780,659.78
合计	9,152,360.92	8,165,943.07

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	126,239,252.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,623,925.25
子公司适用不同税率的影响	-602,785.71
调整以前期间所得税的影响	156,108.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,449,083.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-460,740.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,051,717.90
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-43,495.05

研究开发费加计扣除的影响	-6,021,453.50
所得税费用	9,152,360.92

其他说明：

适用 不适用

无

66、其他综合收益

适用 不适用

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	3,659,082.00	3,418,575.00
收到的利息收入	5,394,131.48	5,514,442.11
收到的其他往来款	533,045.44	398,592.92
合计	9,586,258.92	9,331,610.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项付现费用等	54,207,552.82	47,701,566.08
支付的捐赠款项	405,000.00	400,000.00
支付的保证金	73,000.00	
支付的其他往来款	3,502,257.71	233,446.41
合计	58,187,810.53	48,335,012.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付给部分中介机构IPO服务费		7,894,050.00
合计		7,894,050.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	117,086,891.53	100,098,267.69
加：资产减值准备	1,462,974.55	492,812.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,046,766.91	4,274,168.36
无形资产摊销	237,061.23	201,812.60
长期待摊费用摊销	180,671.58	330,442.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-34,978.11	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,495.34	139,169.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,578,992.93	-13,066,725.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	688,340.70	-1,780,659.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-958,572.37	-16,033,258.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,726,365.07	1,770,306.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,460,930.45	25,348,731.96
其他	6,693,186.50	1,890,468.13
经营活动产生的现金流量净额	92,652,549.41	103,665,536.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	457,316,432.91	366,571,590.26
减：现金的期初余额	366,571,590.26	512,834,515.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	90,744,842.65	-146,262,925.15

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	457,316,432.91	366,571,590.26
其中：库存现金	60,332.13	128,415.81
可随时用于支付的银行存款	457,256,100.78	366,439,699.90
可随时用于支付的其他货币资金		3,474.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	457,316,432.91	366,571,590.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

69. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98,000.00	履约保函保证金
合计	98,000.00	/

其他说明：

无

71、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**适用 不适用**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**适用 不适用**72、 套期**适用 不适用**73、 政府补助****(1). 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
采用总额法计入当期损益的政府补助情况	21,994,019.61	其他收益	21,994,019.61

(2). 政府补助退回情况适用 不适用

其他说明：

无

74、 其他适用 不适用**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、 同一控制下企业合并**适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
顶点数码公司	福州	福州	电子计算机软件开发、销售	100.00		投资设立
北京顶点公司	北京	北京	电子计算机软件开发、销售	95.00	5.00	投资设立
上海顶点公司	上海	上海	电子计算机软件开发、销售	90.00	10.00	投资设立
顶点信息公司	福州	福州	电子计算机软件开发、销售	75.00		投资设立
武汉顶点公司	武汉	武汉	电子计算机软件开发、销售	100.00		投资设立
亿维航公司	上海	上海	电子计算机软件开发、销售	51.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
东吴软件技术(北京)有限公司		
投资账面价值合计	2,434,950.53	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	434,950.53	
--其他综合收益		
--综合收益总额	434,950.53	

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和商品价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 23.74%（2017 年：24.27%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 47.09%（2017 年：30.89%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司主要通过经营业务产生的资金来筹措营运资金，无银行融资行为。

本公司通过经营业务产生的资金筹措营运资金，未通过银行及其他借款来源筹资。

期末本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2018. 12. 31			
	6 个月以内	6 至 12 个月以内	1 至 5 年以内	合计
金融负债：				
应付账款	1, 594, 734. 59			1, 594, 734. 59
其他应付款	651, 782. 17	11, 299, 626. 00	11, 299, 626. 00	23, 251, 034. 17
金融负债和或有负债合计	2, 246, 516. 76	11, 299, 626. 00	11, 299, 626. 00	24, 845, 768. 76

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

	2017. 12. 31			
	6 个月以内	6 至 12 个月以内	1 至 5 年以内	合计
金融负债：				
应付账款	1, 103, 508. 23			1, 103, 508. 23
其他应付款	68, 414. 17	15, 904, 668. 00	22, 599, 252. 00	38, 572, 334. 17
金融负债和或有负债合计	15, 973, 082. 17	15, 904, 668. 00	22, 599, 252. 00	39, 675, 842. 40

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 16.04%（2017 年 12 月 31 日：18.80%）。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
无					

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是本公司控股股东及实际控制人为严孟宇先生，期末持有本公司 21.32%的股权。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见

适用 不适用

本企业子公司的情况详见财务报告九、在其他主体的权益 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中信证券股份有限公司	其他
中信期货有限公司	其他
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信证券股份有限公司	软件开发等	14,010,965.99	5,292,452.83
中信期货有限公司	软件开发等	263,679.25	1,303,015.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司主要对关联方提供软件定制化服务，关联交易均按照平等互利、等价有偿、公平公允的市场原则，通过商务谈判方式，以公允的价格和交易条件，确定双方的权利义务关系。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	411.47 万元	358.36 万元

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中信证券股份有限公司	286,000.00	14,300.00	42,000.00	40,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	中信证券股份有限公司		4,809,562.97
预收款项	中信期货有限公司	46,698.11	169,811.32

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	939,120
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	16.04 元/股, 704,340 股剩余期限 7-19 个月、704,340 万股剩余期限 19-31 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2017 年 7 月 26 日, 公司召开 2017 年第三次临时股东大会《关于公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》(以下简称《激励计划》)、《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》, 2017 年 7 月 27 日, 公司召开 2017 年第七届董事会第二次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划激励对象和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。本次激励计划限制性股票的激励对象为 134 人, 授予的限制性股票 167.7 万股。本次限制性股票激励对象自获授限制性股票之日起 12 个月内为锁定期。在锁定期内, 激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定, 激励对象获授的限制性股票在解禁前不得转让或用于担保或偿还债务。

业绩限制性股票解锁安排及公司业绩考核条件如下:

解锁期	解锁条件	解锁时间	解锁比例
第一个解锁期	公司 2017 年实现的净利润金额较 2016 年同比增长不低于 20%	自首个授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解锁期	公司 2018 年实现的净利润金额较 2016 年同比增长不低于 30%	自首个授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解锁期	公司 2019 年实现的净利润金额较 2016 年同比增长不低于 40%	自首个授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

2017 年公司实现扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 8,764.69 万元, 比上年同期增长 25.59%, 实现 2017 年扣非后净利润金额较 2016 年同比增长不低于 20%, 符合股权激励第一个解锁期业绩考核条件。

2018 年公司扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 9,534.92 万元, 较 2016 年同比增长 36.62%, 实现 2018 年扣非后净利润金额较 2016 年同比增长不低于 30%, 符合股权激励第二个解锁期业绩考核条件。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价减去认沽期权价值的方法确定限制性股票的公允价值，期权定价模型确定认沽期权价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,583,654.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,693,186.50

其他说明

2017 年公司实现扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 8,764.69 万元，比上年同期增长 25.59%，2017 年扣非后净利润金额较 2016 年同比增长不低于 20%，符合股权激励第一个解锁期业绩考核条件。

2018 年 8 月 27 日，公司第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予价格与数量的议案》、《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司独立董事对以上事项发表了独立意见，同意对限制性股票的授予价格与授予数量进行调整，调整后，限制性股票的授予价格为 16.04 元/股，数量为 2,347,800 股；认为公司 134 名激励对象的主体资格合法、有效，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已成就。董事会一致同意公司为符合条件的 134 名激励对象办理限制性股票解锁相关事宜。本次解锁的限制性股票上市流通日：2018 年 9 月 5 日，本次解锁的限制性股票上市流通数量：939,120 股。

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	60,106,900
经审议批准宣告发放的利润或股利	60106900

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	417,000.64	
应收账款	21,176,779.32	16,557,888.30
合计	21,593,779.96	16,557,888.30

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据**(2). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	417,000.64	
商业承兑票据		
合计	417,000.64	

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,733,334.70	96.74	2,556,555.38	10.77	21,176,779.32	19,306,128.14	100.00	2,748,239.84	14.24	16,557,888.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	800,000.00	3.26	800,000.00	100.00						
合计	24,533,334.70	/	3,356,555.38	/	21,176,779.32	19,306,128.14	/	2,748,239.84	/	16,557,888.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,835,351.72	941,767.58	5.00
1 年以内小计	18,835,351.72	941,767.58	5.00
1 至 2 年	1,645,772.85	164,577.29	10.00
2 至 3 年	771,400.00	231,420.00	30.00
3 年以上	1,218,790.51	1,218,790.51	100.00
合计	22,471,315.08	2,556,555.38	11.38

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

划分为对象组合—合并报表范围内公司款项，不计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数	期初数
1 年以内	1,262,019.62	2,806,029.20

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,588,641.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	980,325.55

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额

东吴证券股份有限公司	1,299,156.66	5.30	489,957.83
西安翔迅科技有限责任公司	1,214,530.00	4.95	60,726.50
国泰君安证券股份有限公司	1,212,150.94	4.94	60,607.55
中国银河证券股份有限公司	1,163,750.00	4.74	58,187.50
华宝证券有限责任公司	1,077,000.00	4.39	53,850.00
合计	5,966,587.60	24.32	723,329.38

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,268,712.47	6,676,191.78
应收股利		
其他应收款	5,957,257.68	1,113,479.51
合计	10,225,970.15	7,789,671.29

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	32,041.24	
保本型理财产品	4,236,671.23	6,676,191.78
合计	4,268,712.47	6,676,191.78

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,838,584.22	100.00	881,326.54	12.89	5,957,257.68	1,639,060.67	100.00	525,581.16	32.07	1,113,479.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,838,584.22	/	881,326.54	/	5,957,257.68	1,639,060.67	/	525,581.16	/	1,113,479.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,619,613.35	180,980.67	5.00
1 年以内小计	3,619,613.35	180,980.67	5.00
1 至 2 年	493,100.00	49,310.00	10.00
2 至 3 年	214,050.00	64,215.00	30.00
3 年以上	586,820.87	586,820.87	100.00
合计	4,913,584.22	881,326.54	17.94

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

划分为对象组合—合并报表范围内公司款项，不计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数	期初数
1 年以内	1,925,000.00	

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	4,274,849.87	1,537,170.87
备用金及其他	638,734.35	101,889.80
合并范围内关联方往来	1,925,000.00	
合计	6,838,584.22	1,639,060.67

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 355,745.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海亿维航软件有限公司	合并范围内关联方往来	1,925,000.00	1年以内	28.15	
山东药品食品职业学院	押金及保证金	1,888,500.00	1年以内	27.62	94,425.00
厦门国际信托有限公司	押金及保证金	299,500.00	1年以内	4.38	14,975.00
重庆文化产权交易中心有限责任公司	押金及保证金	199,900.00	3年以上	2.92	199,900.00
福建省高速公路监控中心	押金及保证金	196,056.00	3年以上	2.87	196,056.00
合计	/	4,508,956.00	/	65.94	505,356.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	103,842,800.00		103,842,800.00	101,802,800.00		101,802,800.00
对联营、合营企业投资	2,434,950.53		2,434,950.53			
合计	106,277,750.53		106,277,750.53	101,802,800.00		101,802,800.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
顶点数码公司	5,075,000.00			5,075,000.00		

北京顶点公司	1,900,000.00			1,900,000.00		
上海顶点公司	900,000.00			900,000.00		
顶点信息公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
武汉顶点公司	88,347,800.00			88,347,800.00		
亿维航公司	4,080,000.00	2,040,000.00		6,120,000.00		
合计	101,802,800.00	2,040,000.00		103,842,800.00		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
东吴软件技术(北京)有限公司		2,000,000.00		434,950.53						2,434,950.53
小计		2,000,000.00		434,950.53						2,434,950.53
合计		2,000,000.00		434,950.53						2,434,950.53

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	236,013,198.64	67,008,503.21	176,062,724.27	45,084,758.63
其他业务				
合计	236,013,198.64	67,008,503.21	176,062,724.27	45,084,758.63

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,400,000.00	79,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	434,950.53	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买保本型理财产品的投资收益	22,981,765.32	12,499,137.22
合计	42,816,715.85	91,499,137.22

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,482.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,659,082.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-405,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,144,042.40	
所得税影响额	-2,883,288.82	
少数股东权益影响额	-105,368.75	
合计	24,427,949.60	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.18	1.01	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.69	0.80	0.79

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人亲笔签署的年度报告正本。
--------	---------------------

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：严孟宇

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 1 日

修订信息

适用 不适用