

江苏润和软件股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-070

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周红卫、主管会计工作负责人马玉峰及会计机构负责人(会计主管人员)张新宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	50
第八节 可转换公司债券相关情况.....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	52
第十节 公司债券相关情况	54
第十一节 财务报告	55
第十二节 备查文件目录	195

释义

释义项	指	释义内容
润和投资	指	江苏润和科技投资集团有限公司，系公司控股股东。
联创智融	指	北京联创智融信息技术有限公司，系公司全资子公司。
重庆度融	指	重庆度融信息技术有限公司，系联创智融的控股子公司。
成都联创	指	成都联创智融信息技术有限公司，系联创智融的全资子公司。
深圳联创	指	深圳联创智融信息技术有限公司，系联创智融的全资子公司。
南京汇聚	指	南京汇聚智融信息技术有限公司，系联创智融的控股子公司。
合肥汇聚	指	合肥汇聚智融信息技术有限公司，系联创智融的全资子公司。
捷科智诚	指	北京捷科智诚科技有限公司，系公司全资子公司。
上海捷科	指	上海捷科智诚科技有限公司，系捷科智诚的全资子公司。
福州捷科	指	福州捷科智诚信息科技有限公司，系捷科智诚的全资子公司。
上海润和	指	上海润和信息技术服务有限公司，系公司全资子公司。
菲耐得	指	上海菲耐得信息科技有限公司，系公司全资子公司。
西安润和	指	西安润和软件信息技术有限公司，系公司全资子公司。
武汉宁润	指	武汉宁润软件信息技术有限公司，系公司全资子公司。
北京润和	指	北京润和汇智信息技术有限公司，系公司全资子公司。
深圳润和	指	深圳润和汇智信息技术有限公司，系北京润和全资子公司。
润和捷诚	指	江苏润和捷诚科技产业投资有限公司，系公司全资子公司。
外包园公司	指	江苏润和南京软件外包园投资有限公司，系公司全资子公司。
软信和熙	指	江苏软信和熙信息科技有限公司，系外包园公司全资子公司。
东京润和	指	株式会社ホープラン東京，系公司全资子公司。
新加坡润和	指	HopeRun Software Singapore Pte. Ltd.，系东京润和的控股子公司。
香港润和	指	香港润和信息技术投资有限公司，系公司全资子公司。
波士顿润和	指	HopeRun Technology Co., Ltd.，系公司全资子公司。
广州润和	指	广州润和颐能软件技术有限公司，系公司控股子公司。
润和润云	指	南京润和润云科技有限公司，系公司控股子公司。
润和智融	指	江苏润和智融科技有限公司，原系公司控股子公司，现系公司参股公司。
润辰科技	指	南京润辰科技有限公司，系公司参股公司。
新维数联	指	新维数联（北京）科技有限公司，系公司参股公司。
江苏开拓	指	江苏开拓信息与系统有限公司，系公司参股公司。

博纳讯动	指	苏州博纳讯动软件有限公司，系公司参股公司。
鑫合易家	指	江苏鑫合易家信息技术有限责任公司，系公司参股公司。
奥特酷	指	奥特酷智能科技（南京）有限公司，系公司参股公司。
苏民投	指	江苏民营投资控股有限公司，系公司参股公司。
蚂蚁集团	指	蚂蚁科技集团股份有限公司（曾用名“浙江蚂蚁小微金融服务集团股份有限公司”），公司持股 5%以上股东上海云鑫创业投资有限公司为蚂蚁集团的全资子公司。
混改基金	指	南京国资混改基金有限公司，系公司持股 5%以上的股东。
服贸基金	指	服务贸易创新发展引导基金（有限合伙），系公司持股 5%以上的股东。
宁波宏创	指	宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙），原系公司持股 5%以上的股东。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	江苏润和软件股份有限公司的股东大会
董事会	指	江苏润和软件股份有限公司的董事会
监事会	指	江苏润和软件股份有限公司的监事会
公司章程	指	江苏润和软件股份有限公司章程
报告期	指	2020 年 01 月 01 日至 2020 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	润和软件	股票代码	300339
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏润和软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	润和软件		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Hoperun Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hoperun Software		
公司的法定代表人	周红卫		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡传高	李天蕾
联系地址	南京市雨花台区软件大道 168 号	南京市雨花台区软件大道 168 号
电话	025-52668518	025-52668518
传真	025-52668895	025-52668895
电子信箱	company@hoperun.com	company@hoperun.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,085,859,649.54	1,066,494,091.42	1.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,937,827.96	109,091,462.53	-35.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	42,944,501.54	98,543,005.96	-56.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-320,400,645.04	-234,872,390.08	-36.41%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.14	-35.71%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.14	-35.71%
加权平均净资产收益率	2.47%	2.34%	0.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,279,063,522.34	4,627,124,261.74	-7.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,854,008,873.38	2,820,718,103.20	1.18%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	24,989,193.57	
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）	7,323,673.77	
委托他人投资或管理资产的损益	3,877,453.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,005,389.84	
减：所得税影响额	5,021,955.75	
少数股东权益影响额（税后）	169,649.02	
合计	26,993,326.42	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

报告期内，公司的主营业务是向国内外客户提供以数字化解决方案为基础的综合科技服务，业务聚焦在“金融科技”、“智能物联”、“智慧能源信息化”等专业领域，业务覆盖中国、日本、东南亚、北美等区域。公司总部位于南京，在北京、上海、深圳、广州、重庆、成都、武汉、西安、合肥、福州、香港等国内主要城市设有分子公司，并在日本东京、新加坡、美国波士顿设立了海外子公司，拥有全球化的技术整合、客户响应与服务达到能力，能够为客户提供全面、即时、高效、智能的数字化科技服务。

1、金融科技业务

报告期内，公司金融科技业务以国内金融行业的数字化升级浪潮为契机，以城商行与第一梯队农商行等传统中小金融机构为优先目标客户，在业务端，以“快前台、强中台、稳后台”为核心特色与优势，能够提供基础业务类、营销类、运营类、互金类等完整解决方案；在工程端，基于“CMMI+敏捷+DevOps”的理念和工艺方法，公司构建了咨询、设计、开发、测试、运维等高效能交付体系，全面涵盖了“解决方案+专业交付+工具平台”的端到端的一体数字化交付体系（智慧软件工厂），致力于向客户提供创新的数字化信息技术服务，推动并帮助传统银行逐步向数字银行转型，业务范围覆盖全国主要省市地区。

报告期内，公司金融科技业务主要分为专业交付、解决方案、科技运营等三大部分：

（1）专业交付

报告期内，公司该业务系向银行、保险、其他持牌金融客户提供专业的软件交付服务，服务内容以第三方专业信息化测试为核心，并向需求管理、持续集成等DevOps领域快速延伸。

报告期内，公司持续专注于软件交付过程中的管控一体化、数字化、自动化，持续对软件工程全生命周期自动化交付工具进行升级和研发，不断完善自动化交付工具的功能和性能，致力于帮助客户快速打造卓越的软件生产与管理体系，并快速构建起了从咨询、设计、开发、测试、持续集成和项目管理等在内的IT全域服务能力。与此同时，公司持续强化面向客户的价值交付体系与运营机制，持续提升该业务的交付效率和核心竞争力。

（2）解决方案

报告期内，公司该业务主要面向银行等金融机构提供核心业务系统、基础业务类、营销类、运营类、互金类、运营管理、产品生产、营销服务、渠道管理、风险管理、数据服务等专业的信息技术解决方案服务。

报告期内，公司与蚂蚁金服合作持续完善“新一代分布式金融核心系统”的产品研发，并以业务中台为核心基础，持续推出融移动银行、智慧银行、数字银行为一体的金融科技解决方案产品及运营平台，通过持续的研发投入，不断提高公司在该业务领域的产品覆盖率和核心竞争力。目前公司已在金融数字化解决方案业务领域取得了一定突破。

（3）科技运营

报告期内，公司通过面向中小商业银行的“互联网金融业务”运营平台，协助中小金融机构面向小微企业及个人开展基于互联网的普惠金融服务业务，积极构建具有属地特色的零售银行生态，公司将继续推动科技运营业务的发展。

2、智能物联业务

报告期内，公司以智能终端信息化业务为基础，全面向智能物联方向进行数字化战略升级，为此，公司以既有的芯片与终端设备开发、人工智能、云计算、大数据等技术能力为基础，打通了从端到云、从底层技术到上层应用的IoT解决方案所需的全栈技术能力，具备了综合的软硬件一体化的智能物联网解决方案开发与服务能力，建立了完整的预研-设计-开发-测试的技术及实施体系，以“一站式的交付模式”帮助客户快速研发产品、提高用户体验。

报告期内，公司智能终端信息化业务，在持续向智能手机、智能平板、智能芯片等客户提供芯片参考设计、整机系统开发、智能设备调优等技术服务，同时通过数字化战略升级，实现了向智能物联网方案能力的延伸，具体如下：

报告期内，公司在芯片与边缘计算能力方向持续加大研发投入，深耕新一代AI计算平台HiHope（包括HiHope硬件开发平台、HiHopeAI-Engine、HiHope开源社区等模块），旨在为业界提供创新、开放、简易的软硬一体化高性能平台，降低人工智能、图像处理、边缘计算等前沿领域的技术开发门槛，加速产品化进程，为公司未来全面开展智能物联网业务提供了坚实的技术平台基础。

截至报告期末，润和软件HiHopeAI开源社区已与包括华为海思、瑞萨电子、索喜电子、Google、德州仪器、英飞凌、Microchip、NXP等业界顶级芯片商、操作系统商展开了紧密合作，在融合大数据、深度学习、高性能计算和异构计算能力的基础上，有效推动芯片级服务能力向板端延伸。初步构建起了一个以AI芯片为核心，全面涵盖开发者、板卡、产品原型、下游客户与场景、综合软硬件服务支持的HiHopeAI生态圈。

截至报告期末，公司分别成为华为海思的战略合作伙伴、瑞萨电子中国区的独家战略伙伴、GoogleAndroidTV的全球顶级合作伙伴，并推出了10款高性能AI计算平台，包含但不限于：基于华为海思芯片能广泛应用于数字新媒体、智能机器人、智能支付等场景的HiKey960开发平台；基于华为海思芯片能广泛应用于机器人、智慧城市、深度学习、自动驾驶等场景的HiKey970开发平台；基于华为海思芯片能广泛应用于智能安防、客流统计、人脸识别、智能门禁、自动驾驶、机器人等场景的Hickory开发平台；基于华为海思芯片能广泛应用于数字家庭中控、智能POS机、行业平板、自动售货机、智能办公等场景的Poplar开发平台；基于华为海思芯片能广泛应用于共享单车、智慧锁、智慧停车、智能安防等场景的Luna开发平台；基于瑞萨芯片能广泛应用于智慧楼宇、智慧工业、智慧家居等场景的Musashi开发平台；基于索喜芯片能广泛应用于智慧家居、智能商显等场景的Akebi96开发平台；基于德州仪器芯片能广泛应用于医疗检测、环境检测、温湿度检测等场景的Uranus开发平台；基于英飞凌芯片能广泛应用于服务器、物联网、智慧工业等场景的Secure96开发平台。

报告期内，公司强化了以智能驾驶舱为核心的智能驾驶解决方案相关的技术与团队的储备。其中，以IntelApollolake为平台并采用ACRN虚拟化技术方案的智能驾驶舱方案已经成熟，该方案同时支持车载娱乐信息系统和智能仪表系统，并实现了两大系统之间的信息共享与交互。

报告期内，公司的餐饮连锁智能物联网解决方案已全面推向市场，并在某些大型知名连锁餐饮企业实现规模化的落地应用，该解决方案主要包括库存盘点与效期智能管理、后厨智能物联等两大应用场景解决方案。通过上述方案，公司可以综合应用RFID、图像/人脸识别、语音输入、边缘计算与深度学习等智能物联网技术，帮助连锁门店实现对全库房的实时盘点、真实效期管理、原料全生命周期管理、后厨环境和设备动态感知等智能化、数字化运营。

3、智慧能源信息化业务

报告期内，公司智慧能源信息化业务主要集中在电力人工智能、电力物联网、能源互联网三大领域，主要以“物联传感”和“数据分析”技术为基础，向客户提供设备数据采集与分析、表计数据采集与分析、电网优化、生产移动作业管理、营销移动作业管理、综合能源服务、能源物联网等专业解决方案。主要细分市场客户为发电企业、电网企业、新能源企业等，通过数字化的系统状态分析和辅助决策模型，帮助客户实现电网运营的可靠、安全、经济、高效的目标。

报告期内，公司智慧能源信息化业务在实现专业交付的基础上，以数字化战略为目标，结合公司在智能物联领域的技术堆栈，通过采用分布式架构、大数据、人工智能、边缘计算、物联网、微服务架构等新技术进行深度融合研发，成功开发了智能配电边缘计算网关系统，完善了公司智能配电物联网解决方案的提供能力，提升了公司在智慧能源行业的核心竞争力。

4、其它主营业务

报告期内，公司除上述主要业务领域外，其它主营业务主要为智能供应链信息化业务。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段以及公司所处的行业地位等

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业的编码为I65，为“信息传输、软件和信息技术服务业”中的“软件和信息技术服务业”。据国家工业与信息化部发布数据，近年来我国软件产业产值持续保持较快增长。2019年全国软件和信息技术服务业规模以上企业超4万家，累计完成软件业务收入71768亿元，同比增长15.4%。从公司涉及的细分业务领域看：

1、金融科技业务

近年来，中国银行业积极主动实施架构转型，建立开放、弹性、高效、安全的新一代银行系统，中国银行业IT建设模式正在发生重要变革，加大金融科技投入已成为行业共识。随着5G、大数据、人工智能等在金融领域的普遍应用，2019年中国银行业数字化转型明显加速。据赛迪顾问预测，中国银行业IT解决方案市场2020到2024年的年均复合增长率为22.07%，预计到2024年时中国银行业IT解决方案市场规模将达到833.63亿元。信息技术服务的专业化依然是中国金融业信息技术解决方案市场的重要发展趋势。

与此同时，随着国内金融IT解决方案商的陆续上市，资本对国内传统银行业IT解决方案市场的格局与发展方向的影响不容忽视，相关市场将快速步入优胜劣汰的行业整合期，资本并购、强强联合、携手跨界等现象将频繁出现，预计相关市场集中度（CR5）过于分散的局面将由此改写。

随着科学技术的不断发展与演进，金融行业尤其是银行业的发展越来越依赖于科学技术的支持。对商业银行而言，在诸多由技术进步引发的管理变革中，如何有效促进业务与科技的深度融合，是金融创新能否成功、商业竞争能否取得先发优势的关键。

近年来虽然我国金融机构正迅速调整业务理念，向“以客户为中心”转型，并且已经取得了一定的成效，但是较之发达国家同行业的客户服务配套运营与管理水平仍有一定的差距。客户关系的管理和业务需求的提炼是银行信息化服务的重点，信息技术结合客户管理、信息服务管理能力都将成为金融行业技术服务发展与进步的重要着力点。

目前，全球范围内的传统银行和科技公司均有意识的加快战略布局，以科技赋能金融服务创新，发展数字银行，以提高金融服务可得性，增加用户对金融服务的获得感，以及提高金融服务满意度，因此未来金融科技业务市场具有良好的发展空间。

2、智能物联业务

随着移动互联技术的普及发展，智能终端设备越来越成为生活、娱乐、办公的必备媒介，其全球和中国出货量均多年保持持续增长态势，智能终端设备的普及亦带动了相关产业的持续发展，芯片及整机厂商的嵌入式软件服务近年来一直呈现持续增长的趋势。随着5G通讯建设的加速，嵌入式软件服务的市场需求预计会进一步提升。

物联网是通过信息传感设备，按约定的协议，把任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。物联网正掀起信息产业的第三次革命浪潮，以智能驾驶、智能电网、智能零售、智能家居、安防监控、移动支付、智能穿戴、远程医疗等应用领域为代表，为人们生活提供更大便利，提高公共服务资源调配效率，甚至改变日常生活方式。物联网还与“工业4.0”息息相关，将促进传统生产方式向绿色、智能、低碳的方向转变，从刚性生产方式向柔性生产方式转变，显著提高生产效率。

近年来为了抓住新一轮技术革命可能带来的历史机遇，发达国家的政府和企业纷纷进行物联网战略布局，开始重新审视实体经济和制造业战略地位，瞄准重大融合创新技术的研发与应用，寻找新一轮增长动力，以期把握未来国际经济科技竞争主动权。我国物联网发展以完善物联网产业链为阶段性目标，重点发展与物联网产业链紧密相关的硬件、软件、系统集成以及运营与服务等核心领域，着力打造传感器节点、网络接入、数据传输、操作系统、系统集成等重要产品与解决方案，从而实现产业链关键环节的突破。因此随着物联网领域整体投入的不断加大，也将为配套的软件服务行业带来新的发展机遇。

3、智慧能源信息化

近年来以新能源大规模开发利用为标志，以再电气化为根本路径的新一轮能源革命正在全球深入发展，同时以互联网为代表的新一代信息通信技术不断发展渗透，为传统产业发展形成以人为中心的、信息物理深度融合的新业态提供了方向。作为两大趋势的结合点，能源管理的智能化将改变传统电网管理模式不能满足新时期电网发展需求的局面，通过在管控手段薄弱的配电网领域应用互联网理念和“云大物移智”等先进技术，从本质上提升配电网建设、运维、管理水平。因此，能源物联网的理念和解决方案应运而生，并将成为未来产业布局的新思路、新模式、新焦点。

2020年1月，国家电网有限公司（下称“国网公司”）已印发《国家电网有限公司关于全面深化改革奋力攻坚克难突破的意见》（下称《意见》）。《意见》提出，到2020年底，推动“两网融合”（坚强智能电网和泛在电力物联网）业务新体系落地实施，全面推进泛在电力物联网建设。根据《意见》，国网公司未来将加快泛在电力物联网建设，推动构建能源互联网产业链，打造互利共赢能源新生态，进一步提高电力系统各环节效率，加强政企联动，以新型智慧城市建设为载体，汇集全社会力量建设泛在电力物联网，迭代打造企业中台和智慧物联体系。2020年4月2日，国家电网有限公司召开“新基建”工作领导小

组第一次会议，会议强调要进一步强化创新驱动，聚焦重点领域，开展技术攻关，加强大功率充电、5G、大数据、人工智能、物联网等技术研究。

因此，随着智慧能源管理理念的不断深入以及核心参与者不断加大研究和投入，以智能电网为核心的能源物联网解决方案的服务需求预计也将有显著的提升。

综上，国内软件和信息技术服务业处于持续稳定的增长期，为公司的业务持续发展提供了良好的市场空间。金融科技业务是公司的传统优势领域，据赛迪顾问2019年中国银行业IT解决方案市场报告显示，公司在中国银行业基础业务类IT解决方案市场占有率位居行业第四，其中在核心业务系统解决方案市场和支付清算解决方案市场占有率分别位居第三、第四；公司的金融信息化第三方测试业务在国内拥有较高的市场份额和较高的品牌影响力。智能物联业务和智慧能源信息化业务是公司未来新的业务增长点，其所处的市场规模均呈现持续增长态势，公司在上述领域已形成了一定的差异化竞争优势。公司“数字化升级战略”业务发展方向符合行业发展趋势，为公司业务的持续发展提供了良好市场发展基础。

公司是中国电子工业标准化技术协会信息技术服务分会理事单位，是信息技术服务国家标准制定单位，公司拥有ISO9001、ISO27001、ISO14001、OHSAS18001、CMMI5、系统集成二级等多项资质认证，公司还获得了江苏省高新技术企业、江苏省首批技术先进型服务企业、江苏省信息产业优秀企业联合研发创新中心等多项荣誉。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末余额较期初余额减少 35.71%，主要系报告期内公司转让联营企业博纳讯动部分股权，部分股权转让后公司对博纳讯动不再具有重大影响，剩余股权投资由“长期股权投资”转为“交易性金融资产”核算。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	在建工程期末余额较期初余额增长 348.42 万元，主要系子公司外包园公司发生的办公楼改造支出。
开发支出	开发支出期末余额较期初余额增长 112.18%，主要系公司对研发项目“能源信息化平台项目”的持续投入，研发资本化金额增加。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司在各业务领域拥有较强的技术积累和较完善的产品结构

(1) 金融科技领域

针对传统银行在场景化批量获客、全渠道客户服务、敏捷化中台运营、精准化营销创新、智能化大数据应用等五大数字化能力短板，公司对既有金融科技业务版图进行了持续优化与完整构建，能够以新一代分布式核心系统与业务中台为基础，向传统金融客户提供包括互联网金融、小微金融、零售金融、智能风控、资产联合运营等整体解决方案与综合服务。同时公司构建了面向金融行业的软件全生命周期管理能力平台，实现自动化、知识化与仿真化，已初步实现了全生命周期管理的能

力闭环，进一步提升了公司自有平台与工具的自动化、智能化水平，逐步构建起了面向客户的价值交付体系与运营机制。

（2）智能物联领域

公司构建了虚拟企业技术中台，基本实现了包括芯片与端设备开发、人工智能、云计算、大数据等技术能力的贯通与融合，打通了从端到云、从技术到应用的全栈式IoT解决方案能力。

（3）智慧能源领域

公司结合智慧能源行业长期的IT实践与行业洞察，融合企业技术中台理念，在行业内率先成功开发了面向智能电网的应用解决方案，抢占了智慧能源管理的市场先机。

2、公司拥有实力雄厚的行业合作伙伴

在金融科技领域，公司与蚂蚁金服深度合作，联合完成了“新一代分布式金融核心系统”的研发工作，积极推进业务开展；公司加入由阿里云参与发起的“金融核心先锋联盟”，该联盟成员包括阿里云、蚂蚁集团、埃森哲、德勤、安永、毕马威等国际著名咨询公司，以及其他业界主流的多家金融科技公司。在智能物联领域，公司分别成为华为海思的战略合作伙伴、瑞萨电子中国区的独家战略伙伴、GoogleAndroidTV的全球顶级合作伙伴。与各自行业内的领先者合作一方面有利于公司掌握相关领域最前沿的发展趋势，利用自身技术积累，形成更为贴近市场需求的产品序列，另一方面有利于公司利用合作伙伴广泛的业务渠道，进一步提升公司产品的市场影响力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司坚持“金融科技”+“智能物联”的“一体两翼、双轮驱动”发展战略，根据年度经营计划，积极推进各项工作，但受新冠疫情影响，客户延期复工，业务开展受到短期冲击，业绩出现下滑。其中第一季度受此影响较大，第二季度随着国内疫情得到控制，客户正常复工，公司采取各种有效措施，在严防疫情的前提下全力保障业务开展，努力将疫情影响降到最低限度，业绩表现较第一季度出现明显改善。具体经营数据如下：

报告期内，公司实现营业收入108,585.96万元，较上年同期增长1.82%，其中第一季度较上年同期减少1.89%，第二季度较上年同期增长5.23%；利润总额为6,900.11万元，较上年同期减少34.69%，其中第一季度较上年同期减少85.92%，第二季度较上年同期增长5.41%；归属上市公司股东净利润为6,993.78万元，较上年同期减少35.89%，其中第一季度较上年同期减少79.91%，第二季度较上年同期增长4.00%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为4,294.45万元，较上年同期减少56.42%，其中第一季度较上年同期减少96.02%，第二季度较上年同期减少16.29%。

报告期内，公司主营业务收入为106,420.56万元，较上年同期增长1.70%。其中，公司金融科技业务实现营业收入51,826.00万元，较上年同期减少14.18%，主要系子公司联创智融业务收入较上年同期下降；智能物联业务实现营业收入35,743.56万元，较上年同期增长38.76%，主要系该业务核心竞争力不断提升，业务规模持续扩大；智慧能源信息化业务实现营业收入13,221.30万元，较上年同期增长32.07%，主要系客户需求增加，业务规模扩大；智能供应链信息化业务实现营业收入4,794.31万元，较上年同期减少35.40%；其他软件服务业务实现营业收入47.45万元；外购软硬件产品销售业务实现营业收入787.94万元。

报告期内，公司非主营业务实现营业收入2,165.40万元，较上年同期增长7.68%，非主营业务主要系公司子公司外包园公司的房屋租赁及物业收入。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,085,859,649.54	1,066,494,091.42	1.82%	
营业成本	766,652,050.31	708,488,149.82	8.21%	
销售费用	31,951,316.45	38,238,675.58	-16.44%	
管理费用	103,206,557.07	82,063,500.62	25.76%	
财务费用	36,600,984.56	36,693,203.66	-0.25%	
所得税费用	1,374,958.50	2,910,403.22	-52.76%	主要系报告期公司实现的利润较上年同期减少，所得税费用相应减少。
研发投入	147,195,683.12	135,860,640.87	8.34%	

经营活动产生的现金流量净额	-320,400,645.04	-234,872,390.08	-36.41%	主要系报告期内公司购买商品、支付职工薪酬等现金支出较上年同期增加，相应的经营活动产生的现金净流量较上年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	374,006,955.32	-436,124,644.60	185.76%	主要系报告期内公司使用闲置募集资金购买理财产品产生的现金流为净流入，而上年同期为净流出，以致相应的投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-383,816,688.07	117,462,151.58	-426.76%	主要系报告期内公司银行借款对应的现金流为净流出，而上年同期为净流入，相应的筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-329,164,009.58	-552,789,202.45	40.45%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
软件和信息技术服务	1,064,205,658.44	751,775,577.49	29.36%	1.70%	8.39%	-4.36%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10%以上的行业

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
软件业务	1,056,326,235.67	745,908,103.84	29.39%	1.89%	8.98%	-4.60%

分产品						
金融科技业务	518,259,968.77	373,568,394.33	27.92%	-14.18%	-3.69%	-7.85%
智能物联业务	357,435,551.98	241,766,925.14	32.36%	38.76%	37.25%	0.74%
智慧能源信息化	132,213,046.74	91,725,480.82	30.62%	32.07%	34.89%	-1.45%
分地区						
国内	1,065,935,782.02	751,641,889.65	29.49%	3.52%	10.03%	-4.17%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
1、职工薪酬	645,714,183.54	84.23%	543,746,587.88	76.75%	18.75%
2、采购成本	74,470,934.04	9.71%	85,833,326.85	12.11%	-13.24%
其中：（1）外包成本	67,477,411.57	8.80%	74,971,592.41	10.58%	-10.00%
（2）软硬件成本	6,993,522.47	0.91%	10,861,734.44	1.53%	-35.61%
3、项目实施费用	31,590,459.91	4.12%	63,991,216.21	9.03%	-50.63%
主营成本合计	751,775,577.49	98.06%	693,571,130.94	97.89%	8.39%

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	29,412,958.43	42.63%	主要系公司转让博纳讯动股权产生的股权转让收益，以及购买金融机构理财产品产生的收益。	否
营业外收入	4,284,814.42	6.21%	主要系收到的政府补助。	否
营业外支出	4,091,694.58	5.93%	主要系对外捐赠支出。	否
信用减值损失	17,025,887.94	24.67%	主要系报告期公司应收款项计提的坏账准备减少。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	433,404,620.78	10.13%	696,553,747.13	10.51%	-0.38%	
应收账款	956,817,482.96	22.36%	1,627,266,820.79	24.55%	-2.19%	
存货	95,967,448.68	2.24%			2.24%	系报告期内公司为开展硬件销售及运营业务而采购的硬件产品增加。
长期股权投资	57,525,125.06	1.34%	81,215,818.72	1.23%	0.11%	
固定资产	637,226,768.94	14.89%	622,701,973.48	9.40%	5.49%	
在建工程	3,539,200.00	0.08%	3,979,735.47	0.06%	0.02%	
短期借款	490,766,320.93	11.47%	849,000,000.00	12.81%	-1.34%	
长期借款	514,651,269.98	12.03%	509,000,000.00	7.68%	4.35%	
合同资产	398,930,218.11	9.32%			9.32%	根据新收入准则的规定和要求，自 2020 年 1 月 1 日起公司新增“合同资产”科目进行核算。
商誉	986,181,014.18	23.05%	2,615,847,954.50	39.47%	-16.42%	系 2019 年末公司对联创智融及菲耐得商誉资产组计提商誉减值准备，商誉账面价值减少。
一年内到期的非流动负债	45,152,995.04	1.06%	231,000,000.00	3.49%	-2.43%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	468,000,000.00				413,000,000.00	781,000,000.00	19,929,852.60	119,929,852.60
4. 其他权益工具投资	233,637,522.46						105,565.06	233,743,087.52
金融资产小计	701,637,522.46				413,000,000.00	781,000,000.00	20,035,417.66	353,672,940.12
应收款项融资	5,369,196.03				5,379,916.58	8,307,896.03		2,441,216.58

上述合计	707,006,718.49				418,379,916.58	789,307,896.03	20,035,417.66	356,114,156.70
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动内容为：

(1) 报告期内公司转让联营企业博纳讯动部分股权，部分股权转让后公司对博纳讯动不再具有重大影响，剩余股权投资由“长期股权投资”转为“交易性金融资产”核算；

(2) 子公司波士顿润和对NEVADA NANOTECH SYSTEMS INC.股权投资的汇率变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,622,547.27	保函保证金。
固定资产	592,325,311.71	银行借款抵押物。
无形资产	36,587,103.72	银行借款抵押物。
特定资产的经营收入权		银行借款质押物。本公司子公司外包园公司以位于软件大道168号的特定资产的经营收入权利作为质押物向中国工商银行南京玄武支行取得的固定资产支持融资借款，截至2020年6月30日止，质押借款余额529,088,975.02元，该长期借款年末余额中15,073,118.37元将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。
捷科智诚对应合同JKYW182016的两年应收权		银行借款质押物。本公司质押借款余额30,000,000.00元，系向中国工商银行南京江宁支行取得的40,000,000.00元流动资金借款，捷科智诚以合同编号为JKYW182016的两年合同应收权利为该笔借款提供质押担保，合同对应客户为中国银行股份有限公司，截至2020年6月30日止，对应合同应收账款余额为43,111,758.74元，该项借款将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。
本公司所持联创智融100%股权		银行借款质押物。本公司以子公司联创智融100%股权作为质押物向中国工商银行南京玄武支行取得并购资金借款，借款总额400,000,000.00元，截止2020年6月30日，该借款已还清，尚未办理股权质押解除手续。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	220,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	79,073.42
报告期投入募集资金总额	11,928.26
已累计投入募集资金总额	50,190.36
募集资金总体使用情况说明	
2020 年半年度，公司募集资金使用情况为：使用募集资金 7,169.02 万元投资金融云服务平台建设项目，使用募集资金 4,759.24 万元投资能源信息化平台建设项目，合计使用募集资金 11,928.26 万元，截止 2020 年 6 月 30 日，累计使用募集资金 50,190.36 万元，扣除累计已使用募集资金（不包括因销户转出利息收入 3.10 万元用于补充流动资金）后，募集资金余额为 28,886.16 万元，募集资金专用账户累计利息收入余额（利息收入扣除手续费）为 3,607.09 万元，使用暂时闲置募集资金购买金融机构理财产品的余额为 10,000.00 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 22,000.00 万元，募集资金专用账户 2020 年 6 月 30 日余额为 493.25 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
金融云服务平台	否	42,481.22	42,481.22	7,169.02	24,660.4	58.05%		3,474.53	4,640.98	不适用	否

建设项目的存储和使用											
能源信息化平台建设项目的存储和使用	否	22,131.66	22,131.66	4,759.24	11,066.32	50.00%				不适用	否
补充流动资金项目的存储和使用	否	14,460.54	14,460.54		14,463.64	100.02%	2018 年 02 月 06 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	79,073.42	79,073.42	11,928.26	50,190.36	--	--	3,474.53	4,640.98	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	79,073.42	79,073.42	11,928.26	50,190.36	--	--	3,474.53	4,640.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司“金融云服务平台建设项目”和“能源信息化平台建设项目”实际投资进度晚于投资计划，主要原因是由于技术变革，上述项目的市场环境和客户需求发生了较大变化。前次规划的募集资金投资项目的实施方式已不适用于当前项目开展的实际需求，经公司审慎考虑，在不改变募集资金投资项目整体方向的前提下，对上述募集资金投资项目的实施方式进行变更。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 金融云服务平台建设项目：由于公司目标客户金融机构在核心系统建设中对公有云的接受度低，仍以私有云为主，同时分布式架构是金融科技的主流发展趋势，结合 2018 年度公司与蚂蚁金服达成战略合作后获取了其底层技术平台支持，金融云服务平台建设项目对公司研发、实施及运维人员的数量及能力均提出更高要求，因此公司对该项目的建设内容、商业模式、建设周期和投资结构进行了变更。 能源信息化平台建设项目：由于配电物联网（D-IoT）成为能源产业发展新理念以及基于嵌入式神经网络处理器（NPU）的 AI 芯片助力边缘计算在物联网 IoT 领域的技术应用，5G 与边缘计算技术的革新减少了对计算机硬件的需求，项目商业模式需要新增更多研发及实施维护费用，因此公司对该项目的建设内容、商业模式、建设周期和投资结构进行了变更。 2019 年 3 月 22 日公司召开的第五届董事会第四十五次会议、第五届监事会第二十五次会议以及 2019 年 4 月 8 日公司召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整部分非公开发行募集资金投资项目实施方式的议案》，同意对募集资金投资项目金融云服务平台建设项目和能源信息化平台建设项目的实施方式进行变更，具										

	体内容详见公司于巨潮资讯网披露的公告。
募集资金投资项目 先期投入及置 换情况	不适用
用闲置募集资金 暂时补充流动资 金情况	适用 根据公司第六届董事会第四次会议及第六届监事会第三次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，为满足公司生产经营对日常流动资金的需要，提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，使用不超过人民币 25,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期公司将及时归还至募集资金专户。截至 2020 年 6 月 30 日，使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 22,000.00 万元。
项目实施出现募 集资金结余的金 额及原因	不适用
尚未使用的募集 资金用途及去向	根据公司第五届董事会第三十一次会议及 2018 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不变相改变募集资金使用用途、不影响公司正常经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币 60,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买金融机构发行的期限不超过 12 个月保本型理财产品（包括但不限于银行固定收益型或保本浮动收益型的理财产品、结构性存款及证券公司保本型收益凭证等），使用期限自公司股东大会审议通过之日起 24 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。截至 2020 年 6 月 30 日，使用暂时闲置募集资金购买金融机构保本型理财产品的余额为 10,000.00 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 22,000.00 万元，剩余募集资金存放在募集资金专户。
募集资金使用及 披露中存在的问 题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	42,800	10,000	0
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0

合计	47,800	10,000	0
----	--------	--------	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
江苏银行股份有限公司南京城西支行	银行	结构性存款（保本浮动收益型）	3,800	闲置募集资金	2019年10月10日	2020年01月10日	结构性存款	协议约定	3.60%	34.2	34.2	已收回		是	是	巨潮资讯网，公告编号2019-096、2020-012
上海浦东发展银行股份有限公司南京城西支行	银行	结构性存款（保本浮动收益型）	3,000	闲置募集资金	2019年10月11日	2020年01月09日	结构性存款	协议约定	3.60%	26.7	26.7	已收回		是	是	巨潮资讯网，公告编号2019-096、2020-012
南京银行股份有限公司南京分行	银行	结构性存款（利率挂钩型）	17,000	闲置募集资金	2019年10月14日	2020年01月13日	结构性存款	协议约定	3.80%	163.29	163.44	已收回		是	是	巨潮资讯网，公告编号2019-096、2020-012
招商银行股份有限公司南京奥体支行	银行	结构性存款	6,500	闲置募集资金	2019年10月16日	2020年01月16日	结构性存款	协议约定	3.70%	60.62	60.62	已收回		是	是	巨潮资讯网，公告编号2019-096、2020-012
上海浦东发展银行股份有限公司南京城西支行	银行	结构性存款（保本浮动收益型）	2,000	闲置募集资金	2019年11月23日	2020年02月21日	结构性存款	协议约定	3.60%	18	18	已收回		是	是	巨潮资讯网，公告编号2019-103、2020-064
江苏紫金农村商业银行股份有限公司江宁支行	银行	结构性存款（保证收益型）	5,000	闲置募集资金	2019年11月28日	2020年02月28日	结构性存款	协议约定	3.80%	48.56	48.56	已收回		是	是	巨潮资讯网，公告编号2019-103、2020-064
江苏紫金	银行	结构性	5,500	闲置	2019	2020	结构	协议	3.80%	53.41	53.41	已收		是	是	巨潮资讯网

农村商业 银行股份 有限公司 江宁支行		存款 (保证 收益型)		募集 资金	年 12 月 16 日	年 03 月 17 日	性存 款	约定				回				网, 公告 编号 2019-107、 2020-064
江苏银行 股份有限 公司南京 城西支行	银行	结构性 存款 (保本 浮动收 益型)	3,800	闲置 募集 资金	2020 年 01 月 10 日	2020 年 04 月 10 日	结构 性存 款	协议 约定	3.55%	33.73	33.84	已收 回		是	是	巨潮资讯 网, 公告 编号 2020-012、 2020-064
上海浦东 发展银行 股份有限 公司南京 城西支行	银行	结构性 存款 (保本 浮动收 益型)	3,000	闲置 募集 资金	2020 年 01 月 13 日	2020 年 04 月 13 日	结构 性存 款	协议 约定	3.50%	26.25	26.25	已收 回		是	是	巨潮资讯 网, 公告 编号 2020-012、 2020-064
南京银行 股份有限 公司城南 支行	银行	结构性 存款 (利率 挂钩型)	13,000	闲置 募集 资金	2020 年 01 月 14 日	2020 年 04 月 14 日	结构 性存 款	协议 约定	3.75%	123.23	124.2	已收 回		是	是	巨潮资讯 网, 公告 编号 2020-012、 2020-064
招商银行 股份有限 公司南京 奥体支行	银行	结构性 存款	6,500	闲置 募集 资金	2020 年 01 月 21 日	2020 年 04 月 21 日	结构 性存 款	协议 约定	3.65%	59.15	59.15	已收 回		是	是	巨潮资讯 网, 公告 编号 2020-012、 2020-064
上海浦东 发展银行 股份有限 公司南京 城西支行	银行	结构性 存款 (保本 浮动收 益型)	2,000	闲置 募集 资金	2020 年 02 月 27 日	2020 年 05 月 27 日	结构 性存 款	协议 约定	3.60%	18	18	已收 回		是	是	巨潮资讯 网, 公告 编号 2020-064
江苏紫金 农村商业 银行股份 有限公司 江宁支行	银行	结构性 存款 (保证 收益型)	10,000	闲置 募集 资金	2020 年 04 月 20 日	2020 年 07 月 23 日	结构 性存 款	协议 约定	3.85%	100.53		2020 年 7 月 23 日 收回		是	是	巨潮资讯 网, 公告 编号 2020-064
民生银行 银行股份 有限公司 南京城东 支行	银行	结构性 存款 (保本 保证收 益型)	2,000	自有 资金	2019 年 10 月 22 日	2020 年 01 月 22 日	结构 性存 款	协议 约定	3.75%	18.9	18.9	已收 回		否	否	
中国工商 银行股份 有限公司	银行	结构性 存款 (保本	2,000	自有 资金	2019 年 11 月 13	2020 年 02 月 13	结构 性存 款	协议 约定	3.15%	15.88	15.88	已收 回		否	否	

南京玄武支行		浮动收益型)			日	日										
民生银行 银行股份 有限公司 南京城东 支行	银行	结构性 存款 (利率 挂钩 型)	3,000	自有 资金	2020 年 01 月 22 日	2020 年 04 月 23 日	结构 性存 款	协议 约定	3.70%	27.7	27.7	已收 回		否	否	
合计			88,100	--	--	--	--	--	--	828.15	728.85	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售 股权	出售日	交易价 格（万 元）	本期初 起至出 售日该 股权为 上市公 司贡献 的净利 润（万 元）	出售对公司的 影响	股权出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	股权出售 定价原则	是否 为关 联交 易	与交 易对 方的 关联 关系	所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户	是否按计 划如期实 施，如未 按计划实 施，应当 说明原因 及公司已 采取的措 施	披露 日期	披露 索引
Platinum Decade Limited、宿	苏州博 纳讯动 软件有	2019 年 12 月 03	707.65	429.53	公司本次转让 股权的目的旨 在进一步聚焦	6.14%	本次交易 结合博纳 讯动经营	否	否	是	是	2019 年 12 月 03	巨潮 资讯 网

迁信石创业投资管理有 限公司	限公司（以下 简称“博纳讯 动”）	日			公司经营战 略，集中资源 发展公司核心 业务		现状、技 术能力、 客户结 构、行业 地位及未 来发展等 因素，以 博纳讯动 前次股权 转让价格 为参考， 经转让方 及受让方 友好协商 确定博纳 讯动整体 估值及本 次股权转 让价格					日	http:// www. cninfo .com.c n
王学军	苏州博 纳讯动 软件有 限公司	2020 年 03 月 24 日	1,285.3 7	780.15	公司本次转 让股权的目 的旨在进一 步聚焦公 司经营战 略，集中资 源发展公 司核心业 务	11.15%	本次交易 结合博纳 讯动经营 现状、技 术能力、 客户结 构、行业 地位及未 来发展等 因素，以 博纳讯动 前次股权 转让价格 为参考， 经转让方 及受让方 友好协商 确定博纳 讯动整体 估值及本 次股权转 让价格	否	否	是	是	2020 年 03 月 25 日	巨潮 资讯 网 http:// www. cninfo .com.c n

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
外包园公司	子公司	软件外包园区的投资和管理；实业投资；计算机软硬件系统的开发、集成、咨询、销售和服务；物业管理；自建房屋出租；停车场管理服务	128,761,620.11	756,165,570.88	202,886,163.61	36,011,111.52	-16,590.24	42,000.66
捷科智诚	子公司	软件开发与服务	100,000,000.00	553,173,475.39	307,274,531.43	297,668,910.71	25,344,174.61	24,441,971.55
联创智融	子公司	软件开发与服务	103,975,000.00	583,261,384.14	421,549,424.84	120,824,759.66	25,596,265.58	25,719,226.91
西安润和	子公司	软件开发与服务	20,000,000.00	48,116,399.80	6,688,611.12	49,158,500.00	-6,753,702.72	-7,309,456.62

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、国家产业政策变动风险

自2000年国务院正式颁布《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18号）以来，软件和信息技术服务行业作为国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业的地位得以确立，软件企业长期以来受益于各级政府的一系列优惠政策。这些政策从税收优惠、软件出口、人才吸引与培养、知识产权保护、行业组织与管理等多方面为软件产业发展提供了政策保障和扶持。2011年国务院颁布了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），确立了软件产业作为国家战略性新兴产业的地位，并进一步细化了对软件产业在税收优惠、金融支持等方面的政策保障和扶持。可以说，我国软件和信息技术服务企业近年来的飞速发展与国家的产业政策扶持息息相关，一旦未来国家对软

件和信息技术服务行业的产业政策发生不利变化，将有可能对公司的生产经营造成不利影响。受益于税收政策及当地政府对软件和信息技术服务业务给予的各种补贴政策，公司在业务规模的扩张和综合实力的增强方面得到了快速提升，同时，随着业务的发展，公司对政策的依赖风险逐年下降，发展动力已转变为依靠公司自身的市场竞争力，随着公司的继续发展，对国家产业政策的依赖风险将得到适当的控制。

2、人力成本上升的风险

作为人才密集型企业，公司最主要的经营成本是人力成本。随着中国经济的快速发展，城市生活成本的上升，社会平均工资逐年递增，尤其是大中城市，具有丰富业务经验的中高端人才工资薪酬呈上升趋势。随着生活水平的提高以及社会工资水平的上涨，公司面临人力成本上升导致利润水平下降的风险。公司提高效率，提高价值附加，优化成本与收入结构以及提高员工利用效率等方法来保障公司利润水平的增长，并以数字化升级战略推动公司从人才与技术密集型向科技密集型升级。

3、新产品开发风险

新产品开发对公司的市场竞争力和未来发展具有重要影响。软件和信息技术服务技术发展日新月异，更新换代很快，公司和其他优秀的软件公司一样，始终利用成熟、先进的技术作为开发和应用平台，但如果公司错误预测软件技术的发展趋势，使用落后的技术开发新产品，或新产品开发失败，则会给公司造成较大的影响。公司将进一步加强行业发展趋势的研究，进一步加强对市场的调研，收集客户当前和未来的需求信息，做好新产品研发的可行性分析；其次，将进一步完善激励机制，鼓励技术人员知识更新、技术进步和产品创新；同时，公司将继续保持研发投入，提前研究前瞻性软件技术和行业业务模式，保证公司的技术先进性。

4、核心技术泄密或被侵权的风险

技术优势是公司在行业中保持竞争优势的最主要因素之一，目前，公司拥有的计算机软件著作权、专利、产品、在研技术等均属于公司的核心技术，上述核心技术是公司平稳快速发展的基础，如果公司核心技术泄密或被侵权，则会对公司生产经营造成较大负面影响。为控制核心技术泄密，公司在与员工签订劳动合同的同时签订保密协议书，要求员工严格遵守公司制定的保密制度；为防范技术被侵权，公司及时将已开发的技术或产品在国家知识产权管理机构登记，通过法律手段保护公司的知识产权。

5、公司规模扩大引致的管理风险

随着公司的业务规模持续增长及并购等资本运作，公司的规模实现了高速扩张，公司子公司的数量正逐渐增加，从而对公司现有的管理架构及管理能力的形成一定的挑战。公司管理层将面临着公司规模扩大而导致的管理风险。公司通过不断完善细化各项管理制度，引进管理人才，推行科学的管理办法，降低管理风险产生的可能性。对于公司子公司，特别是并购吸收的子公司，公司通过不断加强子公司的管理治理，并加强对子公司的内部考核和财务管控，降低管理风险。

6、核心员工流失的管理风险

公司属于人才密集型行业，企业发展高度依赖人力资源，近些年来人力资源成本快速上涨，而行业竞争的日趋激烈，对人才的争夺亦趋于白热化，企业间的高薪招聘等因素都为核心员工的流动提供了客观条件。公司为了避免核心人员流失，稳定员工团队，公司一直重点关注人力资源体系的建设，通过多年的建设和实践已建成一个高效的人力资源体系，包括建立以人为本的企业文化、员工职业生涯发展规划、渐进式的培训体系、技术人员任职资格鉴定、科学合理的薪酬及绩效体系、优秀人才特别奖励办法等。同时公司也将采用股权激励、员工持股计划等激励方式，与优秀员工共享公司发展成果。

7、应收账款回收风险

公司开发的软件业务从合同签订到验收需要经历设计、开发、测试和上线试运行阶段，周期较长，且大多项目依据合同分阶段验收，项目验收与客户付款之间存在时间差，同时，随着新客户的开发和业务规模的扩大，在原有的回款政策不变的情形下，应收账款余额会不断增加，虽然期末应收账款都在结算期内，公司也已按照坏账准备政策提取了坏账准备，但仍不排除因客户信用恶化导致坏账准备提取不足和应收款项发生坏账损失的风险。公司不断建立和完善信用审批前的信用调查、建立并有效执行了谨慎合理的坏账准备计提政策、严格的应收账款催收制度以及应收账款回收率与销售业绩挂钩的业务考核机制，将应收账款发生坏账的风险降低到可承受的水平。

8、商誉减值风险

报告期内，公司资产中存在商誉。根据企业会计准则要求，由于非同一控制下的企业合并形成的商誉，该商誉不作摊销处理，但需在未来年度每年进行减值测试。如果未来因国家政策变化、金融科技行业发展不乐观、自身业务下降或者其他

因素导致未来经营状况和盈利能力未达预期，则公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对公司盈利水平产生较大的不利影响。公司将建立相应的内控管理制度，每年对商誉进行减值测试。公司仍将以现有金融科技业务板块为基础，加强对并购标的资产在企业文化、业务战略、市场开拓、人员发展、技术开发、经营管理等方面的整合，提高标的资产的盈利能力，从而降低商誉减值风险。

9、新冠肺炎疫情带来的不确定风险

2020年新冠肺炎疫情正在全球蔓延，将对我国乃至全球经济带来很大的下行压力。公司业务主要在国内，国际业务占比约3%。此次疫情对公司的影响主要表现为第一季度客户延期复工，业务开展受到短期冲击，业绩出现下滑。随着国内疫情得到控制，客户正常复工，公司通过采取各种有效措施，在严防疫情的前提下全力保障业务开展，努力将疫情影响降到最低限度。当前国内疫情对公司整体经营的不利影响有限，但若国内疫情出现反复且无法得到有效控制，将可能对公司产生重大不利影响。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.82%	2020 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 10 日	巨潮资讯网
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	16.31%	2020 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 16 日	巨潮资讯网
2019 年年度股东大会	年度股东大会	16.34%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	润和软件	其他承诺	1、本次交易完成后，公司承诺在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联方将继续保持独立。2、本次交易完成后，公司与控股股东润和投资、实际控制人周红卫、姚宁之间也不会形成同业竞争或增加新的关联交易。	2014 年 04 月 01 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	润和投资、周红卫、姚宁	关于避免同业竞争、减少和规范关	（一）避免同业竞争：1、本公司/本人及本公司/本人控股和实际控制的其他企业目前均未从事与润和软件及其子公司相竞争的业	2014 年 04 月 01 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违

		联交易、规范资金占用行为方面的承诺 及其子公司相同或相似的业务。3、本公司/本人保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及润和软件公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东/实际控制人的地位谋取不当利益，不损害润和软件和其他股东的合法权益。4、如果本公司/本人违反上述声明、保证与承诺造成润和软件经济损失的，承诺人同意赔偿相应损失。（二）减少和规范关联交易：1、本公司/本人及本公司/本人关联方将不会通过借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用润和软件及其子公司之资金。2、本公司/本人及本公司/本人关联方将采取措施尽量减少与润和软件及其子公司发生关联交易；若发生必要且不可避免的关联交易，本公司/本人及本公司/本人关联方将严格按照法律法规、规范性文件及润和软件公司制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度，保证交易条件和价格公正公允，确保不损害润和软件及其他股东的合法权益。			反上述承诺的情况。
王杰、王拥军、吴向东、郭小宇、吴天波、许峰	关于规范资金占用行为、减少和规范关联交易的承诺	一、规范资金占用行为：1、截至本承诺出具之日，本人及本人对外投资（包括直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业与捷科智诚及其子公司之间的非经营性资金往来已全部清理完毕，不存在纠纷。2、本承诺出具日后，本人及本人对外投资、实际控制的企业不会利用本人的股东身份或职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用捷科智诚及其子公司之资金。3、本人保证本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等）也遵守以上承诺。二、减少和规范关联交易：1、本次交易完成后，本人及本人对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制或担任董事、高级管理人员的企业将尽可能减少与润和软件及其下属公司（包括但不限于捷科智诚）的关联交易，不会利用自身作为润和软件股东之地位谋求与润和软件及其下属公司（包括但不限于捷科智诚）在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为润和软件股东之地位谋求与润和软件及其下属公司（包括但不限于捷科智诚）达成交易的优先权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易，本人及本人对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制或担任董事、高级管理人员的企业将与润和软件及其下属公司（包括但不限于捷科智诚）按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害润和软件及润和软件股东的合法权益的行为。3、本人保证将依照《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移润和软件及其下属子公司（包括但不限于捷科智诚）的资金、利润，保证不	2014 年 04 月 17 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

			损害润和软件及股东的合法权益。4、若违反上述声明和保证，本人将对前述行为给润和软件造成的损失向润和软件进行赔偿。			
	宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）、周帮建	业绩承诺及补偿安排	1、关于利润承诺及补偿：标的公司 2015 年、2016 年、2017 年和 2018 年（2015-2018 年度简称“考核期”）实现的经上市公司指定具有证券从业资格会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 13,000 万元、16,600 万元、18,800 万元和 22,600 万元，考核期实现的净利润之和不低于 71,000 万元。在考核期内每个会计年度结束后，如标的公司截至当年度实现的实际净利润之和未达到截至当年度的承诺净利润之和，则宁波宏创将以交易中取得的上市公司股份优先补偿，不足部分以现金形式补偿。2、关于应收账款承诺及补偿：标的公司截至 2018 年 12 月 31 日经审计的应收账款余额，在 2019 年应收回不低于 70%。应收账款收回情况以有证券从业资格的会计师事务所的专项审核报告为准。如截至 2019 年 12 月 31 日，标的公司未完成上述应收账款回收指标，则宁波宏创应将差额部分以现金形式补偿给标的公司，在 2020 年 1 月 15 日之前一次性支付完毕。3、关于减值测试及补偿：在 2018 年度届满后，由上市公司指定的具有证券业务资格的会计师事务所对标的公司依照中国证监会的规则及要求进行减值测试，如标的资产 2018 年末减值额 > 已回购股份总数*本次股票发行价格+已补偿现金，则宁波宏创应当对上市公司另行补偿。4、关于联创智融实际控制人承担连带保证责任：联创智融实际控制人周帮建承诺，周帮建将督促宁波宏创按照《盈利补偿协议》的约定进行股份及现金补偿，并对宁波宏创在《盈利补偿协议》下的所有补偿责任承担连带保证责任。	2015 年 04 月 22 日	2019 年 12 月 31 日	承诺人未能履行应收账款回款的补偿承诺。
	宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）	关于减少和规范关联交易、规范资金占用行为的承诺	一、关于减少和规范关联交易的承诺：1、本次交易完成后，本企业及本企业对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业将尽可能减少与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）的关联交易，不会利用自身作为润和软件股东之地位谋求与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利或达成交易的优先权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易，本企业及本企业对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业将与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害润和软件及润和软件股东的合法权益的行为。3、本企业保证将依照《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移润和软件及其下属子公司（包括但不限于联创智融）的资金、利润，保证不损害润和软件及股东的合法权益。4、若违反上述声明	2015 年 04 月 22 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

			和保证，本企业将对前述行为给润和软件造成的损失向润和软件进行赔偿。二、关于规范资金占用行为的承诺：1、截至本承诺出具之日，本企业及本企业对外投资（包括直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业与联创智融及其子公司之间的非经营性资金往来已全部清理完毕，不存在纠纷。2、本承诺出具日后，本企业及本企业对外投资、实际控制的企业不会利用本企业的股东身份或职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用联创智融及其子公司之资金。3、若未来联创智融因本次交易完成前的资金占用情形或本企业违反上述承诺而受到有关主管部门处罚的，本企业将对联创智融遭受的全部损失予以赔偿。			
	周帮建	关于减少和规范关联交易、规范资金占用行为的承诺	一、关于减少和规范关联交易的承诺：1、本次交易完成后，本人及本人对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制或担任董事、高级管理人员的企业将尽可能减少与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）的关联交易，不会利用本人作为润和软件董事之地位或宁波宏创作为润和软件股东之地位谋求与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利或达成交易的优先权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易，本人及本人对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制或担任董事、高级管理人员的企业将与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害润和软件及润和软件股东的合法权益的行为。3、本人保证将依照《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定参加董事会、股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用董事或股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移润和软件及其下属子公司（包括但不限于联创智融）的资金、利润，保证不损害润和软件及股东的合法权益。4、若违反上述声明和保证，本人将对前述行为给润和软件造成的损失向润和软件进行赔偿。二、关于规范资金占用行为的承诺：1、截至本承诺出具之日，本人及本人对外投资（包括直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业与联创智融及其子公司之间的非经营性资金往来已全部清理完毕，不存在纠纷。2、本承诺出具日后，本人及本人对外投资、实际控制的企业不会利用本人的股东身份或职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用联创智融及其子公司之资金。3、若未来联创智融因本次交易完成前的资金占用情形或本人违反上述承诺而受到有关主管部门处罚的，本人将对联创智融遭受的全部损失予以赔偿。	2015 年 04 月 22 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	宁波宏创股权投资	其他承诺	一、保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的人员独立：1. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融	2015 年 04	长期	截至本报告期末，承诺人

	合伙企业 (有限合伙)	及其下属公司的劳动、人事及薪酬管理与本企业及本企业控制的其他公司或者其他经济组织等关联方之间完全独立。2. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的高级管理人员均专职在润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司任职并领取薪酬,不在本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方担任董事以外的职务。3. 保证本次交易完成后不干预润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司股东(大)会、董事会行使职权进行人事任免。二、保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的机构独立: 1. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司构建健全的公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。2. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的股东(大)会、董事会、监事会等依照法律、法规及润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司章程的规定独立行使职权。三、保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的资产独立、完整: 1. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司拥有与生产经营有关的独立、完整的资产。2. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的经营场所独立于本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方。3. 除正常经营性往来外,保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司不存在资金、资产被本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方占用的情形。四、保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的业务独立: 1. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司拥有独立开展经营活动的相关资质,具有面向市场的独立、自主、持续的经营能力。2. 保证本次交易完成后本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方避免从事与润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织具有竞争关系的业务。3. 保证本次交易完成后本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方减少与润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织的关联交易;对于确有必要且无法避免的关联交易,保证按市场原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律、法规及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务。五、保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的财务独立: 1. 保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司本次交易完成后分别具备独立的财务部门以及独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度。2. 保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司本次交易完成后独立在银行开户,不与本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方共用银行账户。3. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的财务人员不在本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方兼职。	月 22 日		严格履行承诺,未出现违反上述承诺的情况。
--	----------------	--	--------	--	----------------------

			4. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司能够独立做出财务决策，本企业不干预润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的资金使用。5. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司依法独立纳税。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	周红卫、姚宁	关于避免同业竞争、避免和减少关联交易的承诺	(一)避免同业竞争：1、作为公司的实际控制人，周红卫和姚宁及周红卫和姚宁控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。周红卫和姚宁将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本协议。周红卫和姚宁保证周红卫和姚宁及其控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。2、在公司审议是否与周红卫和姚宁存在同业竞争的董事会或股东大会上，周红卫和姚宁将按规定进行回避，不参与表决。如公司认定周红卫和姚宁或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与公司存在同业竞争，则周红卫和姚宁将在公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务或以获得周红卫和姚宁及证券监管部门共同认可的其他方式对上述业务进行处理；如公司进一步提出受让请求，则周红卫和姚宁应无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给公司。3、周红卫和姚宁保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及公司《公司章程》的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。(二)避免和减少关联交易：公司实际控制人周红卫和姚宁出具了《关于避免和减少关联交易的承诺书》，承诺将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易。若有关的关联交易为公司日常经营所必须或者无法避免，承诺方保证该等关联交易所列之交易条件公允，不损害公司及股东利益。	2010 年 02 月 22 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	润和投资	关于避免同业竞争、避免和减少关联交易的承诺	(一)避免同业竞争：1、作为公司的控股股东，润和投资及控股实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。润和投资将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权力促使其遵守本协议。润和投资保证润和投资及其控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。2、在公司审议是否与润和投资存在同业竞争的董事会或股东大会上，润和投资将按规定进行回避，不参与表决。如公司认定润和投资或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与公司存在同业竞争，则润和投资将在公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务或以获得润和投资及证券监管部门共同认可的其他方式对上述业务进行处理；如公司进一步提出受让请求，则润和投资应无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给公司。3、润和投资保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。(二)避免和减少关联交易：润和	2010 年 02 月 22 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

			投资出具了《关于避免和减少关联交易的承诺书》，承诺将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易。若有关的关联交易为公司日常经营所必须或者无法避免，承诺方保证该等关联交易所列之交易条件公允，不损害公司及股东利益。			
	润和投资	其他承诺	若公司在执行社会保障法律法规及缴纳住房公积金方面，经有关主管部门认定需为员工补缴保险金或住房公积金，或受到主管部门处罚，或任何利益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获有关主管部门支持，润和投资将无条件全额承担相关补缴、处罚款项、利益相关方提出的赔偿或补偿，以及发行人因此所支付的相关费用。	2012 年 07 月 18 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	润和投资、周红卫、姚宁	其他承诺	为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司实际控制人及控股股东承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016 年 05 月 13 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	润和软件	募集资金使用承诺	本次非公开发行募集资金拟投资项目不涉及向金融行业客户提供硬件设施租赁服务或机房托管业务，公司同时承诺：（一）公司承诺“金融云服务平台建设项目”仅以软件产品销售或租赁的形式交付给金融机构使用，软件产品的使用权、运营权，以及运营过程中产生的数据完全归属于使用机构，公司不参与金融机构后续软件系统的运营，并将严格采取安全措施避免利用便利条件获取客户数据情形；公司将严格遵守有关法律法规和金融行业监管规则，严格遵循只为持牌金融机构开展持牌金融业务提供 IT 服务的基本原则，并严格遵循润和软件只参与自身持牌业务的基本原则。（二）自本次募集资金到账之日起 24 个月内，公司不向金融行业客户提供硬件设施租赁服务或机房托管业务。（三）上述承诺一经作出即不可变更或撤销。	2017 年 03 月 01 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	润和软件	分红承诺	利润分配承诺：公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%；对于公司当年的利润分配计划，公司董事会应当在定期报告中披露当年未分配利润的使用计划、安排或原则。公司董事会未做出年度现金利润分配预案或年度现金利润分配比例不足 20%的，应当在定期报告中披露原因、公司留存资金的使用计划和安排，该等年度现金利润分配方案须经董事会审议、监事会审核后提交股东大会审议；股东大会审议该等年度现金利润分配方案时，公司应当提供网络投票表决方式为社会公众股东参加股东大会提供便利；对于该等年度现金利润分配方案，独立董事应当发表独立意见。	2012 年 07 月 18 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	周红卫、姚宁	股东一致行动承诺	2017 年 7 月 18 日，周红卫先生、姚宁先生续签了《一致行动人协议》，就今后在润和投资股东会及润和软件股东大会、董事会的	2017 年 07 月 18 日	2022 年 07 月 17 日	截至本报告期末，承诺人

		一致表决及维持对润和投资及润和软件的控制达成一致，协议主要内容如下：1、本协议一方拟向润和投资股东会/或润和软件董事会、股东大会提出应由股东会/或董事会/或股东大会审议的议案时，应当事先就该议案内容与另一方进行充分的沟通和交流，如果另一方对议案内容有异议，在不违反法律法规、监管机构的规定和润和投资/润和软件公司章程规定的前提下，双方均应当做出适当让步，对议案内容进行修改，直至双方共同认可议案的内容后，以其中一方的名义或双方的名义向润和投资股东会/或润和软件董事会、股东大会提出相关议案，并对议案做出相同的表决意见。2、对于非由本协议的一方或双方提出的议案，在润和投资股东会/或润和软件董事会和/或股东大会召开前，双方应当就待审议的议案进行充分的沟通和交流，尽快达成一致意见，并以自身的名义或一方授权另一方按照形成的一致意见在润和投资和/或润和软件董事会和/或股东大会会议上做出相同的表决意见。如果难以达成一致意见，以多数持股原则处理，即如对某一议案出现一方拟投同意票，一方拟投反对或弃权票的情况，在议案内容符合法律法规、监管机构的规定和润和投资/润和软件公司章程规定的前提下，则双方均应按在公司持股多的一方的意见投票。3、若一方（以下简称“出让方”）欲转让其持有润和投资和/或润和软件的全部或部分股权（以下简称“标的股权”），除非另一方也将同时转让其全部或部分股权，则另一方拥有优先受让权，即在符合法律法规、监管机构的规定和公司章程规定和价格同等的前提下，出让方应将标的股权转让给本协议另一方。4、本协议签订后，各方应积极履行有关义务，任何违反本协议规定及保证条款的行为均构成违约，违约方应赔偿守约方因之造成的全部损失。损失的赔偿不影响违约方按照本规定的约定继续履行本协议。5、甲方、乙方共同承诺：甲方、乙方作为润和投资股东及或润和软件股东或董事行使表决权时将严格遵守《公司法》、《证券法》等相关法律法规及公司章程的规定，不损害润和投资及或润和软件中小股东和润和投资及或润和软件的合法利益。6、本协议自甲方、乙方签字之日起生效，有效期为自本协议签订之日起5年。			严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。
润和投资、周红卫、姚宁	其它承诺	周红卫、姚宁申请豁免履行其在公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中作出的“在担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其间接持有公司股份总数的百分之二十五”的自愿性股份锁定承诺。1、公司控股股东润和投资自愿做出如下承诺：“自润和软件股东大会审议通过豁免上述自愿性股份锁定承诺之日起至润和投资可交换公司债券换股期限届满或润和投资可交换公司债券全部完成换股之日止（以先发生者为准），除可交换公司债券换股外，不通过其他方式转让本公司直接持有的润和软件股份。”2、公司实际控制人周红卫和姚宁分别自愿做出如下承诺：“自润和软件股东大会审议通过豁免上述自愿性股份锁定承诺之日起至润和投资可交换公司债券换股期限届满或润和投资可交换公司债券全部完成换股之日止（以先发生者	2019年10月08日	2021年08月23日	截至本报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

			为准), 不转让本人直接持有的润和软件股份。"			
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	宁波宏创、周帮建未能履行应收账款回款的补偿承诺, 公司第五届董事会第五十三次会议及第五届监事会第三十一次会议, 审议通过了《关于北京联创智融信息技术有限公司应收账款收回及补偿情况的议案》。在上述议案审议通过后, 公司即以书面方式通知宁波宏创及周帮建本次补偿的事宜及补偿的具体数额、方式, 要求宁波宏创在收到该书面通知后 30 日内完成相应补偿, 要求周帮建督促宁波宏创进行现金补偿、并对宁波宏创的所有补偿责任承担连带保证责任。鉴于宁波宏创未能按时完成应收账款承诺补偿、周帮建未承担相应连带保证责任, 为保障公司和股东的利益, 公司于 2020 年 2 月 27 日向江苏省南京市中级人民法院递交了《起诉状》、《财产保全申请书》及《网络执行查控申请书》等资料, 就履行应收账款回款承诺的补偿事宜起诉宁波宏创及周帮建, 同时请求江苏省南京市中级人民法院依法通过网络执行查控系统查询宁波宏创及周帮建名下的银行存款、不动产、车辆、股票等信息, 并请求对宁波宏创及周帮建上述名下价值人民币 21,000 万元的财产采取保全措施, 江苏省南京市中级人民法院已立案并向公司送达了《受理案件通知书》及《民事裁定书》[(2020)苏 01 民初 394 号], 裁定冻结被申请人宁波宏创、周帮建 2 亿元的银行存款或查封、扣押、冻结其相应价值的财产。上述案件尚未开庭审理。 江苏省南京市中级人民法院已立案并向公司送达了《受理案件通知书》及《民事裁定书》[(2020)苏 01 民初 394 号], 裁定冻结被申请人宁波宏创、周帮建 2 亿元的银行存款或查封、扣押、冻结其相应价值的财产。本次诉讼案件尚未开庭审理。 公司持续努力向联创智融客户催收尚未收回的 2018 年 12 月 31 日经审计的应收账款, 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 8 月 11 日, 公司及联创智融共收回上述应收账款银行到账 147,226,163.35 元, 同时, 公司积极要求宁波宏创和周帮建支付应收账款补偿款, 公司及联创智融共计收到宁波宏创应收账款补偿款保证金 45,000,000.00 元。 以上具体内容请详见 2020 年 1 月 20 日、2020 年 3 月 16 日、2020 年 4 月 2 日、2020 年 4 月 28 日和 2020 年 4 月 29 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行 情况	披露日期	披露索引
鉴于公司全资子公司联创智融原股东宁波宏创未能按时完成应收账款承诺补偿、自然人周帮建未承担相应连带保证责任,为保障公司和股东的利益,公司于 2020 年 2 月 27 日向江苏省南京市中级人民法院递交了《起诉状》、《财产保全申请书》及《网络执行查控申请书》等资料,就履行应收账款回款承诺的补偿事宜起诉宁波宏创及周帮建,同时请求江苏省南京市中级人民法院依法通过网络执行查控系统查询宁波宏创及周帮建名下的银行存款、不动产、车辆、股票等信息,并请求对宁波宏创及周帮建上述名下价值人民币 21,000 万元的财产采取保全措施。	19,157.74	否	江苏省南京市中级人民法院已立案并向公司送达了《受理案件通知书》及《民事裁定书》[(2020)苏 01 民初 394 号],裁定冻结被申请人宁波宏创、周帮建 2 亿元的银行存款或查封、扣押、冻结其相应价值的财产。本次诉讼案件尚未开庭审理。公司持续努力向联创智融客户催收尚未收回的 2018 年 12 月 31 日经审计的应收账款,2020 年 1 月 1 日至 2020 年 8 月 11 日,公司及联创智融共收回上述应收账款银行到账 147,226,163.35 元,同时,公司积极要求宁波宏创和周帮建支付应收账款补偿款,公司及联创智融共计收到宁波宏创应收账款补偿款保证金 45,000,000.00 元,公司及联创智融收到上述应收账款回款及应收账款补偿款保证金合计 192,226,163.35 元。	本次诉讼案件尚未开庭审理,其诉讼结果尚不确定,该诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	本次诉讼案件尚未开庭审理。	2020 年 03 月 16 日	巨潮资讯网,公告编号:2020-031、2020-038

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总 (作为原告起诉)	21.59	否	处于一审诉讼审理阶段	尚未判决,该诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	尚未判决		
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总 (作为被告或第三人应诉)	10.27	否	原告已提起上诉,二审尚未开庭审理。	一审判决被告向原告支付人民币 6384.50 元。原告已提起上诉,二审尚未开庭审理。因一审判决尚未生效,该诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	一审判决尚未生效		

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京捷科智诚科技有限公司	2020 年 04 月 28 日	20,000	2020 年 05 月 19 日	9,000	连带责任保证	1 年	否	是
北京联创智融信息技术有限公司	2020 年 04 月 28 日	10,000	2020 年 05 月 19 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	是
上海润和信息技术服务有限公司	2020 年 04 月 28 日	5,000		0	连带责任保证	1 年	否	是

西安润和软件信息 技术有限公司	2020 年 04 月 28 日	5,000		0	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		40,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		19,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		40,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		19,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		40,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		19,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		40,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		19,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.66%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位:

合同订立公 司方名称	合同订立对 方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认的 销售收入金 额	累计确认的 销售收入金 额	应收账款回 款情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在合 同无法履行 的重大风险
---------------	--------------	-------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---------------------------------------	-------------------------

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年2月27日召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议、于2020年3月16日召开2020年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币43,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自2020年3月2日起24个月内有效。报告期内公司使用部分闲置募集资金进行现金管理。以上具体内容请详见2020年1月23日、2020年2月28日、2020年3月16日和2020年7月24日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

2、公司于2020年3月24日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于转让参股公司部分股权的议案》，公司将持有的博纳讯动的2.93%股权（对应注册资本人民币488,549元）转让给自然人王学军，转让对价为人民币12,853,724元。本次交易完成后，公司仍持有博纳讯动4.5430%的股权，博纳讯动仍为公司的参股公司。以上具体内容请详见2020年3月25日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

3、公司于2019年12月收到中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）出具的《江苏证监局关于对江苏润和软件股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2019]109号），文中指出公司2019年半年度报告等定期报告中，将募集资金购买理财产品产生的现金流采用净额法计算，会计政策使用不当，造成现金流量表中投资支付的现金等科目披露数据不准确。江苏证监局决定对公司采取责令改正的监督管理措施，要求公司应当切实整改，依据相关规定采用适当的会计政策编制财务报表，并于收到决定书之日起30日内向江苏证监局报送整改报告。公司高度重视上述问题，严格按照相关要求，切实整改，依据相关规定采用适当的会计政策编制财务报表，在规定时间内报送整改报告，并于2020年2月12日披露了《关于2019年半年度报告的更正公告》，本次更正不会对公司2019年半年度财务状况和经营成果产生任何影响。公司将加大内控治理力度，组织和督促相关人员认真学习相关法律法规和规范性文件，履行勤勉尽责义务，进一步加强定期报告编制的审核工作，不断提高规范运作意识和信息披露质量，切实维护全体股东权益。以上具体内容请详见2019年12月30日和2020年2月12日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

4、公司于2020年1月17日召开第五届董事会第五十三次会议和第五届监事会第三十一次会议，分别审议通过了《关于北京联创智融信息技术有限公司应收账款收回及补偿情况的议案》，公司于2015年通过发行股份及支付现金方式购买联创智融100.00%股权，根据公司与宁波宏创及周帮建签署的《发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议》的约定，宁波宏创及周帮建承诺：截至2018年12月31日经审计的应收账款余额，在2019年应收回不低于70%，应收账款收回情况以有证券从业资格的会计师事务所的专项审核报告为准。如截至2019年12月31日，联创智融未完成上述应收账款回收指标，则宁波宏创应将截至2019年12月31日已实际收回的应收账款金额与截至2018年12月31日经审计的应收账款余额的70%的差额部分以现金形式补偿给联创智融，在2020年1月15日之前一次性支付完毕。周帮建应督促宁波宏创进行现金补偿，并对宁波宏创的所有补偿责任承担连带保证责任。根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“会审字[2019]2645号”《审计报告》，联创智融2018年12月31日经审计的应收账款余额为489,351,019.13元，另联创智融通过润和软件向终端客户提供服务和销售产品，在终端客户尚未回款情况下，润和软件将相关款项提前支付给联创智融，对应终端客户应收账款余额为57,137,982.67元，合计

546,489,001.80元，于2019年收回190,964,889.98元，回收率为34.94%。联创智融应收账款承诺未实现。根据公司与宁波宏创和周帮建签署的《发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议》的约定，宁波宏创应将截至2019年12月31日已实际收回的应收账款金额与截至2018年12月31日经审计的应收账款余额的70%的差额部分191,577,411.28元以现金形式于2020年1月15日之前补偿给联创智融，截止2020年1月15日，联创智融尚未收到上述补偿款。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对联创智融应收账款回款事项出具了“容诚专字[2020]230Z0031号”专项审核报告。在上述议案审议通过后，公司以书面方式通知宁波宏创及周帮建本次补偿的事宜及补偿的具体数额、方式，宁波宏创应在收到书面通知后30日内完成相应补偿。周帮建应督促宁波宏创进行现金补偿，并对宁波宏创的所有补偿责任承担连带保证责任。

鉴于宁波宏创未能按时完成应收账款承诺补偿、周帮建未承担相应连带保证责任，为保障公司和股东的利益，公司于2020年2月27日向江苏省南京市中级人民法院递交了《起诉状》、《财产保全申请书》及《网络执行查控申请书》等资料，就履行应收账款回款承诺的补偿事宜起诉宁波宏创及周帮建，同时请求江苏省南京市中级人民法院依法通过网络执行查控系统查询宁波宏创及周帮建名下的银行存款、不动产、车辆、股票等信息，并请求对宁波宏创及周帮建上述名下价值人民币21,000万元的财产采取保全措施，江苏省南京市中级人民法院已立案并向公司送达了《受理案件通知书》及《民事裁定书》[(2020)苏01民初394号]，裁定冻结被申请人宁波宏创、周帮建2亿元的银行存款或查封、扣押、冻结其相应价值的财产。上述案件尚未开庭审理。

公司持续努力向联创智融客户催收尚未收回的2018年12月31日经审计的应收账款，2020年1月1日至2020年8月11日，公司及联创智融共收回上述应收账款银行到账147,226,163.35元，同时，公司积极要求宁波宏创和周帮建支付应收账款补偿款，公司及联创智融共计收到宁波宏创应收账款补偿款保证金45,000,000.00元。

以上具体内容请详见2020年1月20日、2020年3月16日、2020年4月2日、2020年4月28日和2020年4月29日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

5、公司于2020年1月19日召开第五届董事会第五十四次会议、于2020年2月10日召开2020年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款的议案》，对《公司章程》中董事会成员人数的相关条款做修改，将第一百零六条“董事会由11名董事组成，其中独立董事4名”修改为“董事会由9名董事组成，其中独立董事3名”。以上具体内容请详见2020年1月21日和2020年2月10日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

6、公司于2020年1月19日召开第五届董事会第五十四次会议、于2020年2月10日召开2020年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于修改<董事会议事规则>部分条款的议案》，对《董事会议事规则》中董事会成员人数的条款做相应修改，将第八条“公司董事会由11名董事组成”修改为“公司董事会由9名董事组成”。以上具体内容请详见2020年1月21日和2020年2月10日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

7、公司于2020年1月6日收到公司独立董事周斌先生提交的书面辞职报告，周斌先生因个人原因申请辞去公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任委员和董事会审计委员会委员职务，周斌先生的辞职将在公司股东大会选举出新任独立董事后生效。公司于2020年1月19日收到公司总裁陈斌先生提交的书面辞职报告，其因个人原因申请辞去公司总裁职务，辞职报告自送达公司董事会时起生效。鉴于公司第五届董事会、监事会任期届满，公司于2020年1月19日召开第五届董事会第五十四次会议和第五届监事会第三十二次会议、于2020年2月10日召开2020年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人的议案》、《关于公司监事会换届选举暨提名第六届监事会非职工监事候选人的议案》等有关董事会、监事会换届选举的相关议案。公司于2020年2月10日召开第六届董事会第一次会议和第六届监事会第一次会议、审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第六届董事会各专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司高级副总裁的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司审计部部长的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于选举公司第六届监事会主席的议案》等有关选举董事长、选举董事会各专门委员会委员、选举监事会主席、聘任高级管理人员的相关议案。以上具体内容请详见2020年1月7日、2020年1月21日和2020年2月10日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

8、公司于2020年2月10日以通讯表决方式召开了职工代表大会，经公司职工代表大会审议，同意选举赵澍先生为公司第六届监事会职工监事，赵澍先生与公司2020年第一次临时股东大会选举产生的2名非职工监事共同组成第六届监事会，任期与第六届监事会任期一致。以上具体内容请详见2020年2月10日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

9、2020年3月23日，润和投资将其持有的本公司股份7,500,000股质押给江苏瑞华投资控股集团有限公司。2020年7月20日，

润和投资将其持有的本公司股份1,000,000股质押给招商银行股份有限公司南京分行。以上具体内容请详见2020年3月25日和2020年7月22日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

10、公司于2020年3月27日召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币25,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期公司将及时归还至募集资金专户。以上具体内容请详见2020年3月27日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

11、公司于2020年4月27日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议，于2020年5月19日召开了2019年年度股东大会，分别审议通过了《2019年度利润分配预案》，根据《公司法》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》等的相关规定，结合公司实际经营情况和现金流情况，公司拟定2019年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。以上具体内容请详见2020年4月28日和2020年5月19日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

12、公司于2020年4月27日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定进行的合理变更，变更后的会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形。以上具体内容请详见2020年4月28日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

13、为真实反映公司财务状况和经营成果，公司依据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，对合并财务报表范围内截至2019年12月31日的应收款项、长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉、长期待摊费用等资产进行了减值测试，对存在减值迹象的相关资产分别计提了信用减值损失和资产减值损失。经减值测试，公司及下属子公司2019年度计提坏账准备、商誉减值准备合计1,826,921,040.84元。以上具体内容请详见2020年4月28日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

14、公司于2020年4月27日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于2019年度日常关联交易以及2020年度日常关联交易预计的议案》，2020年度，因业务发展及日常生产经营需要，公司预计与北京蚂蚁云金融信息服务有限公司及其关联方产生服务销售及采购关联交易，预计日常关联交易金额不超过3,000.00万元人民币；公司全资子公司外包园公司将与润和投资及其关联方产生房屋租赁关联交易，预计日常关联交易金额不超过1,000.00万元人民币。预计2020年度，公司与上述关联方发生的日常关联交易金额合计不超过4,000.00万元人民币。2019年度，公司与北京蚂蚁云金融信息服务有限公司及其关联方、博纳讯动、润和投资及其关联方日常关联交易实际发生总金额为2,654.84万元人民币。以上具体内容请详见2020年4月28日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

15、公司于2020年4月27日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议，于2020年5月19日召开了2019年年度股东大会，分别审议通过了《关于公司及子公司2020年度向银行申请综合授信额度的议案》，2020年度，为满足生产经营和发展的需要，润和软件及子公司预计将可能向银行申请总金额不超过人民币17亿元的综合授信额度及办理该总额项下的包括流动资金贷款、经营性物业贷款、票据贴现、保函、信用证、保理等综合业务。实际融资金额应在综合授信额度内，以银行与公司及子公司实际发生的融资金额为准。为便于公司及子公司2020年度向银行申请授信额度及贷款工作进行顺利，公司拟授权董事长或其指定的授权代理人办理公司及子公司向银行申请综合授信额度及贷款相关的一切事务，本次授权决议的有效期限为一年，自股东大会会议通过之日起计算。公司根据实际情况可以在不同银行间进行调整，若届时超过该总额上限，公司董事会将提请股东大会审议。以上具体内容请详见2020年4月28日和2020年5月19日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

16、公司于2020年4月27日召开第六届董事会第五次会议及第六届监事会第四次会议，于2020年5月19日召开2019年年度股东大会，分别审议通过了《关于公司为子公司向银行申请综合授信提供担保的议案》。同意公司根据捷科智诚、联创智融、上海润和、西安润和的实际情况及银行要求，对捷科智诚、联创智融、上海润和及西安润和2020年度向银行申请综合授信额度分别提供不超过人民币2亿元、1亿元、0.5亿元及0.5亿元的担保，担保方式为保证担保，担保有效期为一年，自股东大会会议通过之日起计算。公司拟授权董事长或其指定的授权代理人办理上述事宜，签署相关法律文件。以上具体内容请详见2020年4月28日和2020年5月19日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司于2019年12月17日召开第五届董事会第五十二次会议，审议通过了《关于全资子公司以未分配利润转增注册资本的议案》，公司全资子公司捷科智诚为满足业务发展需要，使用其截止2018年12月31日经审计的部分未分配利润4,000万元人民币转增注册资本。完成本次未分配利润转增注册资本后，捷科智诚的注册资本将由6,000万元人民币增加至10,000万元人民币，公司仍持有捷科智诚100%的股权。捷科智诚已完成了上述工商变更登记手续。以上具体内容请详见2019年12月17日和2020年1月3日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。
- 2、公司于2020年1月23日召开第五届董事会第五十五次会议，审议通过了《关于转让控股子公司部分股权的议案》，公司将持有的润和智融2,000.00万元出资额所对应的40%股权转让给南京瑞思创科技有限公司（以下简称“瑞思创”），转让对价为400.00万元人民币，且公司已认缴的但截至目前尚未向润和智融缴纳的出资额1,600.00万元的出资义务亦随本次股份转让而转由瑞思创承接。本次交易完成后，公司持有润和智融20%的股权，润和智融将成为公司参股公司，不再纳入公司合并报表范围。以上具体内容请详见2020年1月23日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。
- 3、公司全资子公司联创智融、捷科智诚、北京润和、上海润和、西安润和、控股子公司润和润云及全资孙公司上海捷科、福州捷科分别对法定代表人进行了变更，全资子公司武汉宁润对法定代表人及注册地址进行了变更，控股子公司广州润和对注册地址进行了变更，上述公司均已经完成了相关工商变更登记手续并取得了新的《营业执照》。以上具体内容请详见2020年6月2日和2020年7月30日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。
- 4、公司于2020年4月27日召开的第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议以及于2020年5月19日召开的2019年年度股东大会分别审议通过了《关于公司及子公司2020年度向银行申请综合授信额度的议案》，为满足生产经营和发展的需要，公司拟向中国农业银行股份有限公司南京城北支行申请人民币5,000万元的流动资金借款，上述流动资金借款事项在综合授信额度内。公司全资子公司捷科智诚与中国农业银行股份有限公司南京城北支行于2020年7月13日签署了《保证合同》，捷科智诚拟为公司上述流动资金借款事项提供担保，担保方式为连带责任保证。上述担保事项已经捷科智诚董事会、股东审议通过。以上具体内容请详见2020年4月28日、2020年5月19日和2020年7月14日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	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	49,099,099	6.16%	0	0	0	-7,949,500	-7,949,500	41,149,599	5.17%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	49,099,099	6.16%	0	0	0	-7,949,500	-7,949,500	41,149,599	5.17%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	49,099,099	6.16%	0	0	0	-7,949,500	-7,949,500	41,149,599	5.17%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	747,311,742	93.84%	0	0	0	7,949,500	7,949,500	755,261,242	94.83%
1、人民币普通股	747,311,742	93.84%	0	0	0	7,949,500	7,949,500	755,261,242	94.83%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	796,410,841	100.00%	0	0	0	0	0	796,410,841	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月，公司高管锁定股每年按所持股股份的25%释放，导致公司有限售条件股份中的高管锁定股减少12,000,000股，无限售流通股相应增加。

2、2020年2月10日，公司董事会及高管完成换届选举，姚宁先生和邵峰先生因任期届满离任公司董事、高管职务，离任后其股份全部锁定6个月，导致公司有限售条件股份中的高管锁定股增加4,050,500股，无限售流通股相应减少。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周红卫	33,181,549	8,250,000	0	24,931,549	高管锁定	高管锁定股每年按持股总数的 75%锁定
王媛媛	16,050	0	0	16,050	高管锁定	高管锁定股每年按持股总数的 75%锁定
姚宁	15,688,500	3,750,000	3,979,500	15,918,000	高管锁定	董事离职后半年内按持股总数的 100%锁定
邵峰	213,000	0	71,000	284,000	高管锁定	高管离职后半年内按持股总数的 100%锁定
合计	49,099,099	12,000,000	4,050,500	41,149,599	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	55,900	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏润和科技投资集团有限公司	境内非国有法人	11.46%	91,297,685	0	0	91,297,685	质押	89,575,002
上海云鑫创业投	境内非国有法人	5.05%	40,220,000	0	0	40,220,000		

资有限公司								
南京国资混改基金有限公司	国有法人	5.02%	40,000,000	0	0	40,000,000		
服务贸易创新发展引导基金（有限合伙）	境内非国有法人	5.02%	40,000,000	0	0	40,000,000		
周红卫	境内自然人	4.17%	33,242,066	0	24,931,549	8,310,517	质押	33,000,000
宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.51%	20,017,200	0	0	20,017,200	质押	20,000,000
姚宁	境内自然人	2.00%	15,918,000	0	15,918,000	0	质押	13,000,000
泰达宏利基金－平安银行－厦门信托－厦门信托－财富共赢 27 号单一资金信托	其他	1.30%	10,317,721	-7964108	0	10,317,721		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.97%	7,752,321	-5629554	0	7,752,321		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.95%	7,580,000	-1937069	0	7,580,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		周红卫、姚宁共同持有江苏润和科技投资集团有限公司 76.80%的股份，为保障公司的持续稳定运营，保障双方在公司股东大会、董事会的一致表决，维持对公司的共同控制，周红卫和姚宁于 2017 年 7 月 18 日续签了《一致行动人协议》，双方将继续作为一致行动人，共同掌握公司的实际控制权，暨为公司的实际控制人。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
江苏润和科技投资集团有限公司	91,297,685					人民币普通股	91,297,685	
上海云鑫创业投资有限公司	40,220,000					人民币普通股	40,220,000	
南京国资混改基金有限公司	40,000,000					人民币普通股	40,000,000	
服务贸易创新发展引导基金（有限合伙）	40,000,000					人民币普通股	40,000,000	
宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）	20,017,200					人民币普通股	20,017,200	
泰达宏利基金－平安银行－厦门信	10,317,721					人民币普通股	10,317,721	

托一厦门信托一财富共赢 27 号单一资金信托			
周红卫	8,310,517	人民币普通股	8,310,517
香港中央结算有限公司	7,752,321	人民币普通股	7,752,321
中国国际金融股份有限公司	7,580,000	人民币普通股	7,580,000
焦点科技股份有限公司	6,984,302	人民币普通股	6,984,302
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	周红卫、姚宁共同持有江苏润和科技投资集团有限公司 76.80% 的股份，为保障公司的持续稳定运营，保障双方在公司股东大会、董事会的一致表决，维持对公司的共同控制，周红卫和姚宁于 2017 年 7 月 18 日续签了《一致行动人协议》，双方将继续作为一致行动人，共同掌握公司的实际控制权，暨为公司的实际控制人。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周红卫	董事长、总裁	现任	33,242,066	0	0	33,242,066	0	0	0
马玉峰	董事、财务总监、高级副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘延新	董事、高级副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟毅	董事、高级副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱超	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭健	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨春福	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘晓星	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
葛素云	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
桑传刚	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵澍	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王媛媛	监事	现任	21,400	0	0	21,400	0	0	0
胡传高	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚宁	副董事长	离任	15,918,000	0	0	15,918,000	0	0	0
陈斌	董事、总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
潘晓虎	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
洪磊	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
周斌	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
邵峰	财务总监	离任	284,000	0	0	284,000	0	0	0
合计	--	--	49,465,466	0	0	49,465,466	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周红卫	总裁	聘任	2020 年 02 月 10 日	董事会聘任
马玉峰	董事、财务总监、高级副总裁	被选举	2020 年 02 月 10 日	股东大会选举为董事、董事会聘任为财务总监、高级副总裁
钟毅	董事、高级副总裁	被选举	2020 年 02 月 10 日	股东大会选举为董事、董事会聘任为高级副总裁
郭健	董事	被选举	2020 年 02 月 10 日	股东大会选举
葛素云	独立董事	被选举	2020 年 02 月 10 日	股东大会选举
姚宁	副董事长	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
陈斌	董事、总裁	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	因个人原因辞去总裁职务，因任期满离任董事职务
潘晓虎	董事	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
洪磊	独立董事	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
周斌	独立董事	离任	2020 年 02 月 10 日	个人原因主动离职
邵峰	财务总监	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏润和软件股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	433,404,620.78	760,601,549.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	119,929,852.60	468,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	8,179,220.86	18,418,420.20
应收账款	956,817,482.96	1,172,540,005.76
应收款项融资	2,441,216.58	5,369,196.03
预付款项	63,601,724.71	6,092,603.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,001,967.56	22,312,614.60
其中：应收利息	79,333.33	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	95,967,448.68	

合同资产	398,930,218.11	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,426,383.06	17,386,124.67
流动资产合计	2,126,700,135.90	2,470,720,513.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,525,125.06	89,474,576.86
其他权益工具投资	233,743,087.52	233,637,522.46
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	637,226,768.94	613,875,908.21
在建工程	3,539,200.00	55,045.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	106,767,779.13	132,423,144.44
开发支出	46,778,683.78	22,046,257.36
商誉	986,181,014.18	986,181,014.18
长期待摊费用	11,448,593.05	13,080,292.92
递延所得税资产	69,153,134.78	65,629,985.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,152,363,386.44	2,156,403,747.87
资产总计	4,279,063,522.34	4,627,124,261.74
流动负债：		
短期借款	490,766,320.93	825,413,393.43
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	39,266,535.61	90,530,731.70
预收款项		8,692,766.75
合同负债	6,976,740.24	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	151,011,104.78	173,789,631.25
应交税费	23,500,945.97	32,997,323.85
其他应付款	64,799,062.79	22,335,464.56
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	45,152,995.04	121,976,853.63
其他流动负债	73,050,332.20	68,091,813.51
流动负债合计	894,524,037.56	1,343,827,978.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	514,651,269.98	448,305,478.19
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,112,500.00	16,932,500.00
递延所得税负债	1,751,969.66	3,908.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	535,515,739.64	465,241,886.33
负债合计	1,430,039,777.20	1,809,069,865.01
所有者权益：		

股本	796,410,841.00	796,410,841.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,865,680,018.19	2,879,893,912.55
减：库存股	162,988,941.20	162,988,941.20
其他综合收益	235,844.64	-605,657.19
专项储备		
盈余公积	79,632,498.72	79,632,498.72
一般风险准备		
未分配利润	-724,961,387.97	-771,624,550.68
归属于母公司所有者权益合计	2,854,008,873.38	2,820,718,103.20
少数股东权益	-4,985,128.24	-2,663,706.47
所有者权益合计	2,849,023,745.14	2,818,054,396.73
负债和所有者权益总计	4,279,063,522.34	4,627,124,261.74

法定代表人：周红卫

主管会计工作负责人：马玉峰

会计机构负责人：张新宇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	202,452,738.18	331,972,901.99
交易性金融资产	119,929,852.60	448,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	6,889,220.86	18,418,420.20
应收账款	414,829,246.40	486,031,018.92
应收款项融资	2,441,216.58	5,369,196.03
预付款项	46,044,558.37	1,191,392.26
其他应收款	139,877,148.88	37,930,534.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货	95,967,448.68	
合同资产	182,134,672.18	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,368,548.08	8,822,642.55
流动资产合计	1,222,934,650.81	1,337,736,106.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,834,869,240.18	1,866,818,691.98
其他权益工具投资	226,508,355.32	226,508,355.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	33,827,902.06	32,570,259.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	70,528,261.40	96,956,545.64
开发支出	46,778,683.78	22,046,257.36
商誉		
长期待摊费用	766,794.11	511,695.14
递延所得税资产	48,869,654.96	45,235,221.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,262,148,891.81	2,290,647,026.12
资产总计	3,485,083,542.62	3,628,383,132.83
流动负债：		
短期借款	310,527,312.52	635,122,695.41
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	102,952,953.21	72,032,978.68
预收款项		2,835,954.00
合同负债		
应付职工薪酬	42,636,965.26	57,997,547.14
应交税费	1,384,322.78	8,239,925.07

其他应付款	364,972,945.19	116,804,709.32
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	30,052,250.00	105,138,607.64
其他流动负债	19,952,878.91	14,511,494.05
流动负债合计	872,479,627.87	1,012,683,911.31
非流动负债：		
长期借款		25,039,913.19
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,500,000.00	8,500,000.00
递延所得税负债	1,751,969.66	
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,251,969.66	33,539,913.19
负债合计	884,731,597.53	1,046,223,824.50
所有者权益：		
股本	796,410,841.00	796,410,841.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,879,669,342.46	2,893,883,236.82
减：库存股	162,988,941.20	162,988,941.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,311,389.74	79,311,389.74
未分配利润	-992,050,686.91	-1,024,457,218.03
所有者权益合计	2,600,351,945.09	2,582,159,308.33
负债和所有者权益总计	3,485,083,542.62	3,628,383,132.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,085,859,649.54	1,066,494,091.42
其中：营业收入	1,085,859,649.54	1,066,494,091.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,067,475,403.42	965,545,360.62
其中：营业成本	766,652,050.31	708,488,149.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,646,976.37	9,887,145.55
销售费用	31,951,316.45	38,238,675.58
管理费用	103,206,557.07	82,063,500.62
研发费用	120,417,518.66	90,174,685.39
财务费用	36,600,984.56	36,693,203.66
其中：利息费用	38,436,360.35	34,047,588.66
利息收入	814,931.21	2,026,315.32
加：其他收益	3,974,106.63	11,677,801.20
投资收益（损失以“-”号填列）	29,412,958.43	12,687,330.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,853,854.70	-1,517,609.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	17,025,887.94	-21,871,037.93
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	10,827.67	-272,556.35
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	68,808,026.79	103,170,268.30
加: 营业外收入	4,284,814.42	2,487,276.39
减: 营业外支出	4,091,694.58	603.63
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	69,001,146.63	105,656,941.06
减: 所得税费用	1,374,958.50	2,910,403.22
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	67,626,188.13	102,746,537.84
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	67,626,188.13	102,746,537.84
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	69,937,827.96	109,091,462.53
2.少数股东损益	-2,311,639.83	-6,344,924.69
六、其他综合收益的税后净额	831,719.89	-140,467.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	841,501.83	-148,362.93
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	841,501.83	-148,362.93

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	841,501.83	-148,362.93
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-9,781.94	7,895.47
七、综合收益总额	68,457,908.02	102,606,070.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,779,329.79	108,943,099.60
归属于少数股东的综合收益总额	-2,321,421.77	-6,337,029.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.14
（二）稀释每股收益	0.09	0.14

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

法定代表人：周红卫

主管会计工作负责人：马玉峰

会计机构负责人：张新宇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	626,726,617.30	539,644,423.73
减：营业成本	457,744,044.11	415,397,446.99
税金及附加	185,632.94	1,312,390.66
销售费用	14,818,116.47	21,155,077.79
管理费用	56,610,141.72	33,820,258.47
研发费用	68,046,595.37	37,739,835.96
财务费用	15,151,779.60	15,916,884.37
其中：利息费用	16,186,500.82	26,808,431.68
利息收入	403,235.39	10,340,663.24

加：其他收益	1,155,045.65	2,217,170.40
投资收益（损失以“－”号填列）	29,254,163.91	1,750,915.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,853,854.70	-1,517,609.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,440,722.34	-10,286,283.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-41,921.29	-39,038.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,096,873.02	7,945,294.35
加：营业外收入	911,106.11	1,786,798.35
减：营业外支出	4,086,803.02	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,921,176.11	9,732,092.70
减：所得税费用	-2,009,977.64	-792,579.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,931,153.75	10,524,671.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	39,931,153.75	10,524,671.97
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	39,931,153.75	10,524,671.97
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.05	0.01
(二) 稀释每股收益	0.05	0.01

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	969,801,117.64	693,520,350.10
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,044,792.96	10,566,873.03
收到其他与经营活动有关的现金	16,888,074.08	13,652,593.95
经营活动现金流入小计	988,733,984.68	717,739,817.08
购买商品、接受劳务支付的现金	340,878,577.32	153,778,884.73
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	843,866,668.63	675,212,091.31
支付的各项税费	57,687,899.35	75,101,841.34
支付其他与经营活动有关的现金	66,701,484.42	48,519,389.78
经营活动现金流出小计	1,309,134,629.72	952,612,207.16
经营活动产生的现金流量净额	-320,400,645.04	-234,872,390.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	800,930,216.04	730,050,000.00
取得投资收益收到的现金	7,288,447.23	6,708,672.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,227.99	168,917.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-3,417,455.21
收到其他与投资活动有关的现金	45,035,376.73	1,033,723.97
投资活动现金流入小计	853,400,267.99	734,543,858.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,393,312.67	70,668,503.28
投资支付的现金	413,000,000.00	1,100,000,000.00
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	479,393,312.67	1,170,668,503.28
投资活动产生的现金流量净额	374,006,955.32	-436,124,644.60

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		350.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		350.00
取得借款收到的现金	318,000,000.00	1,279,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000.00
筹资活动现金流入小计	318,000,000.00	1,279,200,350.00
偿还债务支付的现金	665,200,000.00	1,090,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,776,598.62	35,595,420.67
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	3,840,089.45	36,142,777.75
筹资活动现金流出小计	701,816,688.07	1,161,738,198.42
筹资活动产生的现金流量净额	-383,816,688.07	117,462,151.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,046,368.21	745,680.65
五、现金及现金等价物净增加额	-329,164,009.58	-552,789,202.45
加：期初现金及现金等价物余额	756,946,083.09	1,246,576,668.69
六、期末现金及现金等价物余额	427,782,073.51	693,787,466.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	551,082,643.16	393,018,612.17
收到的税费返还	969,372.29	2,006,406.70
收到其他与经营活动有关的现金	7,805,774.41	5,659,463.75
经营活动现金流入小计	559,857,789.86	400,684,482.62
购买商品、接受劳务支付的现金	461,437,897.03	113,321,499.43
支付给职工以及为职工支付的现金	239,577,603.81	176,620,259.33
支付的各项税费	6,731,835.29	10,754,994.24
支付其他与经营活动有关的现金	44,289,166.78	20,988,751.36
经营活动现金流出小计	752,036,502.91	321,685,504.36

经营活动产生的现金流量净额	-192,178,713.05	78,998,978.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	780,930,216.04	730,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,129,652.71	6,708,672.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,945.83	6,616.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,122,800.00
收到其他与投资活动有关的现金	255,844,656.76	938,311,053.98
投资活动现金流入小计	1,043,964,471.34	1,689,149,143.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,751,938.85	57,747,552.93
投资支付的现金	413,000,000.00	1,115,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	102,866,187.91	438,765,364.33
投资活动现金流出小计	544,618,126.76	1,611,512,917.26
投资活动产生的现金流量净额	499,346,344.58	77,636,225.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,000,000.00	609,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000.00
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	609,200,000.00
偿还债务支付的现金	554,000,000.00	840,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,993,253.51	26,721,272.77
支付其他与筹资活动有关的现金	1,170,089.45	15,642,777.75
筹资活动现金流出小计	571,163,342.96	882,364,050.52
筹资活动产生的现金流量净额	-441,163,342.96	-273,164,050.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	508,567.62	315,762.92
五、现金及现金等价物净增加额	-133,487,143.81	-116,213,083.50
加：期初现金及现金等价物余额	330,383,701.99	435,633,314.07
六、期末现金及现金等价物余额	196,896,558.18	319,420,230.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	796,410,841.00				2,879,893,912.55	162,988,941.20	-605,657.19		79,632,498.72		-771,624,550.68		2,820,718,103.20	-2,663,706.47	2,818,054,396.73
加：会计政策变更											-23,274,665.25		-23,274,665.25		-23,274,665.25
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	796,410,841.00				2,879,893,912.55	162,988,941.20	-605,657.19		79,632,498.72		-794,899,215.93		2,797,443,437.95	-2,663,706.47	2,794,779,731.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-14,213,894.36		841,501.83				69,937,827.96		56,565,435.43	-2,321,421.77	54,244,013.66
（一）综合收益总额							841,501.83				69,937,827.96		70,779,329.79	-2,321,421.77	68,457,908.02
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益															

的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者（或 股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-14,21 3,894. 36								-14,21 3,894. 36		-14,21 3,894. 36
四、本期期末余 额	796,4 10,84 1.00				2,865, 680,01 8.19	162,98 8,941. 20	235,84 4.64		79,632 ,498.7 2		-724,9 61,387 .97		2,854, 008,87 3.38	-4,985, 128.24	2,849, 023,74 5.14

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末 余额	796,410,841.00				2,877,828,295.13	148,976,163.45	-1,757,368.61		79,632,498.72		1,022,608,372.38		4,625,746,475.17	21,100,200.10	4,646,846,675.27
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	796,410,841.00				2,877,828,295.13	148,976,163.45	-1,757,368.61		79,632,498.72		1,022,608,372.38		4,625,746,475.17	21,100,200.10	4,646,846,675.27
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					242,673.52	14,012,777.75	-148,362.93				109,091,462.53		95,172,995.37	-23,644,955.20	71,528,040.17
（一）综合收 益总额							-148,362.93				109,091,462.53		108,943,099.60	-6,337,029.22	102,606,070.38
（二）所有者 投入和减少资 本					242,673.52	14,012,777.75							-13,770,104.23	-17,307,925.98	-31,078,030.21
1. 所有者投入 的普通股														350.00	350.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他					242,673.52	14,012,777.75							-13,770,104.23	-17,308,275.98	-31,078,380.21

						5							23		
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	796,410,841.00				2,878,070,968.65	162,988,941.20	-1,905,731.54		79,632,498.72		1,131,699,834.91		4,720,919,470.54	-2,544,755.10	4,718,374,715.44

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	796,410,841.00				2,893,883,236.82	162,988,941.20			79,311,389.74	-1,024,457,218.03		2,582,159,308.33
加：会计政策变更										-7,524,622.63		-7,524,622.63
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	796,410,841.00				2,893,883,236.82	162,988,941.20			79,311,389.74	-1,031,981,840.66		2,574,634,685.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-14,213,894.36					39,931,153.75		25,717,259.39
（一）综合收益总额										39,931,153.75		39,931,153.75
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-14,213,894.36							-14,213,894.36
四、本期期末余额	796,410,841.00				2,879,669,342.46	162,988,941.20			79,311,389.74	-992,050,686.91		2,600,351,945.09

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	796,410,841.00				2,891,486,208.31	148,976,163.45			79,512,634.75	373,858,078.75		3,992,291,599.36
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	796,410,841.00				2,891,486,208.31	148,976,163.45			79,512,634.75	373,858,078.75		3,992,291,599.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						14,012,777.75				10,524,671.97		-3,488,105.78
(一)综合收益总额										10,524,671.97		10,524,671.97
(二)所有者投入和减少资本						14,012,777.75						-14,012,777.75
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						14,012,777.75						-14,012,777.75
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	796,410,841.00				2,891,486,208.31	162,988,941.20			79,512,634.75	384,382,750.72		3,988,803,493.58

三、公司基本情况

1. 公司概况

江苏润和软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系周红卫、姚宁、孙强、周庆、隋宏旭、马玉峰、蒋志坚、殷则堂等八位自然人共同发起设立的股份有限公司，于2006年6月29日取得江苏省工商行政管理局核准登记。公司设立时注册资本为人民币1,000万元，经历次变更后公司注册资本为人民币5,755万元。

2012年6月13日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏润和软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》证监许可[2012]812号文核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股1,919万股，并于2012年7月18日在深圳证券交易所创业板上市交易（股票简称“润和软件”，股票代码“300339”），发行后注册资本变更为人民币7,674万元。

2013年4月9日，经公司2012年度股东大会决议审议通过，决议以2012年末公司总股本7,674万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增7,674万股，转增后公司注册资本变更为人民币15,348万元。

2014年4月15日，经公司2013年度股东大会决议审议通过，以2013年末总股本15,348万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股，共转增股本7,674万股，转增后注册资本变更为人民币23,022万元。

2014年8月18日，经公司2014年度第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏润和软件股份有限公司向王杰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]747号文）的核准，由公司向王杰等6名发行对象发行人民币普通股26,068,064股（每股发行价均为人民币13.81元）购买相关资产；同时，由公司向特定投资者周红卫发行人民币普通股13,034,033股、向浙江海宁嘉慧投资合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股4,344,677股（每股发行价均为人民币13.81元）募集配套资金，以上合计申请增加注册资本及股本人民币43,446,774.00元，变更后的注册资本及股本为人民币273,666,774.00元。

2014年12月18日，经公司2014年度第五次临时股东大会审议通过的《江苏润和软件股份有限公司2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、第四届董事会第二十三次会议决议、第四届董事会第二十四次会议决议以及修改后的章程规定，公司对钟峻等300名激励对象授予限制性股票，公司申请增加股本及注册资本人民币10,950,000.00元，变更后注册资本为人民币284,616,774.00元。

2015年9月10日，经公司2015年度第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经过中国证券监督管理委员会《关于核准江苏润和软件股份有限公司向宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1856号）的核准，由公司向宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波宏创”）发行人民币普通股48,124,698股（每股发行价格为人民币22.39元）购买相关资产，同时，由公司向特定对象西藏瑞华投资发展有限公司发行人民币普通股11,165,698股、向黄学军发行人民币普通股5,582,849股、向曹荣发行人民币普通股5,582,849股、向南京泰瑞投

资管理中心（有限合伙）发行人民币普通股2,207,982股（以上每股发行价格为人民币22.39元）募集配套资金，以上合计申请增加注册资本及股本人民币72,664,076.00元，变更后的注册资本及股本为人民币357,280,850.00元。

2015年10月10日，经公司2014年第五次临时股东大会审议通过的《江苏润和软件股份有限公司2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、第四届董事会第三十二次会议决议和修改后的章程规定，公司对张传位、范蕾、孙明志、王继伟、王莹、顾进峰、蒋新星、吴茵、戴岱、涂庆红、陈立菲已获授但尚未解锁的限制性股票股本人民币185,000.00元进行回购注销，申请减少注册资本及股本人民币185,000.00元，变更后的注册资本及股本为人民币357,095,850.00元。

2015年12月3日，经公司2014年第五次临时股东大会审议通过的《江苏润和软件股份有限公司2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、第四届董事会第三十七次会议决议和修改后的章程规定，公司对董必华等91名激励对象授予限制性股票，公司申请增加注册资本及股本人民币1,080,000.00元，变更后注册资本及股本为人民币358,175,850.00元。

2016年2月1日，经公司2014年第五次临时股东大会审议通过的《江苏润和软件股份有限公司2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、第四届董事会第三十九次会议决议和修改后的章程，公司对张峥、邓一波、强征、杨凡、韩孝阳、杨斌已获授但尚未解锁的限制性股票股本人民币74,500.00元进行回购注销，申请减少注册资本及股本人民币74,500.00元，变更后的注册资本及股本为人民币358,101,350.00元。

2016年7月6日，经公司2014年第五次临时股东大会审议通过的《江苏润和软件股份有限公司2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、第五届董事会第四次会议决议和修改后的章程，公司对钱罡、仇释、张凯、田勇、韩静、强征、孙剑峰、顾凯、徐远、查维强、甘明春、孙国卿、陈磊、李华、秦智超、翁存中、徐仙仙、陈守章、孙月军已获授但尚未解锁的限制性股票股本人民币249,500.00元进行回购注销，申请减少注册资本及股本人民币249,500.00元，变更后的注册资本及股本为人民币357,851,850.00元。

2017年2月9日，经公司2014年第五次临时股东大会审议通过的《江苏润和软件股份有限公司2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、第五届董事会第四次会议决议和修改后的章程，公司对顾辰飞、胡良民、李玘、李剑、薛瑞、赵瑶彬、王慧、钱忠斌、陈业新、吴胜周、戴安宁已获授但尚未解锁的限制性股票股本人民币118,500.00元进行回购注销，申请减少注册资本及股本人民币118,500.00元，变更后的注册资本及股本为人民币357,733,350.00元。

2017年6月2日，根据公司2016年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以资本公积金每10股转增10股，变更后注册资本为715,466,700.00元。

2018年1月9日，根据公司2016年5月31日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司 2016 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》和修改后的公司章程，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏润和软件股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1213号文）的核准，公司向特定投资者泰达宏利基金管理有限公司、浙江浙商产融控股有限公司、财通基金管理有限公司、申万宏源证券有限公司发行人民币普通股股票81,326,141股，增加注册资本81,326,141.00元，变更后的注册资本为人民币796,792,841.00元。

2018年3月6日，经公司2014年第五次临时股东大会审议通过的《江苏润和软件股份有限公司2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》、第五届董事会第二十八次会议决议和修改后的章程，公司对周磊、周蛟、郑蓓、赵振平、张玉峰、许波、徐苏君、徐珩、吴烨、魏榕祠、王宇、王天、汤鹏川、孙嘉琛、苏南、沈欣慧、秦伟娜、牟际生、莫华军、刘珏、刘恩道、李治勇、雷彤、蒋昕、果鹏、邓茜、陈钟鹏、陈希、蔡雷鸣已获授但尚未解锁的限制性股票股本人民币382,000.00元进行回购注销，申请减少注册资本及股本人民币382,000.00元，变更后的注册资本及股本为人民币796,410,841.00元。

公司的经营范围：计算机软、硬件的研发，相关产品的销售以及售后综合技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；计算机网络系统集成，楼宇智能化系统工程的设计、施工、安装；通信终端设备制造；工业自动化控制系统装置制造。网络文化经营（按许可证所列范围经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司的经营地址：南京市雨花台区软件大道168号。法定代表人：周红卫。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月11日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

（1）本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	江苏润和南京软件外包园投资有限公司	外包园公司	100	—

1-1	江苏软信和熙信息科技有限公司	软信和熙	—	100
2	西安润和软件信息技术有限公司	西安润和	100	—
3	北京润和汇智信息技术有限公司	北京润和	100	—
3-1	深圳润和汇智信息技术有限公司	深圳润和汇智	—	100
4	上海润和信息技术服务有限公司	上海润和	100	—
5	株式会社ホープラン東京 注1	东京润和	91.67	—
5-1	HOPERUN SOFTWARE SINGAPORE PTE. LTD. 注2	新加坡润和	—	70
6	HopeRun Technology Co., Ltd.	波士顿润和	100	—
7	武汉宁润软件信息技术有限公司	武汉宁润	100	—
8	北京捷科智诚科技有限公司	捷科智诚	100	—
8-1	上海捷科智诚科技有限公司	上海捷科	—	100
8-2	福州捷科智诚信息科技有限公司	福州捷科	—	100
9	北京联创智融信息技术有限公司	联创智融	100	—
9-1	重庆度融信息技术有限公司 注3	重庆度融	—	60
9-2	成都联创智融信息技术有限公司 注3	成都联创	—	100
9-3	合肥汇聚智融信息技术有限公司 注3	合肥汇聚	—	100
9-4	南京汇聚智融信息技术有限公司 注3	南京汇聚	—	60
9-5	深圳联创智融信息技术有限公司 注3	深圳联创	—	100
10	香港润和信息技术投资有限公司	香港润和	100	—
11	上海菲耐得信息科技有限公司	菲耐得	100	—
12	广州润和颐能软件技术有限公司	广州润和	70	—
13	江苏润和智融科技有限公司	润和智融	60	—
14	江苏润和捷诚科技产业投资有限公司	润和捷诚	100	—
15	南京润和润云科技有限公司	润和润云	51	—

注1：本公司直接拥有东京润和91.67%的股权，东京润和持有8.33%的库存股股权，该库存股股权不仅没有表决权，也没有分红请求权和剩余财产分配请求权等其他权利，因此本公司实际拥有东京润和100%权益；

注2：新加坡润和为东京润和持股70%的控股子公司；

注3：重庆度融、南京汇聚为联创智融的控股子公司，成都联创、合肥汇聚、深圳联创为联创智融的全资子公司。截止2020年6月30日，联创智融尚未对深圳联创出资，深圳联创尚未正式开展经营。

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者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

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（5）”。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（5）”。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直

接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- （d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近

似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场

价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收融资款及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合2 应收联创智融资产组客户

应收账款组合3 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据同应收账款确定组合的依据。

c、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合2 应收其他客户

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

应收款项融资组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减

值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确

认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

详见附注五、10、金融工具。

12、应收账款

详见附注五、10、金融工具。

13、应收款项融资

详见附注五、10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、10、金融工具。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、处在开发过程中的软件产品、外购的以备出售的软件产品等，包括原材料、周转材料、库存商品、发出商品、工程施工等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）工程施工核算方法

工程施工按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工成本以实际成本核算，包括已安装产品及耗用的材料成本、劳务费及其他费用。

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（5）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备。

④存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

⑤资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

16、合同资产

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10、金融工具。

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

动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

自2020年1月1日起适用

同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售

的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指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。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投

资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司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；本公司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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、31。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50年	5	1.90-4.75
土地使用权	50年	—	2.00

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	5%	1.90%-4.75%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

- （1）在建工程以立项项目分类核算。
- （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	2-5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进

行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

详见附注五、16、合同资产。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

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：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
自2020年1月1日起适用

（1）一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①软件定制业务

本公司与客户之间签订的软件定制类销售合同，基于合同条款及适用于合同的法律规定，定制软件可在某一时段确认收入或在某一时点确认收入。仅当本公司在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的情况下，按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，已完成履约义务的进度按照为完成履约义务而实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。否则，于某一时点确认收入。

②技术服务业务

本公司与客户之间签订的技术服务类销售合同，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，因此将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间内，根据与客户结算的服务确认收入。

③自主软件产品销售业务

本公司与客户之间签订的自主软件产品类销售合同，属于某一时点履行的履约义务，本公司将产品交付给客户且客户已接受该产品后确认收入。

④外购产品销售业务

本公司与客户之间签订的外购产品类销售合同，属于某一时点履行的履约义务，合同约定需要安装的的产品，需安装完成并经客户验收后确认收入，合同约定不需要安装的产品，以产品交付并经客户验收后确认收入。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2) 终止经营的列示

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

(2) 回购公司股份

1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

2) 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。

3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），在境内外同时上市	财会〔2017〕22 号	按照前述通知及企业会计准则的规定和要求，本公司对 2020 年 1 月 1 日相关财务报表项目进行调整。

的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。		
---	--	--

根据新收入准则的规定和要求，本公司对2020年1月1日相关财务报表项目进行调整，具体如下：

①合并财务报表：

应收账款调减343,800,667.58元，合同资产调增319,374,782.54元，递延所得税资产调减326,798.29元，预收款项调减8,692,766.75元，合同负债调增8,692,766.75元，其他流动负债调减1,478,018.08元，未分配利润调减23,274,665.25元。

②母公司财务报表：

应收账款调减138,477,721.50元，合同资产调增130,585,780.68元，递延所得税资产调减127,513.91元，预收款项调减2,835,954.00元，合同负债调增2,835,954.00元，其他流动负债调减494,832.10元，未分配利润调减7,524,622.63元。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	760,601,549.27	760,601,549.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	468,000,000.00	468,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	18,418,420.20	18,418,420.20	
应收账款	1,172,540,005.76	828,739,338.18	-343,800,667.58
应收款项融资	5,369,196.03	5,369,196.03	
预付款项	6,092,603.34	6,092,603.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,312,614.60	22,312,614.60	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产		319,374,782.54	319,374,782.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,386,124.67	17,386,124.67	
流动资产合计	2,470,720,513.87	2,446,294,628.83	-24,425,885.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	89,474,576.86	89,474,576.86	
其他权益工具投资	233,637,522.46	233,637,522.46	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	613,875,908.21	613,875,908.21	
在建工程	55,045.87	55,045.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	132,423,144.44	132,423,144.44	
开发支出	22,046,257.36	22,046,257.36	
商誉	986,181,014.18	986,181,014.18	
长期待摊费用	13,080,292.92	13,080,292.92	
递延所得税资产	65,629,985.57	65,303,187.28	-326,798.29
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,156,403,747.87	2,156,076,949.58	-326,798.29
资产总计	4,627,124,261.74	4,602,371,578.41	-24,752,683.33
流动负债：			
短期借款	825,413,393.43	825,413,393.43	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	90,530,731.70	90,530,731.70	
预收款项	8,692,766.75		-8,692,766.75
合同负债		8,692,766.75	8,692,766.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	173,789,631.25	173,789,631.25	
应交税费	32,997,323.85	32,997,323.85	
其他应付款	22,335,464.56	22,335,464.56	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	121,976,853.63	121,976,853.63	
其他流动负债	68,091,813.51	66,613,795.43	-1,478,018.08
流动负债合计	1,343,827,978.68	1,342,349,960.60	-1,478,018.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	448,305,478.19	448,305,478.19	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	16,932,500.00	16,932,500.00	
递延所得税负债	3,908.14	3,908.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	465,241,886.33	465,241,886.33	
负债合计	1,809,069,865.01	1,807,591,846.93	-1,478,018.08
所有者权益：			
股本	796,410,841.00	796,410,841.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,879,893,912.55	2,879,893,912.55	
减：库存股	162,988,941.20	162,988,941.20	
其他综合收益	-605,657.19	-605,657.19	
专项储备			
盈余公积	79,632,498.72	79,632,498.72	
一般风险准备			
未分配利润	-771,624,550.68	-794,899,215.93	-23,274,665.25
归属于母公司所有者权益合计	2,820,718,103.20	2,797,443,437.95	-23,274,665.25
少数股东权益	-2,663,706.47	-2,663,706.47	
所有者权益合计	2,818,054,396.73	2,794,779,731.48	-23,274,665.25
负债和所有者权益总计	4,627,124,261.74	4,602,371,578.41	-24,752,683.33

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	331,972,901.99	331,972,901.99	
交易性金融资产	448,000,000.00	448,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	18,418,420.20	18,418,420.20	
应收账款	486,031,018.92	347,553,297.42	-138,477,721.50
应收款项融资	5,369,196.03	5,369,196.03	
预付款项	1,191,392.26	1,191,392.26	
其他应收款	37,930,534.76	37,930,534.76	

其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产		130,585,780.68	130,585,780.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,822,642.55	8,822,642.55	
流动资产合计	1,337,736,106.71	1,329,844,165.89	-7,891,940.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,866,818,691.98	1,866,818,691.98	
其他权益工具投资	226,508,355.32	226,508,355.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	32,570,259.11	32,570,259.11	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	96,956,545.64	96,956,545.64	
开发支出	22,046,257.36	22,046,257.36	
商誉			
长期待摊费用	511,695.14	511,695.14	
递延所得税资产	45,235,221.57	45,107,707.66	-127,513.91
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,290,647,026.12	2,290,519,512.21	-127,513.91
资产总计	3,628,383,132.83	3,620,363,678.10	-8,019,454.73
流动负债：			
短期借款	635,122,695.41	635,122,695.41	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	72,032,978.68	72,032,978.68	
预收款项	2,835,954.00		-2,835,954.00
合同负债		2,835,954.00	2,835,954.00
应付职工薪酬	57,997,547.14	57,997,547.14	
应交税费	8,239,925.07	8,239,925.07	
其他应付款	116,804,709.32	116,804,709.32	
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	105,138,607.64	105,138,607.64	
其他流动负债	14,511,494.05	14,016,661.95	-494,832.10
流动负债合计	1,012,683,911.31	1,012,189,079.21	-494,832.10
非流动负债：			
长期借款	25,039,913.19	25,039,913.19	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,500,000.00	8,500,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,539,913.19	33,539,913.19	
负债合计	1,046,223,824.50	1,045,728,992.40	-494,832.10
所有者权益：			
股本	796,410,841.00	796,410,841.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,893,883,236.82	2,893,883,236.82	

减：库存股	162,988,941.20	162,988,941.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	79,311,389.74	79,311,389.74	
未分配利润	-1,024,457,218.03	-1,031,981,840.66	-7,524,622.63
所有者权益合计	2,582,159,308.33	2,574,634,685.70	-7,524,622.63
负债和所有者权益总计	3,628,383,132.83	3,620,363,678.10	-8,019,454.73

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏润和软件股份有限公司	15.00%
西安润和软件信息技术有限公司	15.00%
北京捷科智诚科技有限公司	10.00%
福州捷科智诚信息科技有限公司	10%、5%
北京联创智融信息技术有限公司	10.00%
上海菲耐得信息科技有限公司	15.00%
上海润和信息技术服务有限公司	15.00%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的通知（国发[2011]4号）和财政部、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），本公司、捷科智诚、联创智融销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退。

根据财政部、国家税务总局下发《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号），本公司及子公司开发业务、运行维护等服务业务按照6%的法定税率征收增值税；软信和熙对外出租房屋收入采用5%税率；外包园公司对外出租房屋的收入税率分别为9%、5%，其中适用5%税率为采用简易征收方式；外包园公司物业管理采用6%税率，电费采用13%税率，水费采用3%税率；本公司及子公司销售软硬件产品按照13%税率征收增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）及《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号），本公司、西安润和、上海润和、捷科智诚、福州捷科、联创智融所属从事的技术转让、技术开发业务及与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入在取得技术合同认定并经税务局备案后由原先免征营业税部分继续免征增值税。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号），本公司及境内子公司作为生产、生活性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，可按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税增值额。

（2）企业所得税

①本公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。本公司已于2010年12月13日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，2020年1月20日高新技术企业复审通过。本公司2019年度、2020年度、2021年度享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

②西安润和

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。西安润和于2018年10月29日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准的《高新技术企业证书》。西安润和2018年度、2019年度、2020年度享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

③捷科智诚

根据财税[2016]49号，国家规划布局内重点软件企业的税收优惠资格认定改为备案制，2020年度捷科智诚符合备案条件，2020年度暂按享受重点软件企业减按10%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

④福州捷科

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）及财政部、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），我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。福州捷科享受两免三减半的政策，2016年起为第一个获利年度，2017年为第二个获利年度，2018年起开始执行第三年法定所得税率减半征收的税收优惠。

根据2019年1月17日财政部、国家税务总局下发《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），进一步支持小微企业发展，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，2020年福州捷科应纳税所得额符合《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，企业所得税率按照《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定执行。

⑤联创智融

根据财税[2016]49号，国家规划布局内重点软件企业的税收优惠资格认定改为备案制，2020年度联创智融符合备案条件，2020年度暂按享受重点软件企业减按10%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

⑥菲耐得

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。菲耐得于2016年11月24日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准的《高新技术企业证书》，2019年11月30日高新技术企业复审通过。菲耐得2019年度、2020年度、2021年度享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

⑦上海润和

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。上海润和于2018年11月2日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准的《高新技术企业证书》。上海润和2018年度、2019年度、2020年度享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

⑧除上述七家公司外，其他境内公司2019年度均执行25%的企业所得税税率。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

境外公司主要税种及税率

(1) 东京润和

东京润和注册于日本东京，其主要税种、税率如下：

税（费）种	计税依据	税（费）率	备注
消费税	增值额	5%、8%	注1
企业所得税	应纳税所得额	—	注2

注1：消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比例税率，税率为8%，以纳税人的总销货额与总进货额的差额为计税依据，类似于国内的增值税。

注2：企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、地方法人特别税。

(2) 波士顿润和

波士顿润和注册于美国特拉华州，适用美国联邦企业累进所得税率。

其他地方税按照有关规定计算缴纳。

(3) 新加坡润和

税（费）种	计税依据	税（费）率	备注
消费税	增值额	7%	注1
企业所得税	应纳税所得额	17%	

注1：消费税(Goods and Services Tax)是对进口货物和所有在新加坡提供货物和劳务服务征收的一种税，税负由最终的消费者负担，从事提供货物和劳务服务且年营业额在100万新元以上的纳税人，应进行消费税的纳税登记，进行了消费税登记的纳税人，其消费税应纳税额为销项税额减去购进货物或服务支付的进项税额后的差额，类似于国内的增值税，对于出口货物和服务的消费税税率为零，新加坡润和目前所从事的软件外包业务属于出口服务，免征消费税。

(4) 香港润和

香港润和注册于中国香港，利得税税率为16.50%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,073.07	144,664.47

银行存款	427,662,000.44	747,884,377.80
其他货币资金	5,622,547.27	12,572,507.00
合计	433,404,620.78	760,601,549.27
其中：存放在境外的款项总额	67,484,002.86	62,262,146.77

其他说明

(1) 报告期末其他货币资金5,622,547.27元系本公司及子公司捷科智诚开具保函存入的保证金，除此之外，货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末余额较期初余额减少43.02%，主要系报告期内偿还银行借款、购买商品以及支付职工薪酬等现金支出增加。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	119,929,852.60	468,000,000.00
其中：		
金融机构理财产品	100,000,000.00	468,000,000.00
苏州博纳讯动软件有限公司	19,929,852.60	
其中：		
合计	119,929,852.60	468,000,000.00

其他说明：

(1) 报告期内公司转让联营企业苏州博纳讯动软件有限公司部分股权，部分股权转让后公司对苏州博纳讯动软件有限公司不再具有重大影响，剩余股权投资由“长期股权投资”转为“交易性金融资产”核算，详见附注七、17、长期股权投资。

(2) 交易性金融资产期末余额较期初余额减少74.37%，主要系报告期末公司使用闲置募集资金购买金融机构理财产品余额减少。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	8,179,220.86	18,418,420.20
合计	8,179,220.86	18,418,420.20

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,179,220.86	100.00%			8,179,220.86	18,418,420.20	100.00%			18,418,420.20
其中：										
应收票据组合 1 银行承兑汇票	8,179,220.86	100.00%			8,179,220.86	18,418,420.20	100.00%			18,418,420.20
合计	8,179,220.86	100.00%			8,179,220.86	18,418,420.20	100.00%			18,418,420.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收票据组合 1 银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据组合 1 银行承兑汇票	8,179,220.86		
合计	8,179,220.86		--

确定该组合依据的说明：

详见附注五、10、金融工具。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	94,170.00	
合计	94,170.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	143,380,975.43	12.25%	143,273,008.36	99.92%	107,967.07	143,380,975.43	13.63%	143,273,008.36	99.92%	107,967.07
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	140,000,657.45	11.96%	140,000,657.45	100.00%	0.00	140,000,657.45	13.31%	140,000,657.45	100.00%	0.00
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,380,317.98	0.29%	3,272,350.91	96.81%	107,967.07	3,380,317.98	0.32%	3,272,350.91	96.81%	107,967.07
按组合计提坏账准备的应收账款	1,027,513,405.70	87.75%	70,803,889.81	6.89%	956,709,515.89	908,797,592.53	86.37%	80,166,221.42	8.82%	828,631,371.11
其中：										
组合 2：应收联创智融资产组客户	140,394,105.01	11.99%	14,391,009.53	10.25%	126,003,095.48	190,802,829.65	18.13%	29,933,037.82	15.69%	160,869,791.83
组合 3：应收其他客户	887,119,300.69	75.76%	56,412,880.28	6.36%	830,706,420.41	717,994,762.88	68.24%	50,233,183.60	7.00%	667,761,579.28
合计	1,170,894,381.13	100.00%	214,076,898.17	18.28%	956,817,482.96	1,052,178,567.96	100.00%	223,439,229.78	21.24%	828,739,338.18

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	53,230,040.10	53,230,040.10	100.00%	预计收回可能性较小
客户 2	47,427,235.23	47,427,235.23	100.00%	预计收回可能性较小
客户 3	19,830,000.00	19,830,000.00	100.00%	预计收回可能性较小
客户 4	13,013,382.12	13,013,382.12	100.00%	预计收回可能性较小
客户 5	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00%	预计收回可能性较小
合计	140,000,657.45	140,000,657.45	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 6	3,164,383.83	3,164,383.83	100.00%	预计收回可能性较小
客户 7	215,934.15	107,967.08	50.00%	客户经营状况恶化，已起诉，预计收回可能性不大
合计	3,380,317.98	3,272,350.91	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 2：应收联创智融资产组客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收联创智融资产组客户	140,394,105.01	14,391,009.53	10.25%
合计	140,394,105.01	14,391,009.53	--

确定该组合依据的说明：

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定该组合。

按组合计提坏账准备：组合 3：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3：应收其他客户	887,119,300.69	56,412,880.28	6.36%
合计	887,119,300.69	56,412,880.28	--

确定该组合依据的说明：

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定该组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	910,854,035.99
1 年以内	910,854,035.99
1 至 2 年	174,965,150.53
2 至 3 年	41,854,366.62
3 年以上	43,220,827.99
3 至 4 年	33,273,762.58
4 至 5 年	9,161,509.65
5 年以上	785,555.76
合计	1,170,894,381.13

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 2：应收联创智融资产组客户	29,933,037.82	-15,542,028.29				14,391,009.53
组合 3：应收其他客户	50,233,183.60	6,179,696.68				56,412,880.28
合计	80,166,221.42	-9,362,331.61				70,803,889.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	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
第一名 注 1	107,157,275.33	9.15%	107,157,275.33
第二名	73,229,333.94	6.25%	3,661,466.70
第三名	70,739,219.48	6.04%	3,536,960.97
第四名	61,334,874.88	5.24%	3,066,743.74
第五名	51,698,414.51	4.42%	2,605,575.20
合计	364,159,118.14	31.10%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

注1：亚联（天津）信息技术有限责任公司应收账款期末余额按照合并口径计算，包括其关联公司芝麻邦科技有限公司和亚联创新科技有限责任公司的应收账款期末余额，对应收账款已单项全额计提坏账准备。

本期坏账准备计提金额的确认标准及说明见附注五、10、金融工具。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,441,216.58	5,369,196.03
合计	2,441,216.58	5,369,196.03

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(1) 截止2020年6月30日，本公司无按单项计提坏账准备的应收票据。

(2) 截止2020年6月30日，本公司无按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据。

(3) 按银行承兑汇票组合计提坏账准备：报告期内，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10、金融工具。

(4) 截止2020年6月30日，本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(5) 应收款项融资期末余额较期初余额减少54.53%，主要系报告期内银行承兑汇票到期承兑。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	63,601,724.71	100.00%	6,092,603.34	100.00%
合计	63,601,724.71	--	6,092,603.34	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阿里云计算有限公司	39,424,227.60	61.99
新维数联(北京)科技有限公司	8,200,000.00	12.89
南京文达威网络科技有限公司	5,499,900.00	8.65
苏州博纳讯动软件有限公司	1,783,270.64	2.80
江苏省南京市中级人民法院	1,006,187.00	1.58
合计	55,913,585.24	87.91

其他说明：

预付款项期末余额较期初余额大幅增长，主要系报告期末按照合同约定预付款项增加。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	79,333.33	
其他应收款	29,922,634.23	22,312,614.60
合计	30,001,967.56	22,312,614.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	79,333.33	
合计	79,333.33	

2)重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	13,051,007.65	13,890,949.73
备用金	13,741,144.97	5,357,771.22

其他	6,805,898.82	6,003,795.69
合计	33,598,051.44	25,252,516.64

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,939,902.04			2,939,902.04
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	735,515.17			735,515.17
2020 年 6 月 30 日余额	3,675,417.21			3,675,417.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	27,379,814.35
1 年以内	27,379,814.35
1 至 2 年	4,133,233.22
2 至 3 年	1,584,441.38
3 年以上	500,562.49
3 至 4 年	277,385.62
4 至 5 年	47,899.63
5 年以上	175,277.24
合计	33,598,051.44

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 2：应收其他 客户	2,939,902.04	735,515.17				3,675,417.21

合计	2,939,902.04	735,515.17				3,675,417.21
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
莱斌	备用金	2,720,941.00	1 年以内	8.10%	136,047.05
姚颖	备用金	2,200,000.00	1 年以内	6.55%	110,000.00
云南南天电子信息产业股份有限公司	保证金	993,000.00	1-2 年、2-3 年	2.96%	475,380.00
西安环普科技产业发展有限公司	保证金	897,387.00	1-2 年	2.67%	89,738.70
上海嘉丹立投资管理有限公司	保证金	783,516.38	1-2 年、2-3 年	2.33%	226,625.59
合计	--	7,594,844.38	--	22.61%	1,037,791.34

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

无。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

- (1) 本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10、金融工具。
- (2) 其他应收款期末余额较期初余额增长34.46%，主要系备用金增加。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	95,967,448.68		95,967,448.68			
合计	95,967,448.68		95,967,448.68			

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

单位：元

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
软件定制业务已完成未结 算的资产	452,327,630.37	53,397,412.26	398,930,218.11	381,171,266.30	61,796,483.76	319,374,782.54
合计	452,327,630.37	53,397,412.26	398,930,218.11	381,171,266.30	61,796,483.76	319,374,782.54

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
软件定制业务已完成未结算的资产	-8,399,071.50			
合计	-8,399,071.50			--

其他说明：

本期合同资产减值准备计提金额的确认标准及说明见附注五、10、金融工具。

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵税额	7,829,154.48	3,290,549.32
待认证增值税进项税	3,323,364.05	7,299,535.50
预缴企业所得税	6,273,864.53	6,796,039.85
合计	17,426,383.06	17,386,124.67

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州博纳 讯动软件 有限公司	29,880,77 3.21		14,349,46 9.36	-785,176. 11		-721,712. 09			-14,024,4 15.65	0.00	
奥特酷智	19,175,07			-391,052.						18,784,02	

能科技 (南京) 有限公司	5.05			75						2.30	
江苏鑫合 易家信息 技术有限 责任公司	7,587,572 .02			-84,124.7 9						7,503,447 .23	
南京润辰 科技有限 公司	4,630,229 .13			-268,676. 67						4,361,552 .46	
新维数联 (北京) 科技有限 公司	28,200,92 7.45			-1,324,82 4.38						26,876,10 3.07	
小计	89,474,57 6.86		14,349,46 9.36	-2,853,85 4.70		-721,712. 09			-14,024,4 15.65	57,525,12 5.06	
合计	89,474,57 6.86		14,349,46 9.36	-2,853,85 4.70		-721,712. 09			-14,024,4 15.65	57,525,12 5.06	

其他说明

(1) 苏州博纳讯动软件有限公司（以下简称“博纳讯动”）其他权益变动系该公司报告期内增资扩股，本公司相应确认其他权益变动-721,712.09元。

(2) 根据公司第五届董事会第五十一次会议审议通过的《关于转让参股公司部分股权的议案》，公司于2019年12月3日分别与 Platinum Decade Limited、宿迁信石创业投资管理有限公司签署了有关博纳讯动之《股权转让协议》。公司将持有的博纳讯动的1.4643%股权转让给Platinum Decade，将持有的博纳讯动的0.2416%股权转让给宿迁信石，本次交易完成后，公司持有博纳讯动7.9036%的股权；根据公司第六届董事会第三次会议审议通过的《关于转让参股公司部分股权的议案》，公司于2020年3月24日与自然人王学军签署了有关博纳讯动之《股权转让协议》，公司将持有的博纳讯动的2.93%股权转让给自然人王学军，本次交易完成后，公司持有博纳讯动4.5430%的股权，博纳讯动仍为公司的参股公司。上述股权转让后公司对博纳讯动不再具有重大影响，剩余股权投资由“长期股权投资”转为“交易性金融资产”核算。

(3) 长期股权投资期末余额较期初余额减少35.71%，主要系报告期内公司转让联营企业博纳讯动部分股权，部分股权转让后公司对博纳讯动不再具有重大影响，剩余股权投资由“长期股权投资”转为“交易性金融资产”核算。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏民营投资控股有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00
江苏开拓信息与系统有限公司	6,508,355.32	6,508,355.32
NEVADA NANOTECH SYSTEMS INC.	7,234,732.20	7,129,167.14
合计	233,743,087.52	233,637,522.46

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏民营投资控股有限公司					管理层基于股权投资业务模式和未来现金流量特征指定	
江苏开拓信息与系统有限公司					管理层基于股权投资业务模式和未来现金流量特征指定	
NEVADA NANOTECH SYSTEMS INC.					管理层基于股权投资业务模式和未来现金流量特征指定	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	637,226,768.94	613,875,908.21
合计	637,226,768.94	613,875,908.21

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	662,841,421.70	8,644,165.29	65,375,348.09	736,860,935.08
2.本期增加金额	29,454,855.00		7,296,632.32	36,751,487.32
(1) 购置			7,296,632.32	7,296,632.32
(2) 在建工程转入	29,454,855.00			29,454,855.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		636,352.82	2,368,297.32	3,004,650.14
(1) 处置或报废		636,352.82	2,377,021.76	3,013,374.58
(2) 外币报表折算差额			-8,724.44	-8,724.44
4.期末余额	692,296,276.70	8,007,812.47	70,303,683.09	770,607,772.26
二、累计折旧				
1.期初余额	76,958,249.27	5,711,678.40	40,315,099.20	122,985,026.87
2.本期增加金额	8,350,497.70	394,992.20	4,119,301.59	12,864,791.49
(1) 计提	8,350,497.70	394,992.20	4,119,301.59	12,864,791.49
3.本期减少金额		374,436.79	2,094,378.25	2,468,815.04
(1) 处置或报废		374,436.79	2,100,374.57	2,474,811.36
(2) 外币报表折算差额			-5,996.32	-5,996.32
4.期末余额	85,308,746.97	5,732,233.81	42,340,022.54	133,381,003.32
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	606,987,529.73	2,275,578.66	27,963,660.55	637,226,768.94
2.期初账面价值	585,883,172.43	2,932,486.89	25,060,248.89	613,875,908.21

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	330,681,151.41

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(1) 本公司子公司外包园公司固定资产报告期末账面价值为592,325,311.71元的房屋建筑物已用作银行借款的抵押物。

(2) 年末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,539,200.00	55,045.87
合计	3,539,200.00	55,045.87

(1) 在建工程情况

单位：元

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
装修及绿化工程	3,539,200.00		3,539,200.00	55,045.87		55,045.87
合计	3,539,200.00		3,539,200.00	55,045.87		55,045.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
装修及绿化工程		55,045.87	33,984.136.41	29,454.855.00	1,045.127.28	3,539,200.00						
合计		55,045.87	33,984.136.41	29,454.855.00	1,045.127.28	3,539,200.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

- (1) 本期其他减少金额系子公司办公场所装修完工后由在建工程转入长期待摊费用予以摊销。
- (2) 报告期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。
- (3) 本公司在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。
- (4) 在建工程期末余额较期初余额大幅增长，主要系子公司外包园公司发生的办公楼改造支出。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、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

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	46,082,310.66			239,392,252.16	285,474,562.82
2.本期增加金额				50,265.49	50,265.49
(1) 购置				50,265.49	50,265.49
(2) 内部研发					
(3) 企业合					

并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额					
4.期末余额	46,082,310.66			239,442,517.65	285,524,828.31
二、累计摊销					
1.期初余额	8,999,491.56			144,051,926.82	153,051,418.38
2.本期增加金额	495,715.38			25,209,915.42	25,705,630.80
(1) 计提	495,715.38			25,209,915.42	25,705,630.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额					
4.期末余额	9,495,206.94			169,261,842.24	178,757,049.18
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	36,587,103.72			70,180,675.41	106,767,779.13
2.期初账面价值	37,082,819.10			95,340,325.34	132,423,144.44

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 60.03%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本公司子公司外包园公司无形资产报告期末账面价值为36,587,103.72元的土地使用权已用作银行借款的抵押物。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
能源信息化平台项目	22,046,257.36	24,732,426.42						46,778,683.78
合计	22,046,257.36	24,732,426.42						46,778,683.78

其他说明

(1) 根据公司研发资本化适用的会计政策规定（详见附注五、重要会计政策及会计估计之30、无形资产），在《可行性研究报告》评审通过后至项目完成验收期间发生的研发费用计入开发支出。“能源信息化平台项目”《可行性研究报告》于2019年4月通过评审，截至2020年6月30日，已发生成本46,778,683.78元，项目研发进度约达70%。

(2) 开发支出期末余额较期初余额增长112.18%，主要系公司对研发项目“能源信息化平台项目”的持续投入，研发资本化金额增加。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
联创智融	1,893,909,895.75					1,893,909,895.75
捷科智诚	655,923,170.20					655,923,170.20
菲耐得	66,014,888.55					66,014,888.55
东京润和	295,996.75					295,996.75
合计	2,616,143,951.25					2,616,143,951.25

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
联创智融	1,572,500,835.21					1,572,500,835.21
菲耐得	57,166,105.11					57,166,105.11
东京润和	295,996.75					295,996.75
合计	1,629,962,937.07					1,629,962,937.07

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①联创智融：本公司于2015年收购联创智融100%股权，形成商誉人民币1,893,909,895.75元，并购后联创智融业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至联创智融资产组，联创智融资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致；

②捷科智诚：本公司于2014年收购捷科智诚100%股权，形成商誉人民币655,923,170.20元，并购后捷科智诚业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至捷科智诚资产组，捷科智诚资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致；

③菲耐得：本公司于2015年收购菲耐得100%股权产生商誉66,014,888.55元，并购后菲耐得业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至菲耐得资产组，菲耐得资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致；

④东京润和：本公司于2008年收购东京润和91.67%股权产生商誉295,996.75元，并购后东京润和业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至东京润和资产组，东京润和资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

①联创智融商誉减值测试过程

项目	商誉减值过程
商誉的形成	本公司于2015年收购联创智融100%股权，形成商誉人民币1,893,909,895.75元。
资产组的认定	并购后联创智融业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至联创智融资产组。
资产组的可收回金额	本公司对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量的现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据，未来五年营业收入的年化增长率为-13%至15%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为13.90%-13.92%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2020年6月30日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的联创智融与商誉相关的资产组可收回金额为人民币68,147.00万元，本公司所持有的联创智融资产组账面价值为人民币34,240.78万元，全部商誉的账面价值为人民币189,390.99万元，经减值测试，商誉发生减值人民币155,484.77万元。截至2019年12月31日，本公司对联创智融资产组已计提商誉减值准备157,250.08万元，故2020年6月30日无需对联创智融资产组继续计提商誉减值准备。

②捷科智诚商誉减值测试过程

项目	商誉减值过程
商誉的形成	本公司于2014年收购捷科智诚100%股权，形成商誉人民币655,923,170.20元。
资产组的认定	并购后捷科智诚业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至捷科智诚资产组。
资产组的可收回金额	本公司对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量的现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据，未来五年营业收入的年化增长率为2%至9%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为12.02%-12.08%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2020年6月30日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的捷科智诚与商誉相关的资产组可收回金额为人民币106,366.00元，本公司所持有的捷科智诚资产组账面价值为人民币39,123.92万元，全部商誉的账面价值为人民币65,592.32万元，由于与商誉相关的资产组可收回金额大于捷科智诚资产组账面价值和全部商誉账面价值之和，本期无需计提商誉减值准备。

③菲耐得商誉减值测试过程

项目	商誉减值过程
商誉的形成	本公司于2015年收购菲耐得100%股权产生商誉66,014,888.55元。
资产组的认定	并购后菲耐得业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至菲耐得资产组。
资产组的可收回金额	本公司对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量的现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据，未来五年营业收入的年化增长率为-2%至10%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为13.52%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2020年6月30日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的菲耐得与商誉相关的资产组可收回金额为人民币5,990.00万元，本公司所持有的菲耐得资产组账面价值为人民币3,978.65万元，全部商誉的账面价值为人民币6,601.49万元，经减值测试，商誉发生减值人民币4,590.14万元。截至2019年12月31日，本公司对菲耐得资产组已计提商誉减值准备5,716.61万元，故2020年6月30日无需对菲耐得资产组继续计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
借款顾问费	511,695.14	1,103,773.59	848,674.62		766,794.11
装修费	12,568,597.78	1,045,127.28	2,931,926.12		10,681,798.94
合计	13,080,292.92	2,148,900.87	3,780,600.74		11,448,593.05

其他说明

装修费主要系子公司西安润和、捷科智诚、上海润和、菲耐得、武汉宁润、广州润和、北京润和经营租赁办公场所装修所发生的费用，按合同约定租用期限平均摊销。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	131,427,276.31	16,120,548.15	148,974,887.96	17,747,103.01
内部交易未实现利润	391,762.59	58,764.39	1,740,851.80	261,127.77
可抵扣亏损	253,670,217.09	39,219,920.85	236,836,330.52	36,861,894.06
无形资产摊销会计与税法差异	79,344,946.32	11,813,185.35	59,706,020.01	8,867,346.40
公允价值变动损益	1,938,106.91	290,716.04	1,938,106.91	290,716.04
递延收益	10,800,000.00	1,650,000.00	8,500,000.00	1,275,000.00
合计	477,572,309.22	69,153,134.78	457,696,197.20	65,303,187.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			15,632.56	3,908.14
金融资产转换损益	11,679,797.76	1,751,969.66		
合计	11,679,797.76	1,751,969.66	15,632.56	3,908.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		69,153,134.78		65,303,187.28
递延所得税负债		1,751,969.66		3,908.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	139,722,451.33	139,200,727.62
可抵扣亏损	261,184,691.04	215,141,186.96
合计	400,907,142.37	354,341,914.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		2,554,314.36	
2021 年	3,595,236.26	3,595,236.26	
2022 年	3,313,048.05	3,434,744.92	
2023 年	11,736,984.32	14,634,166.16	
2024 年	11,855,055.67	32,395,083.08	
2025 年	13,828,184.30		
2026 年			
2027 年			
2028 年	55,508,628.28	49,834,070.41	
2029 年	141,687,344.73	108,693,571.77	
2030 年 注 1	19,660,209.43		
合计	261,184,691.04	215,141,186.96	--

其他说明：

注1：根据财税〔2018〕76号《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。本公司及子公司西安润和、广州润和、润和润云、上海润和符合上述规定，对应可弥补亏损结转年限由5年延长至10年。

递延所得税负债期末余额较期初余额大幅增长，主要系报告期内公司转让博纳讯动部分股权后，公司将持有的博纳讯动剩余股权按照股权出售日公允价值重新计量与账面价值产生的差异，按照公司适用的所得税税率确认递延所得税负债。

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		5,000,000.00
抵押借款	90,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	629,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
短期借款应计利息	766,320.93	1,413,393.43
合计	490,766,320.93	825,413,393.43

短期借款分类的说明：

①保证借款期末余额的担保情况如下：

被担保方	担保方	借款银行	借款金额
本公司	江苏润和科技投资集团有限公司、周红卫、姚宁	民生银行南京分行	70,000,000.00
本公司	江苏润和科技投资集团有限公司、周红卫、姚宁	农业银行四平路支行	50,000,000.00
捷科智诚	江苏润和软件股份有限公司	北京银行中关村支行	90,000,000.00
联创智融	周帮建、江苏润和软件股份有限公司	北京银行中关村海淀园中行	90,000,000.00
合计			300,000,000.00

②抵押借款90,000,000.00元系本公司向中国工商银行南京玄武支行取得的借款，由董事长周红卫夫妇进行担保、江苏润和南京软件外包园投资有限公司以房产和土地设定抵押。截止2020年06月30日，该抵押合同未到期。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

(1) 短期借款期末余额中无已逾期未偿还的借款。

(2) 短期借款期末余额较期初余额减少40.54%，主要系报告期内公司归还短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	38,308,965.39	89,343,244.55
应付工程款	957,570.22	1,187,487.15
合计	39,266,535.61	90,530,731.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

应付账款期末余额较期初余额减少56.63%，主要系报告期内公司支付货款，应付货款减少。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	6,976,740.24	8,692,766.75
合计	6,976,740.24	8,692,766.75

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	170,460,326.68	836,149,435.13	859,869,402.88	146,740,358.93
二、离职后福利-设定提存计划	3,309,304.57	18,773,911.47	18,252,319.19	3,830,896.85
三、辞退福利	20,000.00	1,115,044.18	695,195.18	439,849.00
合计	173,789,631.25	856,038,390.78	878,816,917.25	151,011,104.78

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	164,613,183.61	775,925,988.22	801,504,440.95	139,034,730.88
2、职工福利费		14,669,898.11	14,669,898.11	
3、社会保险费	2,635,534.51	18,810,284.68	18,314,563.53	3,131,255.66
其中：医疗保险费	2,318,054.09	16,938,724.69	16,435,063.83	2,821,714.95
工伤保险费	65,166.45	361,432.68	372,919.86	53,679.27
生育保险费	252,313.97	1,510,127.31	1,506,579.84	255,861.44
4、住房公积金	757,433.00	22,934,944.38	23,109,436.15	582,941.23
5、工会经费和职工教育经费	2,454,175.56	3,808,319.74	2,271,064.14	3,991,431.16
合计	170,460,326.68	836,149,435.13	859,869,402.88	146,740,358.93

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,181,708.04	18,107,297.68	17,587,002.00	3,702,003.72
2、失业保险费	127,596.53	666,613.79	665,317.19	128,893.13
合计	3,309,304.57	18,773,911.47	18,252,319.19	3,830,896.85

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,632,162.61	19,926,581.86
企业所得税	2,713,596.28	309,838.13
个人所得税	7,894,626.17	7,241,120.93
城市维护建设税	1,775,079.63	2,500,432.60
房产税	1,419,257.03	1,373,220.02
教育费附加	991,375.71	1,548,739.61
其他	74,848.54	97,390.70
合计	23,500,945.97	32,997,323.85

其他说明：

东京润和消费税类似国内增值税，列示时并入增值税。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	64,799,062.79	22,335,464.56
合计	64,799,062.79	22,335,464.56

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代付款	8,059,433.28	6,270,456.11
保证金及押金	53,802,413.71	6,292,614.05
其他	2,937,215.80	9,772,394.40
合计	64,799,062.79	22,335,464.56

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

(1) 报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(2) 其他应付款期末余额较期初余额增长190.12%，主要系报告期内公司及子公司联创智融收到宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）支付的业绩承诺补偿保证金共计4,500.00万元。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	45,073,118.37	121,813,265.89
一年内到期的长期借款应计利息	79,876.67	163,587.74

合计	45,152,995.04	121,976,853.63
----	---------------	----------------

其他说明：

(1) 本公司子公司外包园公司质押借款余额529,088,975.02元，系向中国工商银行南京玄武支行取得的固定资产支持融资借款，周红卫、束岚夫妇以及姚宁、朱彤夫妇为该笔借款提供个人担保，外包园公司以位于软件大道168号的房屋及建筑物为该笔借款提供抵押担保、以位于软件大道168号的特定资产的经营收入权利为该笔借款提供质押担保；截至2020年06月30日，该长期借款年末余额15,073,118.37元将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 本公司质押借款余额30,000,000.00元，系向中国银行南京江宁支行取得的40,000,000.00元流动资金借款，江苏润和科技投资集团有限公司、周红卫为该笔借款提供保证担保，北京捷科智诚科技有限公司以合同编号为JKYW182016的两年合同应收权利为该笔借款提供质押担保；截至2020年06月30日，该长期借款年末余额30,000,000.00元将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

(3) 一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减少62.98%，主要系公司一年内到期的长期借款减少。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费---待转销项税额贷方余额重分类	73,050,332.20	66,613,795.43
合计	73,050,332.20	66,613,795.43

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	514,015,856.65	447,637,636.43
长期借款利息	635,413.33	667,841.76
合计	514,651,269.98	448,305,478.19

长期借款分类的说明：

本公司子公司外包园公司质押借款余额529,088,975.02元，系向中国工商银行南京玄武支行取得的固定资产支持融资借款，周红卫、束岚夫妇以及姚宁、朱彤夫妇为该笔借款提供个人担保，本公司以位于软件大道168号的房屋及建筑物为该笔提供抵押担保，以位于软件大道168号的特定资产的经营收入权利为该笔借款提供质押担保；截至2020年06月30日，该长期借款年末余额中15,073,118.37元将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率期间为浮动利率。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,932,500.00	2,300,000.00	120,000.00	19,112,500.00	
合计	16,932,500.00	2,300,000.00	120,000.00	19,112,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
润和国际软件外包研发总部基地项目	7,525,000.00			105,000.00			7,420,000.00	与资产相关
雨花润和软件外包园项目	907,500.00			15,000.00			892,500.00	与资产相关
能源信息化平台建设项目	6,300,000.00						6,300,000.00	与收益相关
基于互联网及大数据技术的金融云平台研发及产业化	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
JITRI-润和软件联合创新中心	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
新一代分布式金融核心系统项目		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
科技创新创业载体培育高成长性企业奖励		200,000.00					200,000.00	与收益相关
科技创新创业载体绩效评价奖励		100,000.00					100,000.00	与收益相关
合计	16,932,500.00	2,300,000.00		120,000.00			19,112,500.00	

其他说明：

(1) 与资产有关的政府补助：

1) 2017年润和国际软件外包研发总部基地项目完工，递延收益随资产折旧的计提而分摊计入“其他收益”项目金额为105,000.00元，期末余额为7,420,000.00元。

2) 根据南京市发展和改革委员会、南京市财政局苏发改服务字[2008]600号《关于下达2007年度省级服务业发展引导资金投资计划的通知》，本公司于2008年11月收到南京市雨花台区财政局拨付的雨花润和软件外包园项目资金1,200,000.00元，本公司确定为与资产相关的政府补助，随资产折旧的计提而分摊。2020年半年度随折旧的计提转入“其他收益”项目金额为15,000.00元，累计转入损益金额为307,500.00元，期末余额为892,500.00元。

(2) 与收益有关的政府补助：

1) 根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅苏发改高技发[2017]1594号、苏财建[2017]295号《关于下达2017年度省级战略性新兴产业发展专项资金及项目投资计划的通知》，本公司于2018年4月收到中国（南京）软件谷管理委员会拨付的能源信息化平台建设项目资金6,300,000.00元。

2) 根据南京市科学技术委员会、南京市财政局宁科[2018]307号、宁财教[2018]743号《关于下达南京市2018年度科技发展计划及科技经费指标的通知（第十四批）》，本公司于2018年11月收到中国（南京）软件谷管理委员会拨付的基于互联网及大数据技术的金融云平台研发及产业化项目资金1,200,000.00元。

3) 根据公司与江苏省产业技术研究院签署的《共建JITRI-润和软件联合创新中心合作协议》，本公司于2019年9月收到江苏省产业技术研究院拨付的JITRI-润和软件联合创新中心建设运营经费1,000,000.00元。

4) 根据《省工业和信息化厅 省财政厅关于组织2019年度省级工业和信息化产业转型升级专项资金项目申报的通知》（苏工信综合〔2019〕426号），本公司于2020年2月收到中国（南京）软件谷管理委员会拨付的新一代分布式金融核心系统项目资金2,000,000.00元。

5) 2020年4月，子公司外包园公司收到南京市财政局拨付的科技创新创业载体培育高成长性企业奖励200,000.00元、科技创新创业载体绩效评价奖励100,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	796,410,841.00						796,410,841.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,865,125,527.46			2,865,125,527.46
其他资本公积	14,768,385.09		14,213,894.36	554,490.73
合计	2,879,893,912.55		14,213,894.36	2,865,680,018.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积减少系：

(1) 报告期内因博纳讯动增资扩股确认的其他权益变动，其他资本公积减少721,712.09元；

(2) 报告期内本公司转让博纳讯动部分股权，本公司对博纳讯动不再具有重大影响，剩余股权投资由“长期股权投资”转为“交易性金融资产”核算，因持有期间博纳讯动增资扩股而确认的其他资本公积转出13,492,182.27元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购	162,988,941.20			162,988,941.20
合计	162,988,941.20			162,988,941.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2018年10月14日召开的第五届董事会第四十次会议及2018年11月12日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次回购股份工作相关事宜的议案》等有关股票回购事项的相关议案，公司使用自有资金通过二级市场以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于实施股权激励计划、员工持股计划或注销以减少公司注册资本。公司于2019年3月1日召开第五届董事会第四十四次会议审议通过了《关于确定回购公司股份用途的议案》，并于同日披露了《关于确定回购公司股份用途的公告》，决定以自有资金回购部分社会公众股的股份全部用于实施股权激励。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-605,657.19	841,501.83				841,501.83	-9,781.94	235,844.64
外币财务报表折算差额	-605,657.19	841,501.83				841,501.83	-9,781.94	235,844.64
其他综合收益合计	-605,657.19	841,501.83				841,501.83	-9,781.94	235,844.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益期末余额较期初余额大幅增长，主要系期末汇率变动对境外子公司财务报表折算差额的影响。

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,632,498.72			79,632,498.72
合计	79,632,498.72			79,632,498.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-771,624,550.68	1,022,608,372.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-23,274,665.25	
调整后期初未分配利润	-794,899,215.93	1,022,608,372.38

加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,937,827.96	-1,794,232,923.06
期末未分配利润	-724,961,387.97	-771,624,550.68

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-23,274,665.25 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,064,205,658.44	751,775,577.49	1,046,385,418.05	693,571,130.94
其他业务	21,653,991.10	14,876,472.82	20,108,673.37	14,917,018.88
合计	1,085,859,649.54	766,652,050.31	1,066,494,091.42	708,488,149.82

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司业务主要结算类型可分为完工进度型、人力结算型、产品销售型，根据不同业务结算类型履约义务相关信息具体如下：

(1) 完工进度型是根据合同约定，达到约定的里程碑进行验收按合同总额比例收款，根据产出法或投入法在履行履约义务时段内确认收入或在履行履约义务的时点确认收入。

(2) 人力结算型是根据合同约定，按客户要求委派符合条件的开发人员并根据客户条件确认的不同级别的开发人员根据实际工作量进行结算，不同客户结算周期不同，一般按月/季/半年结算一次，根据实际结算的工作量在履行履约义务时段内确认收入。

(3) 产品销售型是指销售软硬件或自主产品在控制权转移的某一时点确认收入，一般合同签署后，客户支付合同总金额的30%作为预付款，产品交付给客户并验收通过，客户支付合同总额的60%，剩余合同总额的10%作为质保金。

本公司交付的产品是根据客户要求采购或是自主产品，在交付产品前，本公司控制该产品且承担存货风险，为主要责

任人。

除此之外，本公司的质量保证的类型包括保证型质量保证和服务型质量保证，对于保证型质量保证责任按照或有事项相关规定处理，对于服务型质量保证责任作为单项履约义务，根据合同约定预计实际投入的工作量，合理分摊合同金额，一般为合同总额的5%-10%。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,395,226.79	2,276,098.69
教育费附加	1,724,828.88	1,579,777.84
房产税	3,832,899.54	3,848,602.76
土地使用税	116,844.04	116,844.04
印花税	515,812.69	840,301.91
其他	61,364.43	1,225,520.31
合计	8,646,976.37	9,887,145.55

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费	25,007,305.39	29,074,530.92
业务费	3,931,578.73	5,413,662.73
差旅费	960,040.61	1,410,819.81
办公费	64,326.97	377,900.98
广告宣传费	96,822.45	77,813.91
房租及物业	1,505,945.71	1,364,361.91
其他	385,296.59	519,585.32
合计	31,951,316.45	38,238,675.58

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费	44,683,646.98	32,202,828.88
专业服务费	5,365,030.64	2,644,101.47
折旧费	2,832,676.41	2,761,970.43
房租物业费	11,905,410.43	11,986,920.55
办公费	3,468,952.97	1,725,282.42
招待费	2,249,510.74	1,497,162.51
差旅费	931,928.77	1,214,197.17
培训费	2,169,550.13	772,320.25
摊销费	27,019,365.76	24,582,310.23
其他	2,580,484.24	2,676,406.71
合计	103,206,557.07	82,063,500.62

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费	115,826,679.64	88,438,317.93
委外及其他	4,204,366.29	1,449,063.04
折旧费	386,472.73	287,304.42
合计	120,417,518.66	90,174,685.39

其他说明：

研发费用报告期较上年同期增长33.54%，主要系公司为巩固行业及市场地位，提升核心竞争力，报告期内加大研发投入。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,013,386.62	35,620,937.64
减：利息收入	814,931.20	2,033,035.19
加：汇兑损益	-1,225,227.08	-786,599.32
银行手续费	204,782.49	258,844.46
其中：银行手续费	204,782.49	258,844.46
融资费用	6,422,973.73	3,633,056.07

合计	36,600,984.56	36,693,203.66
----	---------------	---------------

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	848,942.54	9,650,735.84
增值税进项税额加计 10%抵减	976,859.60	1,857,901.63
个税手续费返还	874,904.49	
润和金融解决方案及产业化项目	800,000.00	
其他	473,400.00	169,163.73
合计	3,974,106.63	11,677,801.20

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,853,854.70	-1,517,609.16
处置长期股权投资产生的投资收益	12,404,679.08	4,918,588.38
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		2,648,758.27
金融机构理财产品投资收益	7,288,447.23	6,708,672.16
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	12,573,686.82	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-71,079.07
合计	29,412,958.43	12,687,330.58

其他说明：

投资收益报告期较上年同期增长131.83%，主要系公司转让博纳讯动股权产生的股权转让收益，以及购买金融机构理财产品产生的收益。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-735,515.17	-3,029,164.91
应收账款坏账损失	9,362,331.61	-18,841,873.02
合同资产减值损失	8,399,071.50	
合计	17,025,887.94	-21,871,037.93

其他说明：

信用减值损失报告期较上年同期大幅增长，主要系报告期公司应收款项计提的坏账准备减少。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	10,827.67	-272,556.35

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,198,509.68	1,723,650.00	4,198,509.68
罚息收入		615,400.00	
其他	86,304.74	148,226.39	86,304.74
合计	4,284,814.42	2,487,276.39	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技专项资金补贴		补助		是		1,031,000.00		与收益相关
企业发展专项资金补助		补助		是		910,000.00	520,000.00	与收益相关
稳岗补贴		补助		是		700,371.13		与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会 2019 高企认定奖励		奖励		是		440,000.00		与收益相关
就业支持计划补助		补助		是		194,802.65		与收益相关
2019 年软件和服务外包项目补助		补助		是		193,000.00		与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会 2019 技术转移输出方奖励		奖励		是		105,300.00		与收益相关
经济企业奖励		奖励		是		104,785.00		与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会 2019 知识产权项目补助经费		补助		是		100,000.00		与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会南京市支持研发机构开发创新计划项目资金		补助		是			1,000,000.00	与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会 2018 年第二批省		补助		是			157,500.00	与收益相关

级工业和信息 化专项补 助								
其他		补助		是		419,250.90	46,150.00	与收益相关
合计						4,198,509.68	1,723,650.00	

其他说明：

营业外收入报告期较上年同期增长72.27%，主要系报告期内收到的政府补助较上年同期增加。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	4,086,703.02		
其他	4,991.56	603.63	
合计	4,091,694.58	603.63	

其他说明：

营业外支出报告期较上年同期大幅增长，主要系报告期内公司对外捐赠新冠疫情防御物资。

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,476,844.48	11,530,128.68
递延所得税费用	-2,101,885.98	-8,619,725.46
合计	1,374,958.50	2,910,403.22

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	69,001,146.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,350,171.99
子公司适用不同税率的影响	-3,668,113.27
调整以前期间所得税的影响	1,461,387.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,105,145.40

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-242,744.59
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	4,497,331.54
研发加计扣除	-12,128,219.82
所得税费用	1,374,958.50

其他说明

所得税费用报告期较上年同期减少52.76%，主要系报告期公司实现的利润较上年同期减少，所得税费用相应减少。

77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	8,550,495.05	1,772,813.73
活期利息收入	700,221.14	906,966.32
往来款	7,637,357.89	10,972,813.90
合计	16,888,074.08	13,652,593.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	50,487,632.71	38,813,185.79
保证金、押金及员工备用金等款项	16,213,851.71	9,706,203.99
合计	66,701,484.42	48,519,389.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩承诺补偿保证金	45,000,000.00	
定期存款利息收入	35,376.73	1,033,723.97

合计	45,035,376.73	1,033,723.97
----	---------------	--------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
为借款质押的银行存单		200,000.00
合计		200,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行贷款手续费	3,840,089.45	21,750,000.00
回购股份支付款		14,012,777.75
购买少数股东股权		380,000.00
合计	3,840,089.45	36,142,777.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,626,188.13	102,746,537.84
加：资产减值准备	-17,025,887.94	21,871,037.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,864,791.49	12,401,850.03
无形资产摊销	25,705,630.80	22,442,898.27

长期待摊费用摊销	2,931,926.12	2,737,140.45
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）	-10,827.67	272,556.35
财务费用（收益以“－”号填列）	36,397,827.07	37,342,768.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-29,412,958.43	-12,687,330.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,523,149.21	-8,011,248.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,748,061.52	-608,477.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	-95,967,448.68	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-186,766,559.76	-440,911,500.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-134,968,238.48	27,531,376.93
经营活动产生的现金流量净额	-320,400,645.04	-234,872,390.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	427,782,073.51	693,787,466.24
减：现金的期初余额	756,946,083.09	1,246,576,668.69
现金及现金等价物净增加额	-329,164,009.58	-552,789,202.45

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	427,782,073.51	756,946,083.09
其中：库存现金	120,073.07	144,664.47
可随时用于支付的银行存款	427,662,000.44	747,884,377.80
可随时用于支付的其他货币资金		8,917,040.82
三、期末现金及现金等价物余额	427,782,073.51	756,946,083.09

其他说明：

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,622,547.27	保函保证金
固定资产	592,325,311.71	银行借款抵押物
无形资产	36,587,103.72	银行借款抵押物
特定资产的经营收入权 注 1		银行借款质押物
捷科智诚对应合同 JKYW182016 的两年应收权 注 2		银行借款质押物
本公司所持联创智融 100%股权 注 3		银行借款质押物
合计	634,534,962.70	--

其他说明：

注1：本公司子公司外包园公司以位于软件大道168号的特定资产的经营收入权利作为质押物向中国工商银行南京玄武支行取得的固定资产支持融资借款，截至2020年6月30日止，质押借款余额529,088,975.02元，该长期借款年末余额中15,073,118.37元将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

注2：本公司质押借款余额30,000,000.00元，系向中国银行南京江宁支行取得的40,000,000.00元流动资金借款，捷科智诚以合同编号为JKYW182016的两年合同应收权利为该笔借款提供质押担保，合同对应客户为中国银行股份有限公司，截至2020年6月30日止，对应合同应收账款余额为43,111,758.74元，该项借款将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

注3：本公司以子公司联创智融100%股权作为质押物向中国工商银行南京玄武支行取得并购资金借款，借款总额

400,000,000.00元，截止2020年6月30日，该借款已还清，尚未办理股权质押解除手续。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	79,296,805.44
其中：美元	8,724,543.98	7.0795	61,765,409.11
欧元			
港币	995.60	0.91344	909.42
日元	184,112,556.00	0.065808	12,116,079.09
新加坡元	1,065,555.63	5.0813	5,414,407.82
应收账款	--	--	8,674,079.72
其中：美元	256,121.23	7.0795	1,813,210.25
欧元			
港币			
日元	100,775,945.27	0.065808	6,631,863.41
新加坡元	45,068.40	5.0813	229,006.06
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			375,628.40
其中：美元	8,000.00	7.0795	56,636.00
日元	1,343,650.00	0.065808	88,422.92
新加坡元	45,376.08	5.0813	230,569.48
应付账款			1,940,276.56
其中：美元	640.00	7.0795	4,530.88
日元	29,415,051.00	0.065808	1,935,745.68
其他应付款			531,735.60
其中：美元	18,287.16	7.0795	129,463.95
港币	314,200.00	0.91344	287,002.85
日元	1,523,154.00	0.065808	100,235.72
新加坡元	2,958.51	5.0813	15,033.08

其他说明：

（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

子公司名称	主要经营地	记账本位币
株式会社ホープラン東京	日本东京	日元
HOPERUN SOFTWARE SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡元
HopeRun Technology Co., Ltd.	美国特拉华州	美元

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税进项税额加计 10%抵减	976,859.60	其他收益	976,859.60
增值税退税	848,942.54	其他收益	848,942.54
润和金融解决方案及产业化项目	800,000.00	其他收益	800,000.00
个税手续费返还	874,904.49	其他收益	874,904.49
2019 年度企业研发投入项目奖补	228,000.00	其他收益	228,000.00
国际服务外包业务项目（贴息支持）补贴	125,400.00	其他收益	125,400.00
润和国际软件外包研发总部基地项目	105,000.00	其他收益	105,000.00
雨花润和软件外包园项目	15,000.00	其他收益	15,000.00
科技专项资金补贴	1,031,000.00	营业外收入	1,031,000.00
企业发展专项资金补助	910,000.00	营业外收入	910,000.00
稳岗补贴	700,371.13	营业外收入	700,371.13
中国（南京）软件谷管理委员会 2019 高企认定奖励	440,000.00	营业外收入	440,000.00
就业支持计划补助	194,802.65	营业外收入	194,802.65

2019 年软件和服务外包项目补助	193,000.00	营业外收入	193,000.00
中国（南京）软件谷管理委员会 2019 技术转移输出方奖励	105,300.00	营业外收入	105,300.00
经济企业奖励	104,785.00	营业外收入	104,785.00
中国（南京）软件谷管理委员会 2019 知识产权项目补助经费	100,000.00	营业外收入	100,000.00
其他	419,250.90	营业外收入	419,250.90
合计	8,172,616.31		8,172,616.31

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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	
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	中国南京	中国南京	服务	100.00%		新设
江苏软信和熙信息科技有限公司	中国南京	中国南京	服务		100.00%	新设
西安润和软件信息技术有限公司	中国西安	中国西安	信息技术服务	100.00%		新设
北京润和汇智信息技术有限公司	中国北京	中国北京	信息技术服务	100.00%		新设
深圳润和汇智信息技术有限公司	中国深圳	中国深圳	信息技术服务		100.00%	新设
上海润和信息技术服务有限公司	中国上海	中国上海	信息技术服务	100.00%		新设
株式会社ホープラン東京	日本东京	日本东京	信息技术服务	91.67%		非同一控制下企业合并

HOPERUN SOFTWARE SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡	信息技术服务		70.00%	新设
HopeRun Technology Co., Ltd.	美国特拉华州	美国特拉华州	信息技术服务	100.00%		新设
北京捷科智诚科 技有限公司	中国北京	中国北京	信息技术服务	100.00%		非同一控制下企 业合并
上海捷科智诚科 技有限公司	中国上海	中国上海	信息技术服务		100.00%	非同一控制下企 业合并
福州捷科智诚信 息科技有限公司	中国福州	中国福州	信息技术服务		100.00%	非同一控制下企 业合并
北京联创智融信 息技术有限公司	中国北京	中国北京	信息技术服务	100.00%		非同一控制下企 业合并
重庆度融信息技 术有限公司	中国重庆	中国重庆	信息技术服务		60.00%	非同一控制下企 业合并
成都联创智融信 息技术有限公司	中国成都	中国成都	信息技术服务		100.00%	非同一控制下企 业合并
合肥汇聚智融信 息技术有限公司	中国合肥	中国合肥	服务		100.00%	新设
南京汇聚智融信 息技术有限公司	中国南京	中国南京	服务		60.00%	新设
深圳联创智融信 息技术有限公司	中国深圳	中国深圳	信息技术服务		100.00%	非同一控制下企 业合并
香港润和信息技 术投资有限公司	中国香港	中国香港	信息技术服务	100.00%		新设
上海菲耐得信息 科技有限公司	中国上海	中国上海	信息技术服务	100.00%		非同一控制下企 业合并
广州润和颐能软 件技术有限公司	中国广州	中国广州	信息技术服务	70.00%		新设
江苏润和智融科 技有限公司	中国南京	中国南京	信息技术服务	60.00%		新设
武汉宁润软件信 息技术有限公司	中国武汉	中国武汉	信息技术服务	100.00%		新设
江苏润和捷诚科 技产业投资有限 公司	中国南京	中国南京	信息技术服务	100.00%		新设
南京润和润云科	中国南京	中国南京	信息技术服务	51.00%		新设

技有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司直接拥有东京润和91.67%的股权，东京润和持有8.33%的库存股股权，该库存股股权不仅没有表决权，也没有分红请求权和剩余财产分配请求权等其他权利，因此本公司实际拥有东京润和100%权益。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	57,525,125.06	89,474,576.86
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,853,854.70	-2,985,247.70
--其他综合收益	-721,712.09	2,397,028.51
--综合收益总额	-3,575,566.79	-588,219.19

其他说明

上表数据为联营企业奥特酷、鑫合易家、润辰科技、新维数联以及博纳讯动联营期间的财务信息。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常

的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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、其他应收款风险敞口信息见附注七、5和8。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3.市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币、美元、日元和新加坡币计价的货币资金、应付账款和应收账款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、日元或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		100,000,000.00	19,929,852.60	119,929,852.60
（1）债务工具投资		100,000,000.00		100,000,000.00
（2）权益工具投资			19,929,852.60	19,929,852.60
（三）其他权益工具投资			233,743,087.52	233,743,087.52
应收款项融资		2,441,216.58		2,441,216.58
持续以公允价值计量的资产总额		102,441,216.58	253,672,940.12	356,114,156.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

期末理财产品因其剩余期限较短，利率较低波动较小，账面价值与公允价值接近，采用成本价作为公允价值。
应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

无。

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

本公司第三层次公允价值计量的交易性金融资产、其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。

其他被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按持有的权益作为公允价值的合理估计进行计量。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏润和科技投资集团有限公司(以下简称“润和投资”)	中国南京	投资	7000 万元	11.46%	11.46%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方为自然人周红卫、姚宁，截止2020年6月30日，周红卫、姚宁分别直接持有润和软件4.17%、2.00%的股权，并通过共同控制润和投资，合计持有公司17.63%的表决权股份。

本企业最终控制方是周红卫、姚宁。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
新维数联（北京）科技有限公司	联营企业
江苏鑫合易家信息技术有限责任公司	联营企业
南京润辰科技有限公司	联营企业
奥特酷智能科技（南京）有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京润宏置业有限公司	控股股东控制的公司
江苏润和南京软件外包园置业有限公司	控股股东控制的公司
江苏慧通教育产业投资有限公司	控股股东控制的公司
南京慧通婴幼儿保育有限公司	控股股东控制的公司
江苏润和文化产业发展有限公司	控股股东控制的公司
江苏润联信息技术有限公司	控股股东控制的公司
上海润舸投资管理有限公司	控股股东控制的公司
南京润林网络科技有限公司	控股股东控制的公司
上海润宁信息科技有限公司	控股股东控制的公司
南京泉创信息科技有限公司	控股股东控制的公司
南京市润企科技小额贷款有限公司	控股股东控制的公司
江苏众享金联科技有限公司	控股股东参股的公司
江苏艾福睿信息科技有限公司	控股股东参股的公司
上海米飞网络科技有限公司	控股股东参股的公司
虹软科技股份有限公司	控股股东参股的公司
南京格致基因生物科技有限公司	周红卫、姚宁投资的公司
江苏红土软件创业投资有限公司	周红卫担任董事的公司
江苏开拓信息与系统有限公司	参股公司
江苏民营投资控股有限公司	参股公司
苏州博纳讯动软件有限公司	参股公司
NEVADA NANOTECH SYSTEMS INC.	参股公司
宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）	过去 12 个月内持有上市公司 5%以上股份的法人

周帮建	宁波宏创的实际控制人
上海云鑫创业投资有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人
蚂蚁科技集团股份有限公司	上海云鑫创业投资有限公司的母公司
重庆市蚂蚁商诚小额贷款有限公司	蚂蚁科技集团股份有限公司的子公司
重庆市蚂蚁小微小额贷款有限公司	蚂蚁科技集团股份有限公司的子公司
蚂蚁智信（杭州）信息技术有限公司	蚂蚁科技集团股份有限公司的子公司
北京蚂蚁云金融信息服务有限公司	蚂蚁科技集团股份有限公司的子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏开拓信息与系统有限公司	接受劳务	971,229.33			6,903,723.90
新维数联(北京)科技有限公司	接受劳务	1,257,529.91			1,576,604.52
苏州博纳讯动软件有限公司	接受劳务	496,018.87			
江苏润和文化产业发展有限公司	接受劳务	16,900.00			
合计		2,741,678.11			8,480,328.42

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
蚂蚁智信（杭州）信息技术有限公司	提供劳务	3,187,891.53	398,657.36
北京蚂蚁云金融信息服务有限公司	提供劳务	1,051,516.07	673,282.08
重庆市蚂蚁小微小额贷款有限公司	提供劳务		624,256.81
重庆市蚂蚁商诚小额贷款有限公司	提供劳务		331,539.77
奥特酷智能科技（南京）有限公司	提供劳务	416,708.44	

江苏开拓信息与系统有限公司	提供劳务		26,005.65
合计		4,656,116.04	2,053,741.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏润和科技投资集团有限公司	房屋建筑物	3,820,595.46	3,475,037.03
南京慧通婴幼儿保育有限公司	房屋建筑物	775,887.96	768,824.10
南京润辰科技有限公司	房屋建筑物		151,292.32
奥特酷智能科技（南京）有限公司	房屋建筑物	248,209.00	237,716.20
江苏开拓信息与系统有限公司	房屋建筑物		79,877.49
南京市润企科技小额贷款有限公司	房屋建筑物		5,843.33
合计		4,844,692.42	4,718,590.47

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京捷科智诚科技有限公司	90,000,000.00	2020 年 05 月 19 日		否
北京联创智融信息科技有限公司	100,000,000.00	2020 年 05 月 19 日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周帮建	100,000,000.00	2019 年 10 月 09 日		否
周红卫、束岚、姚宁、朱彤	780,000,000.00	2019 年 03 月 26 日		否
江苏润和科技投资集团有限公司、周红卫、姚宁	100,000,000.00	2019 年 09 月 20 日		否
江苏润和科技投资集团有限公司、周红卫、姚宁	50,000,000.00	2019 年 07 月 11 日		否
江苏润和科技投资集团有限公司、周红卫	90,000,000.00	2019 年 04 月 22 日		否
周红卫、束岚	108,000,000.00	2020 年 02 月 01 日		否
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	50,000,000.00	2020 年 03 月 12 日	2021 年 03 月 09 日	否
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	40,000,000.00	2020 年 03 月 19 日	2021 年 03 月 19 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京蚂蚁云金融信息服务有限公司	1,035,520.00	51,776.00	829,512.97	41,475.65
应收账款	江苏鑫合易家信息技术有限责任公司	159,873.95	7,993.70	159,873.95	7,993.70
应收账款	奥特酷智能科技(南京)有限公司	224,644.00	11,232.20	67,800.00	3,390.00
应收账款	江苏润和科技投资集团有限公司	953.41	47.67		
预付款项	苏州博纳讯动软件有限公司	1,783,270.64			
预付款项	新维数联(北京)科技有限公司	8,200,000.00			
其他应收款	江苏润和科技投资集团有限公司	1,473.53	73.68		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏开拓信息与系统有限公司	143,171.94	1,115,257.13

应付账款	苏州博纳讯动软件有限公司		230,949.36
应付账款	新维数联（北京）科技有限公司	988,413.47	
预收款项	奥特酷智能科技（南京）有限公司	62,249.32	75,276.86
预收款项	南京润辰科技有限公司	44,840.74	20,651.64
预收款项	江苏开拓信息与系统有限公司	9,433.96	
预收款项	南京慧通婴幼儿保育有限公司	66,816.96	
其他应付款	南京润辰科技有限公司	77,962.40	77,962.40
其他应付款	奥特酷智能科技（南京）有限公司	62,487.98	62,487.98
其他应付款	江苏开拓信息与系统有限公司	10,000.00	50,000.00
其他应付款	新维数联（北京）科技有限公司	19,803.20	19,803.20

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 关于公司提起诉讼暨应收账款承诺补偿事宜的进展说明

2015年4月21日，公司与宁波宏创、周帮建、江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）等5名交易对方签订《发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称“《主协议》”），公司以发行股份和支付现金的方式购买其持有的联创智融100%股权，《主协议》第7.11条约定宁波宏创、周帮建向公司承诺，联创智融截至2018年12月31日经审计的应收账款余额，在2019年应收回不低于70%，具体内容公司与宁波宏创、周帮建另行签订《发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议》（以

下简称“《盈利补偿协议》”)进行约定。

根据容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的容诚专字[2020]230Z0031号《北京联创智融信息技术有限公司应收账款收回情况说明的专项审核报告》，联创智融截至2018年12月31日经审计的应收账款余额为489,351,019.13元，另联创智融通过公司向终端客户提供服务和销售产品，在终端客户尚未回款情况下，公司将相关款项提前支付给联创智融，对应终端客户应收账款余额为57,137,982.67元，合计546,489,001.80元，上述应收账款于2019年度收回190,964,889.98元，回收率为34.94%。联创智融应收账款回款承诺未实现。根据协议约定，宁波宏创应将截至2019年12月31日已实际收回的应收账款金额与截至2018年12月31日经审计的应收账款余额70%的差额部分191,577,411.28元以现金形式于2020年1月15日之前补偿给联创智融。

为维护公司合法权益，根据《民事诉讼法》第一百一十九条之规定，特向南京市中级人民法院提起诉讼，恳请依法判令支持公司的如下诉求：

①请求依法判令宁波宏创向北京联创智融信息技术有限公司（统一社会信用代码：911101085890999709）支付款项191,577,411.28元，并向公司支付逾期违约金（以191,577,411.28元为基数，自2020年1月16日起按照每日千分之一的标准计算至实际支付之日）；

②请求依法判令宁波宏创向公司支付律师费300,000元；

③请求依法判令周帮建就上述款项承担连带清偿责任；

④请求依法判令宁波宏创、周帮建承担本案的全部诉讼费用（包括但不限于案件受理费、财产保全费、公告费、评估费、拍卖费等）。

公司已向南京市中级人民法院递交了《财产保全申请书》及《网络执行查控申请书》，请求南京市中级人民法院依法通过网络执行查控系统查询宁波宏创、周帮建名下的银行存款、不动产、车辆、股票等信息，并请求对宁波宏创、周帮建上述名下价值人民币21,000万元的财产采取保全措施。

针对公司财务保全申请，南京市中级人民法院依法作出“（2020）苏01民初394号”《民事裁定书》，裁定如下：冻结被申请人宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）、周帮建2亿元的银行存款或查封、扣押、冻结其相应价值的财产。本裁定立即开始执行。如不服本裁定，可以自收到裁定书之日起五日内申请复议一次，复议期间不停止裁定的执行。

公司持续努力向联创智融客户催收尚未收回的2018年12月31日经审计的应收账款，2020年1月1日至2020年6月30日，公司及联创智融共收回上述应收账款银行到账136,594,374.58元，2020年7月1日至2020年8月11日，公司及联创智融共收回上述应收账款银行到账10,631,788.77元。

公司积极要求宁波宏创和周帮建支付应收账款补偿款，2020年上半年度，公司及联创智融共计收到宁波宏创应收账款补偿款保证金45,000,000.00元。

截至本报告披露日，上述诉讼案件尚未开庭审理，其诉讼结果尚不确定，该诉讼事项对公司期后利润将产生一定影响，公司及联创智融的业务正常开展，未受到该诉讼的影响。

除上述事项外，截至2020年8月11日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,706,540.25	3.56%			15,706,540.25	5,594,889.25	1.50%			5,594,889.25
其中：										
组合 1：应收合并范围内关联方客户	15,706,540.25	3.56%			15,706,540.25	5,594,889.25	1.50%			5,594,889.25
按组合计提坏账准备的应收账款	425,531,393.74	96.44%	26,408,687.59	6.21%	399,122,706.15	366,808,938.30	98.50%	24,850,530.13	6.77%	341,958,408.17
其中：										
组合 2：应收联创智融资产组客户	27,660,145.10	6.27%	1,446,043.27	5.23%	26,214,101.83	38,120,754.80	10.24%	3,298,318.91	8.65%	34,822,435.89
组合 3：应收其他客户	397,871,248.64	90.17%	24,962,644.32	6.27%	372,908,604.32	328,688,183.50	88.26%	21,552,211.22	6.56%	307,135,972.28
合计	441,237,933.99	100.00%	26,408,687.59	5.99%	414,829,246.40	372,403,827.55	100.00%	24,850,530.13	6.67%	347,553,297.42

按单项计提坏账准备：组合 1：应收合并范围内关联方客户

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
株式会社ホープラン東京	10,303,614.25			内部关联方预计无收回风险
HoperunSoftwareSingaporePte.Ltd	5,182,926.00			内部关联方预计无收回风险
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	220,000.00			内部关联方预计无收回风险
合计	15,706,540.25		--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 2：应收联创智融资产组客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收联创智融资产组	27,660,145.10	1,446,043.27	5.23%

客户			
合计	27,660,145.10	1,446,043.27	--

确定该组合依据的说明：

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定该组合。

按组合计提坏账准备：组合 3：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3：应收其他客户	397,871,248.64	24,962,644.32	6.27%
合计	397,871,248.64	24,962,644.32	--

确定该组合依据的说明：

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定该组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	392,435,181.70
1 年以内	392,435,181.70
1 至 2 年	45,545,467.55
2 至 3 年	570,223.98
3 年以上	2,687,060.76
3 至 4 年	2,596,908.00
5 年以上	90,152.76
合计	441,237,933.99

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 2: 应收联创智融资产组客户	3,298,318.91	-1,852,275.64				1,446,043.27
组合 3: 应收其他客户	21,552,211.22	3,410,433.10				24,962,644.32
合计	24,850,530.13	1,558,157.46				26,408,687.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	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
第一名	73,229,333.94	16.60%	3,661,466.70
第二名	70,739,219.48	16.03%	3,536,960.97
第三名	42,334,529.90	9.59%	2,118,711.89
第四名	39,393,534.88	8.93%	1,969,676.74
第五名	33,618,734.89	7.62%	1,930,468.60
合计	259,315,353.09	58.77%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

本期坏账准备计提金额的确认标准及说明见附注五、10、金融工具。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	139,877,148.88	37,930,534.76
合计	139,877,148.88	37,930,534.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	126,695,450.65	26,781,947.27
押金及保证金	3,886,363.02	4,885,427.52
备用金	6,699,213.06	4,042,379.05
其他	4,287,355.56	3,343,227.53
合计	141,568,382.29	39,052,981.37

2)坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,122,446.61			1,122,446.61
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	568,786.80			568,786.80
2020 年 6 月 30 日余额	1,691,233.41			1,691,233.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	139,890,628.79
1 年以内	139,890,628.79
1 至 2 年	153,410.00
2 至 3 年	1,016,420.00
3 年以上	507,923.50

3 至 4 年	493,200.00
4 至 5 年	4,723.50
5 年以上	10,000.00
合计	141,568,382.29

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 2：应收其他客户	1,122,446.61	568,786.80				1,691,233.41
合计	1,122,446.61	568,786.80				1,691,233.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏润和捷诚科技产业投资有限公司	往来款	41,950,794.67	1 年以内	29.63%	
上海润和信息技术服务有限公司	往来款	34,615,258.89	1 年以内	24.45%	
广州润和颐能软件技术有限公司	往来款	26,336,842.48	1 年以内	18.60%	

上海菲耐得信息科技有限公司	往来款	8,352,000.00	1 年以内	5.90%	
南京润和润云科技有限公司	往来款	6,890,254.61	1 年以内	4.87%	
合计	--	118,145,150.65	--	83.45%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	3,276,681,606.83	1,496,686,900.00	1,779,994,706.83	3,276,681,606.83	1,496,686,900.00	1,779,994,706.83
对联营、合营企业投资	54,874,533.35		54,874,533.35	86,823,985.15		86,823,985.15
合计	3,331,556,140.18	1,496,686,900.00	1,834,869,240.18	3,363,505,591.98	1,496,686,900.00	1,866,818,691.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
HopeRun Technology Co., Ltd.	60,676,450.00					60,676,450.00	
株式会社ホープラン東京	4,856,001.00					4,856,001.00	
江苏润和南京软件外包园投	155,456,135.83					155,456,135.83	

资有限公司							
西安润和软件 信息技术有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
北京润和汇智 信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海润和信息 技术服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京捷科智诚 科技有限公司	720,000,000.00					720,000,000.00	
北京联创智融 信息技术有限公司	724,670,000.00					724,670,000.00	1,473,076,900.00
香港润和信息 技术投资有限公司	2,466,120.00					2,466,120.00	
上海菲耐得信 息科技有限公司	63,390,000.00					63,390,000.00	23,610,000.00
广州润和颐能 软件技术有限公司	2,380,000.00					2,380,000.00	
南京润和润云 科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
江苏润和智融 科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
合计	1,779,994,706.83					1,779,994,706.83	1,496,686,900.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

苏州博纳讯动软件有限公司	29,880,77 3.21		14,349,46 9.36	-785,176. 11		-721,712. 09			-14,024,4 15.65		
奥特酷智能科技（南京）有限公司	19,175,07 5.05			-391,052. 75						18,784,02 2.30	
江苏鑫合易家信息技术有限公司	7,587,572 .02			-84,124.7 9						7,503,447 .23	
南京润辰科技有限公司	1,979,637 .42			-268,676. 67						1,710,960 .75	
新维数联（北京）科技有限公司	28,200,92 7.45			-1,324,82 4.38						26,876,10 3.07	
小计	86,823,98 5.15		14,349,46 9.36	-2,853,85 4.70		-721,712. 09			-14,024,4 15.65	54,874,53 3.35	
合计	86,823,98 5.15		14,349,46 9.36	-2,853,85 4.70		-721,712. 09			-14,024,4 15.65	54,874,53 3.35	

（3）其他说明

①苏州博纳讯动软件有限公司（以下简称“博纳讯动”）其他权益变动系该公司报告期内增资扩股，本公司相应确认其他权益变动-721,712.09元。

②根据公司第五届董事会第五十一次会议审议通过的《关于转让参股公司部分股权的议案》，公司于2019年12月3日分别与Platinum Decade Limited、宿迁信石创业投资管理有限公司签署了有关博纳讯动之《股权转让协议》。公司将持有的博纳讯动的1.4643%股权转让给Platinum Decade，将持有的博纳讯动的0.2416%股权转让给宿迁信石，本次交易完成后，公司持有博纳讯动7.9036%的股权；根据公司第六届董事会第三次会议审议通过的《关于转让参股公司部分股权的议案》，公司于2020年3月24日与自然人王学军签署了有关博纳讯动之《股权转让协议》，公司将持有的博纳讯动的 2.93%股权转让给自然人王学军，本次交易完成后，公司持有博纳讯动 4.5430%的股权，博纳讯动仍为公司的参股公司。上述股权转让后公司对博纳讯动不再具有重大影响，剩余股权投资由“长期股权投资”转为“交易性金融资产”核算。

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	626,726,617.30	457,744,044.11	539,644,423.73	415,397,446.99

合计	626,726,617.30	457,744,044.11	539,644,423.73	415,397,446.99
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

本公司业务主要结算类型可分为完工进度型、人力结算型、产品销售型, 根据不同业务结算类型履约义务相关信息具体如下:

(1) 完工进度型是根据合同约定, 达到约定的里程碑进行验收按合同总额比例收款, 根据产出法或投入法在履行履约义务时段内确认收入或在履行履约义务的时点确认收入。

(2) 人力结算型是根据合同约定, 按客户要求委派符合条件的开发人员并根据客户条件确认的不同级别的开发人员根据实际工作量进行结算, 不同客户结算周期不同, 一般按月/季/半年结算一次, 根据实际结算的工作量在履行履约义务时段内确认收入。

(3) 产品销售型是指销售软硬件或自主产品在控制权转移的某一时点确认收入, 一般合同签署后, 客户支付合同总金额的30%作为预付款, 产品交付给客户并验收通过, 客户支付合同总额的60%, 剩余合同总额的10%作为质保金。

本公司交付的产品是根据客户要求采购或是自主产品, 在交付产品前, 本公司控制该产品且承担存货风险, 为主要责任人。

除此之外, 本公司的质量保证的类型包括保证型质量保证和服务型质量保证, 对于保证型质量保证责任按照或有事项相关规定处理, 对于服务型质量保证责任作为单项履约义务, 根据合同约定预计实际投入的工作量, 合理分摊合同金额, 一般为合同总额的5%-10%。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,853,854.70	-1,517,609.16
处置长期股权投资产生的投资收益	12,404,679.08	-3,369,068.17
金融机构理财产品投资收益	7,129,652.71	6,708,672.16
丧失重大影响后, 剩余股权按公允价值重	12,573,686.82	

新计量产生的利得		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-71,079.07
合计	29,254,163.91	1,750,915.76

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,989,193.57	
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）	7,323,673.77	
委托他人投资或管理资产的损益	3,877,453.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,005,389.84	
减：所得税影响额	5,021,955.75	
少数股东权益影响额	169,649.02	
合计	26,993,326.42	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人周红卫先生签名的2020年半年度报告文本原件；
- 2、载有公司法定代表人周红卫先生、主管会计工作负责人马玉峰先生、会计机构负责人张新宇女士签名并盖章的财务报告文本原件；
- 3、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

法定代表人（签字）：_____

周红卫

公司（盖章）：江苏润和软件股份有限公司

2020 年 8 月 11 日