



北京科蓝软件系统股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-058

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。

公司负责人王安京、主管会计工作负责人周旭红及会计机构负责人(会计主管人员)吴玉萃声明：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。

1、市场竞争加剧风险

随着金融科技的发展以及商业银行信息化水平的不断提升，银行对金融科技服务的需求逐年增长，市场总体规模不断扩大，行业内竞争对手规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者逐步增多，可能导致公司所处行业市场竞争加剧。

2、人力成本上升的风险

随着公司人员进一步增多，且伴随着城市生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺加剧等因素，公司人工成本存在持续上升的风险，从而给公司的经营带来一定影响。

3、应收账款逐渐增加及账龄结构发生改变的风险

随着公司业务规模、市场覆盖的扩大，加上项目本身的执行与验收周期较长，因此应收账款有逐渐增加及账龄结构发生改变的趋势。公司的客户主要为银行、金融机构等，如果个别客户信用情况发生较大变化，将不利于公司应收

账款的收回，对公司的资产质量和经营业绩产生不利影响。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第十节 公司债相关情况.....	43
第十一节 财务报告.....	44
第十二节 备查文件目录.....	174

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科蓝软件	指	北京科蓝软件系统股份有限公司
科蓝盛合	指	宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝盈众	指	宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝融创	指	宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝银科	指	宁波科蓝银科投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝金投	指	宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝海联	指	宁波科蓝海联投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝苏州	指	北京科蓝软件系统（苏州）有限公司
深圳科蓝	指	深圳科蓝金信科技发展有限公司
香港科蓝	指	科蓝软体系统(香港)有限公司
数蚂科蓝	指	北京数蚂科蓝科技有限公司
尼客矩阵	指	北京尼客矩阵科技有限公司
SUNJE SOFT	指	SUNJE SOFT 株式会社
大陆云盾	指	大陆云盾电子认证服务有限公司
重庆巴云	指	重庆巴云科技有限公司
鑫合易家	指	江苏鑫合易家信息技术有限责任公司
杭州兆富	指	杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）
证监会、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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京科蓝软件系统股份有限公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	北京科蓝软件系统股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
整体解决方案	指	由专业化的金融科技企业为金融企业提供满足其分布式数据库、渠道、业务、管理等需求的应用软件开发及相应技术服务
金融科技	指	指以依托于移动支付、云计算、社交网络以及搜索引擎、App 等互联网工具，实现资金融通、支付和信息中介等业务的一种新兴金融，是传统金融行业与互联网精神相结合的新兴领域

互联网银行	指	互联网银行或者虚拟银行，是互联网时代应运而生的一种新型银行运作模式，这一经营模式下，银行没有营业网点，不发放实体银行卡，客户主要通过电脑、电子邮件、手机、电话等远程渠道获取银行产品和服务，因没有网点经营费用，直销银行可以为银行客户提供更有竞争力的存贷款价格及更低的手续费率
云计算	指	基于互联网的商业计算模型，通过网络以按需、易扩展的方式获得所需计算服务，这种服务可以是 IT、软件或互联网相关，也可以是其他服务，也即意味着计算能力可以作为一种商品通过互联网进行流通
大数据	指	所涉及的数据量规模巨大到无法透过目前主流软件工具，在合理时间内达到撷取、管理、处理并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资料
区块链	指	分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等计算机技术的新型应用模式
物联网	指	当下几乎所有技术与计算机、互联网技术的结合，实现物体与物体之间：环境以及 状态信息实时的实时共享以及智能化的收集、传递、处理、执行
CRM	指	Customer Relationship Management，即客户关系管理，旨在通过对客户详细资料的深入分析来提高客户满意程度、从而提高企业的竞争力
ECIF	指	Enterprise Customer Information Facility，企业级客户信息整合系统，是指对企业的客户信息进行整合，形成集中、全面的客户信息的 IT 系统
ISO 9001	指	国际标准化组织（ISO）颁布的质量管理体系认证标准，该标准对质量管理体系、管理职责、资源管理、产品实现以及测量、分析和改进等方面提出了严格要求
ISO 27001	指	国际标准化组织（ISO）颁布的信息安全管理体系认证，是国际上具有代表性的信息安全管理体系标准，可有效保护信息资源,保护信息化进程健康、有序、可持续发展
PowerEngine	指	公司用于应用开发的拥有自主知识产权的应用开发平台
CMMI	指	CMMI（Capability Maturity Model Integration）即软件能力成熟度模型集成，由卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会共同开发与研制，其目的是帮助软件企业对软件工程过程进行管理和改进，增强开发与改进能力，从而能按时、不超预算地开发出高质量的软件。
分布式数据库系统	指	分布式数据库系统通常使用较小的计算机系统，每台计算机可单独放在一个地方，每台计算机中都可能存有 DBMS 的一份完整拷贝副本，或者部分拷贝副本，并具有自己局部的数据库，位于不同地点的许多计算机通过网络互相连接，共同组成一个完整的、全局的逻辑上集中、物理上分布的大型数据库。
数字货币	指	是电子货币形式的替代货币，是一种基于节点网络和数字加密算法

		的虚拟货币
--	--	-------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科蓝软件	股票代码	300663
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京科蓝软件系统股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科蓝软件		
公司的外文名称（如有）	Client Service International, Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSII		
公司的法定代表人	王安京		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周旭红	王娟
联系地址	北京市朝阳区朝外大街 18 号丰联广场 A1601	北京市朝阳区朝外大街 18 号丰联广场 A1601
电话	010-65882700-131	010-65882700-131
传真	010-65880766-201	010-65880766-201
电子信箱	investor@csii.com.cn	investor@csii.com.cn

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019年07月03日	北京经济技术开发区	91110302717741973K	91110302717741973K	91110302717741973K
报告期末注册	2020年05月11日	北京经济技术开发区	91110302717741973K	91110302717741973K	91110302717741973K
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020年05月12日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司于2020年3月6日召开公司2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围的议案》《关于变更公司注册资本的议案》和《关于修订〈北京科蓝软件系统股份有限公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，具体内容详见2020年5月12日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。				

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）	368,339,116.73	280,643,063.23	31.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-17,730,539.56	-36,091,789.50	50.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-19,663,753.31	-38,125,783.43	48.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-246,708,968.45	-202,235,243.92	-21.99%
基本每股收益（元/股）	-0.060	-0.120	50.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.060	-0.120	50.00%
加权平均净资产收益率	-2.65%	-5.42%	2.77%
	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）	1,605,107,227.50	1,483,845,481.10	8.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	725,766,500.62	750,499,575.62	-3.30%

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
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）	1,688,838.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,936.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	763,453.33	
减：所得税影响额	341,141.80	
合计	1,933,213.75	--

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

（一）主要业务与产品

1、公司主要业务、产品

公司是一家国内互联网银行解决方案的领军企业，主营业务是向以银行为主的金融机构提供线上软件产品和电子支付技术服务，可为银行等金融行业提供基于互联网银行技术的咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等互联网银行一揽子解决方案。公司产品涵盖银行渠道类、业务类和管理类领域，主要产品包括高端分布式事务型数据库、银行网点智能高柜机器人、电子银行系统、互联网银行类系统、网络安全系统以及银行线上线下一体化核心业务系统等。

公司自主研发的高性能高端分布式事务型数据库产品，在架构上应用了先进的分布式技术，具有极强的性能保障，同时在集群部署的环境下，提供灵活的横向扩展能力，应对多样化的系统运行需求。科蓝高端分布式事务型数据库产品适合于金融互联网交易、智慧城市、运营商、证券、人工智能等超高性能、大并发、实时处理数据的领域。在云计算、大数据等新技术的带动下，金融等行业普遍面临互联网银行在技术和业务上带来的新挑战，高可用、高可靠、可扩展的大数据平台和高端分布式事务型数据库解决方案是行业的全新技术选择。

银行网点智能高柜机器人是公司在创新未来银行的趋势下，自主研发的国内独家知识产权智慧银行设备“小蓝”，在完全保留传统高柜柜台的前提下，“小蓝”直接代替银行网点高柜的人工，客户在传统的高柜柜台前自助办理现金及非现金业务。智能设备“小蓝”完全满足银保监、公安部门对网点现金设备监管要求，设备安装快速便捷，直接利用了传统高柜且无需任何改造。“小蓝”可提供AI智能应答，远程视频通话，以及千人千面的个性化服务。为国内大中小银行快速实现网点转型，降低人工及运营成本，提高业务处理效率提供了坚实基础。智慧银行设备运用大数据技术优化柜台业务流程，通过软件系统和硬件设备的技术融合，为银行提供可定制化业务流程及为客户提供“一站式、自动化、智能化、多样化”柜台服务，促进信息技术与业务流程的深度融合，有效推动业务创新，服务创新，流程创新，管理创新，给客户多样、安全、便捷快速的金融服务。

公司的电子银行系统主要包括网上银行、手机银行、微信银行等电子渠道产品，随着商业银行信息化水平的不断提升，电子渠道逐渐取代柜台成为商业银行业务收入的主要来源，电子渠道成为银行向“以客户为中心”转型的重点。

公司的互联网银行类系统主要包括直销银行、金融开放平台、互联网核心体系等系列产品。

公司的网络安全系统主要包括网银专用客户端、安全输入系统、电子安全认证、数字认证、电子保全、电子签约平台、eID安全身份认证体系、线上赋予强制执行力的公证服务等产品，主要用于对银行等金融机构安全系统的建设。

公司的银行线上线下一体化核心业务系统基于微服务模型和分布式架构，应用于大中小商业银行的业务流程改造、整体系统升级和服务于互联网时代的创新需求。

2、公司主要经营模式

公司主要向以银行为主的金融机构提供金融软件产品、技术开发和技术服务的一体化整体解决方案，将银行互联网银行渠道、互联网银行业务等方面的产品和技术与市场需求结合，开发出满足市场需求的产品，在标准产品的基础上根据不同客户的个性化需求进行配置和二次开发，为客户提供包括技术开发与服务的一体化解决方案。

（二）公司所处行业情况

1、公司所处行业基本情况

公司一直致力于向以银行为主的金融机构提供金融软件产品的应用开发和技术服务的一体化解决方案，细分行业属于“软件和信息技术服务业”下的“金融软件和信息技术服务业”，是国家重点支持发展的行业之一。

随着金融改革的深化，银行等金融机构的业务品种得到丰富，服务职能得到拓展，市场服务需求总量保持增长态势。同

时，银行业务的信息化、互联网化的趋势不断强化，对银行等金融机构的服务能力提出了更高的要求。上述两个因素使得我国银行业对金融科技投资规模不断增长，进而促进了我国银行金融科技行业的持续快速发展。

近几年银行业改革不断深化，民营银行兴起，独立法人直销银行诞生，大量央企、国企和民营大型企业集团开展金融服务，互联网银行提供的产品类型日益丰富，有力推动了传统银行业务的互联网化转型。银行客户和用户在互联网银行的创新服务期望值与日俱增。在互联网银行领域，云计算、大数据、人工智能、区块链等新技术的应用不断深入，分布式架构得到广泛推广。

2、银行业整体解决方案市场竞争和公司优势

公司作为最主要的银行业金融科技解决方案供应商之一，国际著名市场研究公司IDC的研究报告中将公司描述为“从竞争格局看，科蓝软件继续保持其头部地位，拥有完整的互联网银行产品家族及高效的服务能力，从网上银行、手机银行、直销银行直至互联网银行概念的提出与实践，科蓝软件在国内银行的互联网技术与产品创新方面始终是主要的引领者和推动者”。

多年来，公司将互联网银行作为战略重点，在业界积极倡导和推动传统银行向互联网银行转型的理念，得到了银行用户和业界的充分认可。公司借助该领域已经形成的品牌优势，和互联网银行前中后台完整的体系，在当前线上服务需求的市场爆发性增长的趋势下，可预见，今后几年公司将在该优势领域持续稳定地获得更大收益。

为更好地服务于银行客户应对互联网领域业务的竞争，作为金融科技线上解决方案供应商，公司具备强大的后台账户、大中台产品和前端多渠道的一体化研发与交付能力，已成功的服务于上千家商业银行及大型企业集团。

3、行业经营模式、盈利模式及季节性等特征

（1）行业经营模式、盈利模式

银行业金融科技解决方案领域属于软件和信息技术服务业，在经营模式方面，行业中企业多为轻资产运营，重视人才、技术和经验，在研发、运营和市场方面的投入比较高。

在盈利模式方面，银行业金融科技解决方案领域的收入来源主要为银行等金融机构。一方面，银行受到银保监会等金融监管部门的监督，其业务涉及到储蓄、信贷和汇兑等关系国计民生领域；另一方面，金融机构的业务体系庞大，且随着商业银行信息化水平的不断提升以及利率市场化进程的加快、互联网银行等新兴业务的兴起，其对金融科技服务的需求将不断增长，因此公司所处行业的盈利来源稳定，且未来市场发展潜力巨大。

（2）行业季节性特征

银行金融科技解决方案行业属于高技术服务业，其季节性主要取决于其服务的行业客户的相应特征。

报告期内，公司营业收入存在明显的季节性，体现为第四季度收入占比较高。公司的银行客户金融科技采购流程一般每年上半年制定投资计划，通过预算、审批、招标、合同签订等流程，下半年则集中开展对供应商开发的金融科技系统进行测试、验收等工作，年末结算付款。

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
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	截至 2020 年 6 月 30 日止，货币资金较期初减少 187,087,190.13 元，下降为

	71.59%，主要系疫情期间回款延迟，职工的工资费用照常支付及支付股权收购款所致。
预付账款	截至 2020 年 6 月 30 日止，预付账款较期初增加 11,238,619.87 元，增幅为 77.48%，主要系购买商品及接受劳务预付款增加所致。
长期股权投资	截至 2020 年 6 月 30 日止，长期股权投资较期初增加 46,073,082.08 元，增幅为 239.07%，主要系收购深圳宁泽金融科技有限公司项目所致。
递延所得税资产	截至 2020 年 6 月 30 日止，递延所得税资产较期初增加 8,997,821.49 元，增幅为 36.40%，主要系报告期资产减值准备和可抵扣亏损增加相应地可抵扣暂时性差异增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
SUNJE SOFT	非同一控制下企业合并	40,415,858.48	韩国	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-4,588,177.08	5.49%	否
科蓝软件系统（香港）有限公司	公司设立	95,792,374.64	香港	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	541,760.68	13.01%	否

三、核心竞争力分析

（一）互联网银行的创新是公司的核心竞争力

公司自创立以来，始终引领与推动国内银行业互联网解决方案的创新与发展，以互联网银行创新为业务发展主线和战略重点，在金融科技领域已拥有很高的知名度及市场占有率。

依靠自主研发、持续创新升级的技术平台及其配套的相关产品，公司得以大大降低应用开发的成本、保证最终应用系统的安全性、健壮性、高性能及可维护性。并可满足互联网银行对于前、中、后台等一体化系统的建设需求。

报告期内，针对互联网银行的建设与运营，公司持续在创新业务和技术研发加大投入，建设互联网银行大中台系统，推动金融机构服务的线上、线下一体化融合发展。

（二）互联网银行最完善的产品系列及高效的服务能力

公司在互联网银行解决方案细分领域长期占据明显优势。公司已拥有为银行提供前台多渠道、业务与数据的大中台系统和后台账务系统的一站式解决方案，同时可为客户提供咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等一体化产品与服务。

（三）实施与服务交付能力的不断提升和经验优势

公司拥有丰富的项目实施及管理经验，按照ISO9001、ISO27001、CMMI5等标准对项目全过程进行严格控制，完成技术开发任务。同时，公司可为银行提供优质的系统维护和售后服务，定期进行预防性检查维护、系统故障响应，协助用户方进

行系统软硬件升级、并提供相应的业务培训与技术咨询等。

(四)持续壮大的客户规模资源与优质服务品牌优势

自1999年为国内引入网上银行系统以来，公司逐渐拥有了庞大、优质的客户群体及丰富的项目运作经验，在业内树立了良好的品牌形象。在中国银行业协会主办的《2020未来银行科技服务商排行》100强当中，公司综合排名第八，软件服务排名第一。公司持续保持在中国银行业互联网银行解决方案供应商的领导者地位，在当前市场的竞争力及未来发展潜力两方面处于行业高端水平。同时，公司的各类解决方案在市场拥有较高的市场占有率。

(五) 人才梯队与专业能力优势

经过长期不断发展，目前已拥有近4,000名熟悉金融科技技术和银行业务的老、中、青结合的、复合型的人才队伍，研发、技术和项目实施人员占员工总数比例超过90%，满足公司未来长远稳定发展。

公司不断扩大的业务规模为团队建设及人才培养提供了良好的机遇，技术人才不断趋于专业化，建立了经验丰富的各类研发与服务人才梯队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 经营概况

公司经过20年的发展,已经成为一家国内领先的金融科技解决方案供应商。报告期内公司的主营业务仍是向以银行为主的金融机构提供互联网银行相关的应用开发和技术服务,为银行等金融行业企业提供金融科技咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等互联网银行一揽子解决方案;同时公司加大市场布局力度并积极拓展保险、证券、信托、财务公司、大型央企国企、金融控股公司等非银金融机构。

报告期内,公司业务规模持续稳定增长,2020半年度营业收入较上年同期有较大增长。为保持技术的领先性,满足银行客户业务创新的需要,公司大力拓展金融科技创新,如高端分布式数据库、区块链、大数据分析、数字货币及智慧银行等金融领域。为此公司储备了大量的中高端人才并组建了专门的研发团队,研发投入持续增加。同时,多项新业务已完成市场培育并已启动市场推广。虽然创新业务前期投入较大,但盈利空间将在以后年度明显提高。

(二) 报告期内,公司已经完成以下重要工作:

1、创新产品的研发

公司高度重视新产品的研发工作,对科技金融产品进行创新、优化、升级工作。同时根据市场预测,启动创新产品的研发,投入公司核心技术力量,确保新产品快速、优质地落地并推向市场。目前,已经有银行业务大中台服务体系(新一代全渠道金融服务平台)、新一代互联网核心产品、线上线下一体化核心业务产品、数字营销系统、银行网点智能高柜机器人、网上交易安全体系、数据库国产化等产品完成研发或阶段性研发工作,预计将为客户带来更加高效、快捷、优质的产品体验,为公司的业绩带来新的增长点。

2、抢占行业制高点,丰富收入来源,培养未来高利润率增长点

公司报告期内在高端分布式事务型数据库、银行智慧网点转型、线上线下一体化银行核心业务系统、网络信息安全业务、区块链和数字货币业务领域加大研发力度,抢占行业制高点,丰富收入来源,培养未来高利润率的增长点。

(1) 报告期内,公司成功中标五粮液集团财务有限公司新一代核心业务系统项目,彰显了科蓝软件分布式银行核心系统由银行领域扩展到财务公司等非银行金融机构领域的的能力。作为整体解决方案关键组成部分,科蓝线上线下一体化分布式核心系统,贯彻“产品、参数、业务流程”相分离的原则,结合大数据的应用、云计算的发展思路,加之全新的“产品化、参数化、松耦合、智能化”设计理念,是集传统与互联网创新业务、线下与线上服务为一体的、基于数据及模型驱动的新一代核心系统。它具有高度扩展性和灵活性、良好的前瞻性、先进的技术架构,可全面实现高可用、高并发、弹性扩容,支持用户中心、存贷款账户中心、产品中心、互联网扩展业务、交易与核算分离和统一支付等线上线下需求。

五粮液财务公司核心业务系统的成功上线,将占领国内财务公司领域金融科技转型的战略制高点,是自苏宁银行成功上线以来,该新一代分布式核心系统从银行进入金融控股公司和财务公司等非银机构的关键一步和重要的里程碑,必将推动金融业加快信息系统升级改造和数字化转型,对金融科技和行业创新的业务发展都将具有深远意义。

(2) 公司的高端分布式事务型数据库在完整清晰的自有知识产权,成熟的产品和顶级的应用案例方面的综合独特优势将占领数据库国产化的制高点。报告期内,公司的“GOLDILOCKS分布式数据库 V3.1”,于中国信通院开展的第10批大数据产品能力测评中,在基础能力、兼容能力、管理能力、高可用、扩展能力、安全能力等方面,均满足高端分布式事务型数据库基础能力测试要求,获得中国信息通信研究院高端分布式事务型数据库基础能力专项评测证书。公司完整自主知识产权的高性能GOLDILOCKS高端分布式事务型数据库产品,在架构上应用了先进的分布式技术,具有极强的性能保障,同时在集群部署的环境下,提供灵活的横向扩展能力,应对多样化的系统运行需求,可适合于银行等金融互联网交易、保险,证券、人工智能、电信运营商和国网等有超高性能、大并发、实时处理数据需求的领域。通过中国信息通信研究院的高端分布式事务型数据库基础能力专项评测,将加快与促进公司为国家金融与电信运营商等关键行业的高端用户实现国产化数据库替代与技术转型做出贡献。

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	368,339,116.73	280,643,063.23	31.25%	主要系非银行金融机构科技项目收入大幅增长、互联网银行类收入增长、银行核心业务类产品大幅增加所致。
营业成本	238,679,206.10	176,077,913.10	35.55%	主要系部分产品收入增长相应的成本增长所致。
销售费用	38,959,894.90	42,240,524.52	-7.77%	无重大变化
管理费用	44,097,842.41	46,409,007.95	-4.98%	无重大变化
财务费用	15,231,258.22	16,086,314.04	-5.32%	无重大变化
所得税费用	-8,979,677.19	-9,997,440.42	10.18%	无重大变化
研发投入	52,891,494.47	44,279,389.34	19.45%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	-246,708,968.45	-202,235,243.92	-21.99%	无重大变化
投资活动产生的现金流量净额	-47,955,029.54	-52,906,427.36	9.36%	无重大变化
筹资活动产生的现金流量净额	145,813,456.42	-9,594,213.71	1,619.81%	主要系本期需偿还贷款同比减少，本期新增借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-148,696,452.15	-264,900,652.58	43.87%	主要系本报告期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

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						
分行业						
软件和信息产业	368,339,116.73	238,679,206.10	35.20%	31.25%	35.55%	-2.06%
分产品						
电子银行类	193,904,050.11	128,063,996.14	33.95%	10.31%	18.82%	-4.74%
互联网银行类	112,417,281.61	74,067,594.43	34.11%	34.08%	29.61%	2.27%
非银金融机构类	35,150,569.08	23,030,623.20	34.48%	781.11%	913.73%	-8.57%
银行核心业务类	14,604,592.40	8,820,509.45	39.60%	56.60%	56.99%	-0.15%
其他	10,190,049.45	3,802,367.50	62.69%	56.38%	35.64%	5.71%
网银安全类	2,072,574.08	894,115.38	56.86%	74.41%	93.93%	-4.34%
总计	368,339,116.73	238,679,206.10	35.20%	31.25%	35.55%	-2.06%
分地区						
东北	14,553,674.63	9,503,781.04	34.70%	40.45%	30.83%	4.81%
港澳	6,297,931.05	2,768,060.77	56.05%	343.98%	125.15%	42.72%
华北	84,490,837.29	55,332,301.05	34.51%	37.34%	38.11%	-0.36%
华东	149,723,456.76	101,191,951.16	32.41%	10.76%	20.78%	-5.61%
华南	33,187,544.63	21,619,248.92	34.86%	61.30%	72.31%	-4.16%
华中	43,446,687.49	29,280,963.78	32.60%	82.43%	87.11%	-1.69%
境外	5,848,134.76	697,634.67	88.07%	29.51%	-59.98%	26.67%
西北	14,744,198.83	9,511,142.36	35.49%	141.01%	133.10%	2.19%
西南	16,046,651.29	8,774,122.35	45.32%	-6.39%	-9.73%	2.02%
总计	368,339,116.73	238,679,206.10	35.20%	31.25%	35.55%	-2.06%

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						
软件和信息产业	368,339,116.73	238,679,206.10	35.20%	31.25%	35.55%	-2.06%
分产品						
电子银行类	193,904,050.11	128,063,996.14	33.95%	10.31%	18.82%	-4.74%

互联网银行类	112,417,281.61	74,067,594.43	34.11%	34.08%	29.61%	2.27%
分地区						
华北	84,490,837.29	55,332,301.05	34.51%	37.34%	38.11%	-0.36%
华东	149,723,456.76	101,191,951.16	32.41%	10.76%	20.78%	-5.61%
华中	43,446,687.49	29,280,963.78	32.60%	82.43%	87.11%	-1.69%

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	
分行业					
软件和信息产业-直接人工	226,170,897.88	94.76%	166,585,276.18	94.61%	35.77%
软件和信息产业-直接材料	1,101,395.92	0.46%	786,807.34	0.45%	39.98%
软件和信息产业-项目直接费	9,084,979.86	3.81%	6,705,031.30	3.81%	35.49%
软件和信息产业-外包	2,321,932.44	0.97%	2,000,798.28	1.14%	16.05%
合计	238,679,206.10	100.00%	176,077,913.10	100.00%	35.55%

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	-513,589.92	1.78%	权益法核算的长期股权投资收益和其他权益工具投资分红收益	权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性
营业外收入	3,226.81	-0.01%		
营业外支出	181,163.43	-0.63%		
其他收益	2,893,226.60	-10.04%	收到的增值税退税及个税返还及政府补助	增值税退税具有可持续性，政府补助不具有可持续性
信用减值损失	-8,770,793.36	30.44%	应收款项、合同资产按账龄计提的信用减值损失	是

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	74,261,054.48	4.63%	140,581,742.10	9.62%	-4.99%	无重大变动
应收账款	793,242,000.41	49.42%	677,466,285.80	46.34%	3.08%	无重大变动
存货	313,714,239.42	19.54%	311,176,864.07	21.29%	-1.75%	无重大变动
长期股权投资	65,345,017.82	4.07%	21,283,960.58	1.46%	2.61%	无重大变动
固定资产	7,075,332.92	0.44%	6,981,643.24	0.48%	-0.04%	无重大变动
短期借款	491,566,026.36	30.63%	412,515,938.03	28.22%	2.41%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2020年6月30日止，本公司受限制的货币资金总额为2,698,150.00元。

截至2020年6月30日止，本公司受限制的应收账款余额为99,013,835.15元，为取得银行贷款所产生的质押担保。

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
56,970,000.00	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投 资公 司名 称	主要 业务	投 资 方 式	投 资 金 额	持 股 比 例	资 金 来 源	合 作 方	投 资 期 限	产 品 类 型	截 至 资 产 负 债 表 日 的 进	预 计 收 益	本 期 投 资 盈 亏	是 否 涉 诉	披 露 日 期 （ 如 有 ）	披 露 索 引 （ 如 有 ）
---------------------	----------	------------------	------------------	------------------	------------------	-------------	------------------	------------------	--	------------------	----------------------------	------------------	--------------------------------------	--------------------------------------

									展情 况					
深圳 宁泽 金融 科技 有限 公司	金融类 软件、计 算机软 件的技术 开发； 接受金 融机构 委托从 事金融 外包服 务；投资 咨询、投 资管理； 数据库 管理；企 业管理 咨询；市 场营销 策划。	收 购	84,3 50,0 00.0 0	51.0 0%	自有 资金	无	长期	股权	截止 2020 年6 月30 日已 出资 4,69 7.00 万元。	0.00	-1,286,57 5.06	否	2020 年03 月19 日	巨潮 网 http:// www. cninf o.com .cn/
合计	--	--	84,3 50,0 00.0 0	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,286,57 5.06	--	--	--

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	20,378.14
报告期投入募集资金总额	558.75
已累计投入募集资金总额	20,481.4
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会 2017 年 5 月 12 日证监许可[2017]690 号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司于 2017 年 5 月 25 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3286 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 7.27 元。截至 2017 年 6 月 2 日止，本公司共募集资金 238,892,200.00 元（大写：贰亿叁仟捌佰捌拾玖万贰仟贰佰元整），扣除发行费用（不含增值税）人民币 35,110,807.93 元（大写：叁仟伍佰壹拾壹万零捌佰零柒元玖角叁分），募集资金净额为人民币 203,781,392.07 元（大写：贰亿零叁佰柒拾捌万壹仟叁佰玖拾贰元零角柒分）。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华验字[2017]000357 号”验资报告验证确认。</p> <p>2020 年 1-6 月公司实际使用募集资金 5,587,508.41 元，累计使用募集资金 204,813,957.68 元。募集资金专用账户累计收到利息收入（包括理财收益、扣除银行手续费）5,339,696.08 元。截至 2020 年 06 月 30 日止，募集资金余额为 4,307,130.50 元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。</p>	

（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											
新一代互联网银行系统建设项目	否	5,000	5,000	359.74	4,965.59	99.31%		0	0	不适用	否

新一代银行核心业务系统建设项目	否	3,500	3,500	182.53	3,472.14	99.20%		0	0	不适用	否
新一代全渠道电子银行系统建设项目	否	3,000	3,000	0	2,764.94	92.16%	2019年06月30日	343.46	839.32	是	否
新一代移动支付系统建设项目	否	2,500	2,500	16.48	2,500	100.00%	2020年06月30日	12.22	12.22	是	否
企业技术中心建设项目	否	3,578.14	3,578.14	0	2,966.43	82.90%	2019年06月30日	0	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	2,800	2,800		2,800.82	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,378.14	20,378.14	558.75	19,469.92	--	--	355.68	851.54	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
补充流动资金(如有)	--				1,011.48		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				1,011.48	--	--			--	--
合计	--	20,378.14	20,378.14	558.75	20,481.4	--	--	355.68	851.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
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	不适用
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	不适用
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	尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
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

公司报告期不存在委托理财。

(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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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
大陆云盾电子认证服务有限公司	子公司	信息技术	30,258,200.00	22,928,817.59	14,677,617.34	1,505,471.93	-3,793,001.62	-3,789,783.10
SUNJESOFT 株式会社	子公司	信息技术	3,158,347.36	40,415,858.48	33,331,888.75	5,848,134.77	-5,879,785.44	-4,588,177.08

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、市场竞争加剧风险

随着金融科技的发展以及商业银行信息化水平的不断提升，银行对金融科技服务的需求逐年增长，市场总体规模不断扩大，行业内竞争对手规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者逐步增多，可能导致公司所处行业市场竞争加剧。据此，为避免该风险，公司将不断提升自己，紧随行业趋势，在产品研发、技术创新、客户服务和资金规模等方面进一步增强实力。

2、人力成本上升的风险

随着公司人员进一步增多，且伴随着城市生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺加剧等因素，公司人工成本存在持续上升的风险，从而给公司的经营带来一定影响。为此，公司将逐步建立高水平的企业管理和内控制度，不断提高公司治理水平，进一步实施全过程成本控制，提高公司日常运营效率。

3、应收账款逐渐增加及账龄结构发生改变的风险

随着公司业务规模、市场覆盖的扩大，加上项目本身的执行与验收周期较长，因此应收账款有逐渐增加及账龄结构发生改变的趋势。公司的客户主要为银行、金融机构等，如果个别客户信用情况发生较大变化，将不利于公司应收账款的收回，对公司的资产质量和经营业绩产生不利影响。为此，公司将进一步规范管理，加强对应收账款的催收力度，同时要认真总结经验教训，尽最大可能避免产生新的逾期应收账款，降低应收账款风险。

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	38.44%	2020 年 03 月 06 日	2020 年 03 月 06 日	www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	38.15%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	www.cninfo.com.cn

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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	王安京	首发前限售股	承诺自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人（本企业）持有的公司上市前已发行的股份。	2017 年 06 月 08 日	36 个月	履行完毕

	宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	首发前限售股	承诺自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人（本企业）持有的公司上市前已发行的股份。	2017 年 06 月 08 日	36 个月	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

租赁情况说明

- (1) 本公司自2020年2月1日至2022年1月31日租赁丰联广场1601-03/1612单元，月租金133,319.00元。
- (2) 本公司自2018年8月1日至2021年7月31日租赁中国人寿大厦401-403单元，月租金350,501.39元。
- (3) 本公司自2019年1月1日至2021年5月9日租赁中国人寿大厦305-306单元，月租金72,799.57元。
- (4) 本公司自2018年5月10日至2021年5月9日租赁中国人寿大厦302.303.304.307单元，月租金173,590.93元。
- (5) 本公司租赁上海市浦东新区浦东南路256号1802室，2019年1月1日至2020年6月30日 月租金59,916.00元，2020年7月1日至2021年12月31日月租金63,069.00元。
- (6) 本公司租赁广东省深圳市南山区科技南路18号深圳湾科技生态园12栋7层01-04、12-13、39号房，2019年12月28日起至2020年12月27日，月租金354,983.31元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

不适用

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

公司是信息科技类企业，无生产车间，不会对环境造成直接影响。

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	117,493,597	38.88%	0	0	0	-44,075,515	-44,075,515	73,418,082	24.44%
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	117,493,597	38.88%	0	0	0	-44,075,515	-44,075,515	73,418,082	24.44%
其中：境内法人持股	19,647,202	6.50%	0	0	0	-19,647,202	-19,647,202	0	0.00%
境内自然人持股	97,846,395	32.38%	0	0	0	-1,770,779	-1,770,779	73,418,082	24.44%
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	184,702,338	61.12%	0	0	0	42,304,736	42,304,736	227,007,074	75.56%
1、人民币普通股	184,702,338	61.12%	0	0	0	42,304,736	42,304,736	227,007,074	75.56%
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	302,195,935	100.00%	0	0	0	-1,770,779	-1,770,779	300,425,156	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于 2020 年 1 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权激励回购注销手续，回购注销完成后公司总股本由 302,195,935 股变为 300,425,156 股

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019 年 4 月 23 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十九次会议，会议审议通过了《关于回购注销 2017 年股权激励计划部分限制性股票及调整回购数量、回购价格的议案》，并于 2020 年 1 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权激励回购注销手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于 2020 年 1 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权激励回购注销手续。

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
王安京	90,630,134	22,657,534		67,972,600	高管锁定股	2020 年 6 月 8 日解除首发前限售股，同时高管锁定 75%
林建军	1,424,099	0		1,107,631	股权激励限售股	股权激励限售股自 2017 年 12 月 20 日起，满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁。解锁后的股份再按照高管锁定股的规定解除限售。
李焕楠	448,889	0		359,112	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 4 月 20 日起，满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按

						20%、30%、50%的比例分三期解锁。
魏祥	448,889	0		359,112	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 4 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 20%、30%、50%的比例分三期解锁。
吕方	446,644	0		352,376	股权激励限售股	股权激励限售股中, 首次授予的限制性股票自 2017 年 12 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁; 预留部分限制性股票自 2018 年 4 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 20%、30%、50%的比例分三期解锁。
王双利	282,800	0		226,241	股权激励限售股	股权激励限售股自 2018 年 4 月 20 日起, 满 12 个月后, 满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按

						20%、30%、50%的比例分三期解锁。
傅斌	262,599	0		204,242	股权激励限售股	股权激励限售股自2017年12月20日起,满12个月后,满足解锁条件的可以在未来48个月内按10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁。
刘先庆	181,800	0		141,399	股权激励限售股	股权激励限售股自2017年12月20日起,满12个月后,满足解锁条件的可以在未来48个月内按10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁。
段鹏宇	152,622	0		121,199	股权激励限售股	股权激励限售股中,首次授予的限制性股票自2017年12月20日起,满12个月后,满足解锁条件的可以在未来48个月内按10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁;预留部分限制性股票自2018年4月20日起,满12个月后,满足解锁条件的可以

						在未来 36 个月内按 20%、30%、50%的比例分三期解锁。
曹平国	89,778	0		71,822	股权激励限售股	股权激励限售股中，首次授予的限制性股票自 2017 年 12 月 20 日起，满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁；预留部分限制性股票自 2018 年 4 月 20 日起，满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 20%、30%、50%的比例分三期解锁。
其他限售股股东	23,125,343	0		2,502,348	股权激励限售股	股权激励限售股中，首次授予的限制性股票自 2017 年 12 月 20 日起，满 12 个月后，满足解锁条件的可以在未来 48 个月内按 10%、20%、30%、40%的比例分四期解锁；预留部分限制性股票自 2018 年 4 月 20 日起，满 12 个

						月后，满足解锁条件的可以在未来 36 个月内按 20%、30%、50%的比例分三期解锁。
合计	117,493,597	22,657,534	0	73,418,082	--	--

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		27,401	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
王安京	境内自然人	30.17%	90,630,134	0	67,972,600	22,657,534	质押	78,802,850
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.54%	19,647,202	0		19,647,202	质押	10,000,000
上海云鑫创业投资有限公司	境内非国有法人	3.42%	10,274,661	0		10,274,661		
宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.28%	6,839,921	0		6,839,921		
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.62%	4,863,399	0		4,863,399		
建信基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托建信基金股票型组	其他	1.24%	3,726,486	3,726,486		3,726,486		

合								
麻颖	境内自然人	0.92%	2,765,887	-51650		2,765,887		
宁波科蓝银科投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.88%	2,641,754	0		2,641,754		
恒生电子股份有限公司	境内非国有法人	0.83%	2,498,378	0		2,498,378		
宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.81%	2,435,613	-40000		2,435,613		
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	<p>1、上述股东王安京为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合 98.81% 的出资份额。科蓝盛合持有科蓝软件 6.54% 的股份，王安京与科蓝盛合为一致行动人。</p> <p>2、上述股东上海云鑫创业投资有限公司、恒生电子股份有限公司为受同一控制的主体。</p> <p>3、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>							
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					
王安京	22,657,534	人民币普通股	22,657,534					
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	19,647,202	人民币普通股	19,647,202					
上海云鑫创业投资有限公司	10,274,661	人民币普通股	10,274,661					
宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）	6,839,921	人民币普通股	6,839,921					
杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）	4,863,399	人民币普通股	4,863,399					

建信基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托建信基金股票型组合	3,726,486	人民币普通股	3,726,486
麻颖	2,765,887	人民币普通股	2,765,887
宁波科蓝银科投资管理合伙企业（有限合伙）	2,641,754	人民币普通股	2,641,754
恒生电子股份有限公司	2,498,378	人民币普通股	2,498,378
宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）	2,435,613	人民币普通股	2,435,613
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	<p>1、上述股东王安京为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人,并持有科蓝盛合 98.81%的出资份额。科蓝盛合持有科蓝软件 6.54%的股份,王安京与科蓝盛合为一致行动人。</p> <p>2、上述股东上海云鑫创业投资有限公司、恒生电子股份有限公司为受同一控制的主体。</p> <p>3、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
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）	<p>股东麻颖通过普通证券账户持有 907,202 股,通过投资者信用担保证券账户持有 1,858,686 股,合计持有 2,765,887 股。</p>		

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)
王安京	董事长 兼总经理	现任	90,630,134	0	0	90,630,134	0	0	0
郑仁寰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨栋锐	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王方圆	董事	现任	3,017,657	0	0	3,017,657	0	0	0
李国庆	董事	现任	489,198	0	45,000	444,198	0	0	0
王缉志	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马朝松	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑晓武	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周海朗	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋建彪	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
敖晓振	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周旭红	财务总 监兼董 事会秘 书	现任	1,387,045	0	40,000	1,347,045	0	0	0
周荣	副总经 理	现任	572,707	0	45,000	527,707	0	0	0
林建军	首席运 营官	现任	1,424,099	0	316,468	1,107,631	0	0	0
国明星	副总经 理	现任	531,575	0	40,000	491,575	0	0	0

合计	--	--	98,052,415	0	486,468	97,565,947	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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：北京科蓝软件系统股份有限公司

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	74,261,054.48	261,348,244.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	793,242,000.41	643,121,762.14
应收款项融资		
预付款项	25,743,177.25	14,504,557.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,016,026.70	16,683,944.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	313,714,239.42	256,169,835.20

合同资产	27,573,721.31	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,918,309.64	3,627,078.69
流动资产合计	1,259,468,529.21	1,195,455,422.66
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	5,700,000.00	5,700,000.00
长期股权投资	65,345,017.82	19,271,935.74
其他权益工具投资	28,434,787.03	28,458,768.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,075,332.92	7,388,408.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	97,160,659.61	94,420,282.63
开发支出	23,620,564.26	22,372,213.53
商誉	43,406,717.09	42,589,838.75
长期待摊费用	9,110,477.35	11,401,289.15
递延所得税资产	33,718,840.21	24,721,018.72
其他非流动资产	32,066,302.00	32,066,302.00
非流动资产合计	345,638,698.29	288,390,058.44
资产总计	1,605,107,227.50	1,483,845,481.10
流动负债：		
短期借款	491,566,026.36	414,738,949.26
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	37,869,615.87	36,251,761.19
预收款项		34,643,619.44
合同负债	36,414,518.04	
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	66,936,444.77	58,410,984.83
应交税费	30,653,196.88	30,405,326.56
其他应付款	142,832,654.29	61,139,780.51
其中：应付利息		
应付股利	7,510,628.90	
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	45,177,748.74	43,734,207.27
其他流动负债		
流动负债合计	851,450,204.95	679,324,629.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,727,762.41	34,684,396.32
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		325,333.00
递延所得税负债	5,810,318.33	6,307,933.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,538,080.74	41,317,662.55
负债合计	868,988,285.69	720,642,291.61
所有者权益：		

股本	300,425,156.00	300,425,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	245,522,693.78	243,839,587.40
减：库存股	33,771,140.76	33,771,140.76
其他综合收益	-1,976,442.17	-801,429.25
专项储备		
盈余公积	28,437,274.30	28,437,274.30
一般风险准备		
未分配利润	187,128,959.47	212,370,127.93
归属于母公司所有者权益合计	725,766,500.62	750,499,575.62
少数股东权益	10,352,441.19	12,703,613.87
所有者权益合计	736,118,941.81	763,203,189.49
负债和所有者权益总计	1,605,107,227.50	1,483,845,481.10

法定代表人：王安京

主管会计工作负责人：周旭红

会计机构负责人：吴玉苹

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	49,038,571.88	181,281,885.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	784,013,614.46	630,290,459.26
应收款项融资		
预付款项	23,723,336.00	13,584,666.35
其他应收款	198,970,577.01	200,904,333.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	308,080,997.46	255,440,412.64
合同资产	27,207,313.19	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,002.60	1,002.60
流动资产合计	1,391,035,412.60	1,281,502,759.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	5,700,000.00	5,700,000.00
长期股权投资	115,852,942.82	59,779,860.74
其他权益工具投资	27,305,280.00	27,305,280.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,692,698.99	3,591,615.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	406,070.23	361,055.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,364,566.74	9,089,977.13
递延所得税资产	29,635,706.97	21,696,674.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	189,957,265.75	127,524,463.01
资产总计	1,580,992,678.35	1,409,027,222.29
流动负债：		
短期借款	491,566,026.36	344,532,885.01
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,130,204.62	11,199,532.66
预收款项		33,198,715.00
合同负债	34,796,810.50	
应付职工薪酬	62,098,735.08	55,035,278.96
应交税费	27,603,185.49	27,421,715.12

其他应付款	145,127,779.09	98,617,148.94
其中：应付利息		
应付股利	7,510,628.90	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	45,177,748.74	43,734,207.27
其他流动负债		
流动负债合计	825,500,489.88	613,739,482.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,727,762.41	34,684,396.32
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		325,333.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,727,762.41	35,009,729.32
负债合计	837,228,252.29	648,749,212.28
所有者权益：		
股本	300,425,156.00	300,425,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	245,522,693.78	243,839,587.40
减：库存股	33,771,140.76	33,771,140.76
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,437,274.30	28,437,274.30
未分配利润	203,150,442.74	221,347,133.07
所有者权益合计	743,764,426.06	760,278,010.01
负债和所有者权益总计	1,580,992,678.35	1,409,027,222.29

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	368,339,116.73	280,643,063.23
其中：营业收入	368,339,116.73	280,643,063.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	390,583,399.74	326,031,820.81
其中：营业成本	238,679,206.10	176,077,913.10
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	723,703.64	938,671.86
销售费用	38,959,894.90	42,240,524.52
管理费用	44,097,842.41	46,409,007.95
研发费用	52,891,494.47	44,279,389.34
财务费用	15,231,258.22	16,086,314.04
其中：利息费用	15,391,449.05	16,387,677.06
利息收入	421,892.17	921,423.19
加：其他收益	2,893,226.60	1,398,719.81
投资收益（损失以“-”号填列）	-513,589.92	1,365,788.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-896,917.92	214,545.21
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)	-8,770,793.36	-6,153,455.49
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-28,635,439.69	-48,777,705.16
加: 营业外收入	3,226.81	224,460.13
减: 营业外支出	181,163.43	26,558.35
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-28,813,376.31	-48,579,803.38
减: 所得税费用	-8,979,677.19	-9,997,440.42
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-19,833,699.12	-38,582,362.96
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-19,833,699.12	-38,582,362.96
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	-17,730,539.56	-36,091,789.50
2.少数股东损益	-2,103,159.56	-2,490,573.46
六、其他综合收益的税后净额	-1,175,012.92	-1,009,950.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,175,012.92	-1,009,950.47
(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	-1,175,012.92	-1,009,950.47
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	-1,175,012.92	-1,009,950.47
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-21,008,712.04	-39,592,313.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,905,552.48	-37,101,739.97
归属于少数股东的综合收益总额	-2,103,159.56	-2,490,573.46
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.060	-0.120
(二) 稀释每股收益	-0.060	-0.120

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王安京

主管会计工作负责人：周旭红

会计机构负责人：吴玉苹

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	352,378,145.64	268,809,440.36
减：营业成本	232,762,310.57	170,776,673.29
税金及附加	709,784.60	745,538.91
销售费用	36,573,904.31	40,310,605.83
管理费用	25,389,253.13	28,681,001.07

研发费用	51,603,675.01	43,311,656.87
财务费用	16,712,858.28	16,800,285.86
其中：利息费用	15,279,320.55	16,387,677.06
利息收入	265,590.60	668,086.60
加：其他收益	2,462,209.44	1,396,714.63
投资收益（损失以“－”号填列）	-513,589.92	1,365,788.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-896,917.92	214,545.21
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）	-8,579,614.62	-6,213,526.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,004,635.36	-35,267,344.83
加：营业外收入	3,200.00	217,332.08
减：营业外支出	169,923.76	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,171,359.12	-35,050,012.75
减：所得税费用	-7,485,297.69	-8,683,870.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,686,061.43	-26,366,142.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,686,061.43	-26,366,142.34
（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	-10,686,061.43	-26,366,142.34
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

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	197,396,650.94	167,416,539.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	385,696.49	523,246.37
收到其他与经营活动有关的现金	6,572,799.03	80,792,080.14
经营活动现金流入小计	204,355,146.46	248,731,866.38
购买商品、接受劳务支付的现金	21,532,774.72	12,065,856.84
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	360,475,525.38	340,346,138.54
支付的各项税费	11,549,171.03	12,442,448.03
支付其他与经营活动有关的现金	57,506,643.78	86,112,666.89
经营活动现金流出小计	451,064,114.91	450,967,110.30
经营活动产生的现金流量净额	-246,708,968.45	-202,235,243.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		145,127,304.37
取得投资收益收到的现金	383,328.00	1,221,363.29

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	383,328.00	146,348,667.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,368,357.54	47,906,869.54
投资支付的现金		151,348,225.48
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	46,970,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,338,357.54	199,255,095.02
投资活动产生的现金流量净额	-47,955,029.54	-52,906,427.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	387,035,456.53	317,009,166.67
收到其他与筹资活动有关的现金	37,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	424,035,456.53	317,009,166.67
偿还债务支付的现金	261,963,092.44	303,574,851.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,258,907.67	21,221,676.90
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		1,806,852.24
筹资活动现金流出小计	278,222,000.11	326,603,380.38
筹资活动产生的现金流量净额	145,813,456.42	-9,594,213.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	154,089.42	-164,767.59
五、现金及现金等价物净增加额	-148,696,452.15	-264,900,652.58

加：期初现金及现金等价物余额	220,242,024.19	402,563,131.68
六、期末现金及现金等价物余额	71,545,572.04	137,662,479.10

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	177,174,973.33	153,351,060.41
收到的税费返还	385,696.49	510,526.40
收到其他与经营活动有关的现金	19,010,299.47	56,695,614.59
经营活动现金流入小计	196,570,969.29	210,557,201.40
购买商品、接受劳务支付的现金	10,547,906.63	4,678,439.69
支付给职工以及为职工支付的现金	335,865,020.28	319,599,433.71
支付的各项税费	10,472,654.98	10,173,877.77
支付其他与经营活动有关的现金	58,253,238.92	120,447,245.89
经营活动现金流出小计	415,138,820.81	454,898,997.06
经营活动产生的现金流量净额	-218,567,851.52	-244,341,795.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		140,000,000.00
取得投资收益收到的现金	383,328.00	1,151,242.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	383,328.00	141,151,242.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,222,863.40	1,752,724.91
投资支付的现金	56,970,000.00	109,000,000.00

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		
投资活动现金流出小计	58,192,863.40	110,752,724.91
投资活动产生的现金流量净额	-57,809,535.40	30,398,517.98
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	386,735,456.53	317,009,166.67
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	386,735,456.53	317,009,166.67
偿还债务支付的现金	226,513,092.44	303,574,851.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,090,714.92	21,221,676.90
支付其他与筹资活动有关的现金		1,806,852.24
筹资活动现金流出小计	242,603,807.36	326,603,380.38
筹资活动产生的现金流量净额	144,131,649.17	-9,594,213.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,657.27	753.66
五、现金及现金等价物净增加额	-132,244,080.48	-223,536,737.73
加：期初现金及现金等价物余额	179,444,502.36	318,512,494.62
六、期末现金及现金等价物余额	47,200,421.88	94,975,756.89

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	300				243,	33,7	-801		28,4		212,		750,	12,7	763,

余额	,42 5,1 56. 00				839, 587. 40	71,1 40.7 6	,429. 25		37,2 74.3 0		370, 127. 93		499, 575. 62	03,6 13.8 7	203, 189. 49
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	300 ,42 5,1 56. 00				243, 839, 587. 40	33,7 71,1 40.7 6	-801 ,429. 25		28,4 37,2 74.3 0		212, 370, 127. 93		750, 499, 575. 62	12,7 03,6 13.8 7	763, 203, 189. 49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,68 3,10 6.38		-1,1 75,0 12.9 2				-25, 241, 168. 46		-24, 733, 075. 00	-2,3 51,1 72.6 8	-27, 084, 247. 68
（一）综合收益总额							-1,1 75,0 12.9 2				-17, 730, 539. 56		-18, 905, 552. 48	-2,1 03,1 59.5 6	-21, 008, 712. 04
（二）所有者投入和减少资本					1,68 3,10 6.38								1,68 3,10 6.38		1,68 3,10 6.38
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					1,68 3,10 6.38								1,68 3,10 6.38		1,68 3,10 6.38
4. 其他															
（三）利润分配											-7,5 10,6 28.9 0		-7,5 10,6 28.9 0		-7,5 10,6 28.9 0

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										-7,510,628.90		-7,510,628.90		-7,510,628.90	
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														-248,013.12	-248,013.12
四、本期期末余额	300,425,156.00				245,522,693.78	33,771,140.76	-1,976,442.17		28,437,274.30		187,128,959.47		725,766,500.62	10,352,441.19	736,118,941.81

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	201 ,46 3,9 57. 00				354, 360, 072. 83	44,6 39,6 24.1 1	406, 939. 68		22,6 13,9 94.8 3		186, 810, 343. 76		721, 015, 683. 99	16,32 9,444 .63	737,3 45,12 8.62
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	201 ,46 3,9 57. 00				354, 360, 072. 83	44,6 39,6 24.1 1	406, 939. 68		22,6 13,9 94.8 3		186, 810, 343. 76		721, 015, 683. 99	16,32 9,444 .63	737,3 45,12 8.62
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	100 ,73 1,9 78. 00				-97, 244, 372. 68		-1,0 09,9 50.4 7				-43, 081, 047. 04		-40, 603, 392. 19	-2,91 8,772 .32	-43,5 22,16 4.51
(一)综合收 益总额							-1,0 09,9 50.4 7				-36, 091, 789. 50		-37, 101, 739. 97	-2,49 0,573 .46	-39,5 92,31 3.43
(二)所有者 投入和减少 资本					3,48 7,60 5.32								3,48 7,60 5.32		3,487 ,605. 32
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益															

存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													-428,198.86	-428,198.86	
四、本期期末余额	302,195,935.00				257,115,700.15	44,639,624.11	-603,010.79		22,613,994.83		143,729,296.72		680,412,291.80	13,410,672.31	693,822,964.11

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											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	300,425,156.00				243,839,587.40	33,771,140.76			28,437,274.30	221,347,133.07		760,278,010.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	300,425,156.00				243,839,587.40	33,771,140.76			28,437,274.30	221,347,133.07		760,278,010.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,683,106.38					-18,196,690.33		-16,513,583.95

(一) 综合收益总额											-10,686,614.33	-10,686,614.43
(二) 所有者投入和减少资本					1,683,106.38							1,683,106.38
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					1,683,106.38							1,683,106.38
4. 其他												
(三) 利润分配											-7,510,628.90	-7,510,628.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-7,510,628.90	-7,510,628.90
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	300,425,156.00				245,522,693.78	33,771,140.76			28,437,274.30	203,150,442.74		743,764,426.06

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	201,463,957.00				354,360,072.83	44,639,624.11			22,613,994.83	186,838,306.67		720,636,707.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	201,463,957.00				354,360,072.83	44,639,624.11			22,613,994.83	186,838,306.67		720,636,707.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,731,978.00				-97,244,372.68					-33,355,399.88		-29,867,794.56
(一) 综合收益总额										-26,366,142.34		-26,366,142.34
(二) 所有者投入和减少					3,487,605.3							3,487,605.32

资本					2							
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					3,487,605.32						3,487,605.32	
4. 其他												
(三) 利润分配										-6,989,257.54		-6,989,257.54
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,989,257.54		-6,989,257.54
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	100,731,978.00				-100,731,978.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,731,978.00				-100,731,978.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	302,195,935.00			257,115,700.15	44,639,624.11			22,613,994.83	153,482,906.79			690,768,912.66

三、公司基本情况

公司注册地、组织形式和总部地址

北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京科蓝软件系统有限公司（以下简称“科蓝有限公司”），于1999年11月9日经北京市人民政府以外经贸京资字[1999]0525号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准设立，设立时系外商独资企业。2012年8月24日，北京市经济技术开发区管委会出具京技管项审字[2012]180号《关于北京科蓝软件系统有限公司转制为内资企业的批复》，同意科蓝有限公司转制为内资企业。2013年11月30日，科蓝有限公司整体变更为股份有限公司。2017年5月12日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]690号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，发行社会公众股3,286万股，并于2017年6月8日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司现持有统一社会信用代码为91110302717741973K的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止2020年6月30日，本公司累计发行股本总数30,042.5156万股，公司注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路18号A座450室，法定代表人为王安京。

公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术行业。

本公司经营范围：开发、生产计算机软硬件、网络产品；技术咨询、技术服务及售后维修服务；销售自产产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口、人力资源服务。

本公司主要产品和服务为：公司是一家国内互联网银行解决方案的领军企业，主营业务是向以银行为主的金融机构提供线上软件产品和电子支付技术服务，可为银行等金融行业提供基于互联网银行技术的咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等互联网银行一揽子解决方案。公司产品涵盖银行渠道类、业务类和管理类领域，主要产品包括高端分布式事务型数据库、银行网点智能高柜机器人、电子银行系统、互联网银行类系统、网络安全系统以及银行线上线下一体化核心业务系统等。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月27日批准报出。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共8户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例%	表决权比例%
深圳科蓝金信科技发展有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
大陆云盾电子认证服务有限公司	控股子公司	2级	84.275	84.275
大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	控股子公司	3级	84.275	84.275
北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
北京尼客矩阵科技有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00

北京数蚂科蓝科技有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
科蓝软体系统（香港）有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
SUNJE SOFT株式会社	控股子公司	3级	67.15%	67.15%

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在收入的确认（附注五、39）。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 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，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合

并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的

公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

- 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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具,且其主合同不属于以上金融资产的,本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外:

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时,几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权,允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款,该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

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

此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)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的,属于交易性金融负债:承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,在初始确认

后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期

信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

4) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

5) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

6) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1. 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2. 已发生信用减值的金融资产

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：

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

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. 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、

账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当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的，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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

(1) 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；

(2) 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。

11、应收票据

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	应收合并范围外的其他客户	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。
组合二	应收合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

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

本公司对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本附注四 / （十）6.金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	其他应收合并范围外的往来方	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，编制其他应收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。
组合二	其他应收合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率，计算预期信用损失。

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、在制项目成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在制项目成本、原材料、低值易耗品、库存商品等。

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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。

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

2. 持有待售核算方法

对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括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、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	长期应收合并范围外的往来方	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，编制长期应收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。
组合二	长期应收合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率，计算预期信用损失。

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备及其他	年限平均法	3~5	5~10	18~31.67
运输设备	年限平均法	5	5	23.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满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. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

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。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、计算机软件、特许权、商标、专有技术、客户关系等。

1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	相关权证上注明的使用期限	可使用期限
软件	3-10	—
特许权	5	—
商标	10	—

专有技术	10	—
客户关系	5-8	—

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指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1年以上的各项费用，以及本公司共同经营利益份额中确认的单独所持有的资产，具体为共同经营项目系统建设成本。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债

表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

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

1. 收入确认的一般原则

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履

约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

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

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / (二十四) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，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；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。	该会计政策变更由公司于2020年4月28日召开第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	

(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	261,348,244.61	261,348,244.61	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	643,121,762.14	616,946,606.12	-26,175,156.02

应收款项融资			
预付款项	14,504,557.38	14,504,557.38	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,683,944.64	16,683,944.64	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	256,169,835.20	256,169,835.20	0.00
合同资产		26,175,156.02	26,175,156.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,627,078.69	3,627,078.69	0.00
流动资产合计	1,195,455,422.66	1,195,455,422.66	0.00
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	5,700,000.00	5,700,000.00	0.00
长期股权投资	19,271,935.74	19,271,935.74	0.00
其他权益工具投资	28,458,768.98	28,458,768.98	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,388,408.94	7,388,408.94	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	94,420,282.63	94,420,282.63	0.00
开发支出	22,372,213.53	22,372,213.53	0.00
商誉	42,589,838.75	42,589,838.75	0.00
长期待摊费用	11,401,289.15	11,401,289.15	0.00

递延所得税资产	24,721,018.72	24,721,018.72	0.00
其他非流动资产	32,066,302.00	32,066,302.00	0.00
非流动资产合计	288,390,058.44	288,390,058.44	0.00
资产总计	1,483,845,481.10	1,483,845,481.10	0.00
流动负债：			
短期借款	414,738,949.26	414,738,949.26	0.00
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	36,251,761.19	36,251,761.19	0.00
预收款项	34,643,619.44	0.00	-34,643,619.44
合同负债		34,643,619.44	34,643,619.44
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	58,410,984.83	58,410,984.83	0.00
应交税费	30,405,326.56	30,405,326.56	0.00
其他应付款	61,139,780.51	61,139,780.51	0.00
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	43,734,207.27	43,734,207.27	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	679,324,629.06	679,324,629.06	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	34,684,396.32	34,684,396.32	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	325,333.00	325,333.00	0.00
递延所得税负债	6,307,933.23	6,307,933.23	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,317,662.55	41,317,662.55	0.00
负债合计	720,642,291.61	720,642,291.61	0.00
所有者权益：			
股本	300,425,156.00	300,425,156.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,839,587.40	243,839,587.40	0.00
减：库存股	33,771,140.76	33,771,140.76	0.00
其他综合收益	-801,429.25	-801,429.25	0.00
专项储备			
盈余公积	28,437,274.30	28,437,274.30	0.00
一般风险准备			
未分配利润	212,370,127.93	212,370,127.93	0.00
归属于母公司所有者权益合计	750,499,575.62	750,499,575.62	0.00
少数股东权益	12,703,613.87	12,703,613.87	0.00
所有者权益合计	763,203,189.49	763,203,189.49	0.00
负债和所有者权益总计	1,483,845,481.10	1,483,845,481.10	0.00

调整情况说明

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”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，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；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。按照前述通知及企业会计准则的规定和要求，公司需对原会计政策进行相应的变更。

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	181,281,885.36	181,281,885.36	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	630,290,459.26	604,502,649.47	-25,787,809.79
应收款项融资			
预付款项	13,584,666.35	13,584,666.35	
其他应收款	200,904,333.07	200,904,333.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	255,440,412.64	255,440,412.64	
合同资产		25,787,809.79	25,787,809.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,002.60	1,002.60	0.00
流动资产合计	1,281,502,759.28	1,281,502,759.28	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,700,000.00	5,700,000.00	0.00
长期股权投资	59,779,860.74	59,779,860.74	0.00
其他权益工具投资	27,305,280.00	27,305,280.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,591,615.86	3,591,615.86	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	361,055.00	361,055.00	0.00

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,089,977.13	9,089,977.13	0.00
递延所得税资产	21,696,674.28	21,696,674.28	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	127,524,463.01	127,524,463.01	0.00
资产总计	1,409,027,222.29	1,409,027,222.29	0.00
流动负债：			
短期借款	344,532,885.01	344,532,885.01	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,199,532.66	11,199,532.66	0.00
预收款项	33,198,715.00	0.00	-33,198,715.00
合同负债		33,198,715.00	33,198,715.00
应付职工薪酬	55,035,278.96	55,035,278.96	0.00
应交税费	27,421,715.12	27,421,715.12	0.00
其他应付款	98,617,148.94	98,617,148.94	0.00
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	43,734,207.27	43,734,207.27	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	613,739,482.96	613,739,482.96	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	34,684,396.32	34,684,396.32	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	325,333.00	325,333.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	35,009,729.32	35,009,729.32	0.00
负债合计	648,749,212.28	648,749,212.28	0.00
所有者权益：			
股本	300,425,156.00	300,425,156.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,839,587.40	243,839,587.40	0.00
减：库存股	33,771,140.76	33,771,140.76	0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,437,274.30	28,437,274.30	0.00
未分配利润	221,347,133.07	221,347,133.07	0.00
所有者权益合计	760,278,010.01	760,278,010.01	0.00
负债和所有者权益总计	1,409,027,222.29	1,409,027,222.29	0.00

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	销售收入、技术服务收入、技术开发收入、技术转让收入	16%、13%、6%、10%、免税
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	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
本公司	15%
深圳科蓝金信科技发展有限公司	15%
大陆云盾电子认证服务有限公司	25%
大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	25%
北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	25%
北京尼客矩阵科技有限公司	25%
科蓝软体系统（香港）有限公司	16.5%
SUNJE SOFT 株式会社	22%

2、税收优惠

1. 增值税

（1）根据财政部、国家税务总局财税字[1999]第273号文《关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》和《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》（国税函[2004]825号）的规定：从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据财政部和国家税务总局财税[2011]110号文《营业税改征增值税试点方案》规定，国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续。本公司从2012年9月1日起营业税改征增值税，适用于原营业税免税政策的收入继续免征增值税。

（2）根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。增值税一般纳税人将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品可享受上述规定的增值税即征即退政策。纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

（3）根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

2. 所得税

（1）2018年9月10日，本公司获取北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的编号为GR201811001351的《高新技术企业证书》，继续享受所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2018年度、2019年度、2020年度。

（2）2017年10月31日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准，本公司之子公司深圳科蓝金信科技发展有限公司取得了编号为GR201744203621的高新技术企业证书，可以自获取当年起享受所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2017年度、2018年度、2019年度。

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

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	23,063.32	3,203.21
银行存款	71,269,760.92	257,484,153.97
其他货币资金	2,968,230.24	3,860,887.43
合计	74,261,054.48	261,348,244.61
其中：存放在境外的款项总额	21,618,397.01	23,046,911.85
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,698,150.00	39,697,383.00

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	2,698,150.00	2,372,050.00
为获取借款质押的保证金		37,000,000.00
附使用条件的政府补助		325,333.00
合计	2,698,150.00	39,697,383.00

截至2020年6月30日止，除上述受限货币资金外，本公司不存在冻结或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

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
----	------	------

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：										
其中：										

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：

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
----	----------	-----------

(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	32,425.70	0.00%	32,425.70	100.00%	0.00	33,114.17	0.00%	33,114.17	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	919,521,254.20	100.00%	126,279,253.79	13.73%	793,242,000.41	735,901,289.58	100.00%	118,954,683.46	16.16%	616,946,606.12
其中：										
组合 1	919,521,254.20	100.00%	126,279,253.79	13.73%	793,242,000.41	735,901,289.58	100.00%	118,954,683.46	16.16%	616,946,606.12

合计	919,553,679.90	100.00%	126,311,679.49	13.74%	793,242,000.41	735,934,403.75	100.00%	118,987,797.63	16.17%	616,946,606.12
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：32,425.70

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
ToBeInet (株)	31,451.16	31,451.16	100.00%	将逾期的可收回性极小的应收账款，全额计提坏账准备。
Pico 技术 (株)	974.54	974.54	100.00%	将逾期的可收回性极小的应收账款，全额计提坏账准备。
合计	32,425.70	32,425.70	--	--

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：126,279,253.79

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	668,608,457.54	40,115,979.55	6.00%
1—2 年	120,238,496.64	18,035,774.50	15.00%
2—3 年	39,744,632.55	9,936,158.15	25.00%
3—4 年	43,434,611.05	21,717,305.53	50.00%
4—5 年	24,491,156.36	13,470,136.00	55.00%
5 年以上	23,003,900.06	23,003,900.06	100.00%
合计	919,521,254.20	126,279,253.79	--

确定该组合依据的说明：

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）	668,608,457.54
1 至 2 年	120,238,496.64
2 至 3 年	39,744,632.55
3 年以上	90,962,093.17
3 至 4 年	43,434,611.05
4 至 5 年	24,491,156.36
5 年以上	23,036,325.76
合计	919,553,679.90

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	33,114.17				-688.47	32,425.70
按组合计提预期信用损失的应收账款	118,954,683.46	7,324,128.05			442.28	126,279,253.79
合计	118,987,797.63	7,324,128.05			-246.19	126,311,679.49

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
期末余额前五名应收账款汇总	225,059,246.73	24.47%	22,161,174.88
合计	225,059,246.73	24.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

截至2020年06月30日止，通过质押、保理等方式为本公司融资提供担保的应收账款期末余额为人民币9,901.38万元。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

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	16,899,979.39	65.65%	9,548,710.53	65.83%
1 至 2 年	8,288,032.98	32.20%	4,700,544.29	32.41%
2 至 3 年	555,164.88	2.16%	255,302.56	1.76%
合计	25,743,177.25	--	14,504,557.38	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额17,602,474.26元，占预付款项期末余额合计数的比例为68.38%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,016,026.70	16,683,944.64
合计	21,016,026.70	16,683,944.64

(1) 应收利息**1)应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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
保证金	8,846,350.48	6,519,065.80
押金	7,926,731.69	8,462,939.93
备用金	5,964,068.70	3,694,871.82
其他	3,650,252.04	2,369,339.83
合计	26,387,402.91	21,046,217.38

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	4,362,272.74			4,362,272.74
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	1,012,024.47			1,012,024.47
其他变动	-2,921.00			-2,921.00
2020 年 6 月 30 日余额	5,371,376.21			5,371,376.21

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）	12,086,398.89

1 至 2 年	4,983,776.51
2 至 3 年	3,185,819.36
3 年以上	6,131,408.15
3 至 4 年	1,956,978.53
4 至 5 年	3,078,246.84
5 年以上	1,096,182.78
合计	26,387,402.91

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	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,362,272.74	1,012,024.47			-2,921.00	5,371,376.21
合计	4,362,272.74	1,012,024.47			-2,921.00	5,371,376.21

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

第一名	房租押金	2,508,769.02	1 年以内、1-2 年、 2-3、4-5 年	9.51%	662,653.53
第二名	保证金	1,030,000.00	1 年内	3.90%	51,500.00
第三名	房租押金	745,475.28	1-2 年	2.83%	74,547.53
第四名	待退回咨询费	700,000.00	4-5 年	2.65%	350,000.00
第五名	保证金	458,000.00	3-4 年	1.74%	229,000.00
合计	--	5,442,244.30	--	20.62%	1,367,701.06

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：

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
原材料	9,265,550.28	1,932,815.21	7,332,735.07	2,112,029.61	1,932,815.21	179,214.40
在产品	320,111,484.60	13,896,216.45	306,215,268.15	269,711,149.44	13,896,216.45	255,814,932.99
库存商品	166,236.20		166,236.20	175,687.81		175,687.81
合计	329,543,271.08	15,829,031.66	313,714,239.42	271,998,866.86	15,829,031.66	256,169,835.20

(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	
原材料	1,932,815.21					1,932,815.21
在产品	13,896,216.45					13,896,216.45
合计	15,829,031.66					15,829,031.66

(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
合同资产	29,678,463.38	2,104,742.07	27,573,721.31	27,845,910.65	1,670,754.63	26,175,156.02
合计	29,678,463.38	2,104,742.07	27,573,721.31	27,845,910.65	1,670,754.63	26,175,156.02

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

类别	期初余额	本期变动情况		期末余额
		计提+	汇率变动	
按组合计提预期信用损失的合同减值准备	1,670,754.63	434,640.84	-653.40	2,104,742.07
其中：组合1	1,670,754.63	434,640.84	-653.40	2,104,742.07
组合2	-	-	-	-
合计	1,670,754.63	434,640.84	-653.40	2,104,742.07

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
以账龄为风险特征计提减值准备	434,640.84			

合计	434,640.84			--
----	------------	--	--	----

其他说明：

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
理财产品	2,970,743.77	3,023,545.30
待认证进项税	550,565.74	562,070.16
可抵扣法人税	8,667.11	41,463.23
应收利息	626.71	
汇算清缴应退所得税	387,706.31	
合计	3,918,309.64	3,627,078.69

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	
融资租赁质保金	6,000,000.00	300,000.00	5,700,000.00	6,000,000.00	300,000.00	5,700,000.00	
合计	6,000,000.00	300,000.00	5,700,000.00	6,000,000.00	300,000.00	5,700,000.00	--

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		300,000.00		300,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额		300,000.00		300,000.00

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											
重庆巴云科技	4,695.6			-849.49						3,846.1	

有限公司	07.09			1.30						15.79	
嘉兴科蓝光荣一号投资合伙企业（有限合伙）	14,576,328.65			-47,426.62						14,528,902.03	
三、执行中的控股合并											
深圳宁泽金融科技有限公司		46,970,000.00								46,970,000.00	
小计	19,271,935.74	46,970,000.00		-896,917.92						65,345,017.82	
合计	19,271,935.74	46,970,000.00		-896,917.92						65,345,017.82	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏鑫合易家信息技术有限责任公司	7,500,000.00	7,500,000.00
曲靖市商业银行股份有限公司	19,805,280.00	19,805,280.00
韩国虚拟货币兑换有限公司	383,910.89	392,062.17
软件互助协会	724,924.02	740,315.76
韩国计算机业务合作社	14,765.80	15,079.32
韩国云业务合作社	5,906.32	6,031.73
合计	28,434,787.03	28,458,768.98

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

					因	
江苏鑫合易家信息技术有限责任公司					长期持有的非交易性权益工具投资	
曲靖市商业银行股份有限公司					长期持有的非交易性权益工具投资	
韩国虚拟货币兑换有限公司					长期持有的非交易性权益工具投资	
软件互助协会					长期持有的非交易性权益工具投资	
韩国计算机业务合作社					长期持有的非交易性权益工具投资	
韩国云业务合作社					长期持有的非交易性权益工具投资	

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	7,075,332.92	7,388,408.94
合计	7,075,332.92	7,388,408.94

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,189,371.79	14,976,558.30	16,165,930.09
2.本期增加金额		1,075,130.27	1,075,130.27
(1) 购置		1,094,994.09	1,094,994.09
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 外币报表折算 差额		-19,863.82	-19,863.82
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	1,189,371.79	16,051,688.57	17,241,060.36
二、累计折旧			
1.期初余额	684,468.63	8,093,052.52	8,777,521.15
2.本期增加金额	60,528.66	1,327,677.63	1,388,206.29
(1) 计提	60,528.66	1,343,698.96	1,404,227.62
(2) 外币报表折算 差额		-16,021.33	-16,021.33
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	744,997.29	9,420,730.15	10,165,727.44
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	444,374.50	6,630,958.42	7,075,332.92
2.期初账面价值	504,903.16	6,883,505.78	7,388,408.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(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

(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	特许权	商标	客户关系	合计
一、账面原值								
1.期初余额	59,428,653.00	15,441,820.89		8,105,416.87	4,106,448.02	12,951,224.87	3,682,971.69	103,716,535.34
2.本期增加金额		-321,047.71		6,663,032.53		-269,266.27	-76,571.88	5,996,146.67
(1) 购置				145,955.31				145,955.31
(2) 内部研发				6,523,742.47				6,523,742.47
(3) 企业合并增加								
(4) 外币报表折算差额		-321,047.71		-6,665.25		-269,266.27	-76,571.88	-673,551.11
3.本期减少金额								

(1) 处置								
4.期 末余额	59,428,653 .00	15,120,773 .18		14,768,449 .40	4,106,448. 02	12,681,958 .60	3,606,399. 81	109,712,68 2.01
二、累计摊 销								
1.期 初余额	495,238.78	1,801,545. 76		949,795.31	3,920,740. 25	1,515,104. 00	613,828.61	9,296,252. 71
2.本 期增加金 额	594,286.56	718,583.10		1,066,088. 92	29,375.40	602,597.70	244,838.01	3,255,769. 69
(1) 计提	594,286.56	764,216.59		1,066,887. 32	29,375.40	640,953.20	260,386.40	3,356,105. 47
(2) 外币 报表折算 差额		-45,633.49		-798.40		-38,355.50	-15,548.39	-100,335.7 8
3.本 期减少金 额								
(1) 处置								
4.期 末余额	1,089,525. 34	2,520,128. 86		2,015,884. 23	3,950,115. 65	2,117,701. 70	858,666.62	12,552,022 .40
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	58,339,127 .66	12,600,644 .32		12,752,565 .17	156,332.37	10,564,256 .90	2,747,733. 19	97,160,659 .61
2.期 初账面价 值	58,933,414 .22	13,640,275 .13		7,155,621. 56	185,707.77	11,436,120 .87	3,069,143. 08	94,420,282 .63

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 5.95%。

(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：

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		
深圳金信 智慧柜台 研发项目	16,126,009.55	4,661,097.48						20,787,107.03
尼客矩阵 智能数字 营销系统		1,350,149.81						1,350,149.81
大陆云盾 业务应用 平台	3,747,217.83	333,002.62			4,080,220.45			
大陆云盾 数字证书 基础应用 产品	282,981.62	1,148,716.24						1,431,697.86

大陆云盾研究院在线纠纷司法处置平台	2,216,004.53	227,517.49			2,443,522.02		
大陆云盾研究院在线纠纷司法处置平台 V2.0		51,609.56					51,609.56
合计	22,372,213.53	7,772,093.20			6,523,742.47		23,620,564.26

其他说明

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	外币报表折算	处置		
SUNJE SOFT 株式会社	41,435,066.41		816,878.34			42,251,944.75
大陆云盾电子认证服务有限公司	1,154,772.34					1,154,772.34
合计	42,589,838.75		816,878.34			43,406,717.09

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

与商誉减值测试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。

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：

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
装修费	2,412,731.10	88,570.51	659,598.53		1,841,703.08
邮箱费	434,569.25		144,204.56		290,364.69
其他	151,376.85	96,394.55	129,232.73		118,538.67
共同经营平台系统	8,402,611.95		1,542,741.04		6,859,870.91
合计	11,401,289.15	184,965.06	2,475,776.86		9,110,477.35

其他说明

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	149,113,316.01	22,395,038.35	140,501,492.07	21,106,278.38
可抵扣亏损	54,604,954.18	8,898,875.15	6,549,562.07	1,423,733.07
研发费用	1,059,696.08	1,059,696.08	1,082,195.79	1,082,195.79
股权激励费用	8,265,297.98	1,239,794.70	6,582,191.60	987,328.74
递延收益	192,815.57	42,419.43	639,589.44	117,936.37
其他	377,347.73	83,016.50	16,119.86	3,546.37
合计	213,613,427.55	33,718,840.21	155,371,150.83	24,721,018.72

(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	25,979,712.57	5,717,596.62	28,225,112.97	6,211,970.94
其他	421,462.33	92,721.71	436,192.22	95,962.29
合计	26,401,174.90	5,810,318.33	28,661,305.19	6,307,933.23

(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		33,718,840.21		24,721,018.72
递延所得税负债		5,810,318.33		6,307,933.23

(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
可抵扣亏损	20,708,522.37	16,086,972.20
资产减值准备	859,211.83	632,972.51
合计	21,567,734.20	16,719,944.71

(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
2023	6,767,471.82	6,767,471.82	
2024	7,944,881.34	7,944,881.34	
2025	4,789,997.18		
无到期日	1,206,172.03	1,374,619.04	截止 2020 年 6 月 30 日，子公司科蓝软件系统（香港）有限公司的经营亏损人民币 1,206,172.03 元未确认递延所得税资产，按照相关规定，香港公司于某一课税年度所蒙受的亏损，可以无限期结转以后年度，因此无到期日
合计	20,708,522.37	16,086,972.20	--

其他说明：

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
期房购置款	32,066,302.00		32,066,302.00	32,066,302.00		32,066,302.00
合计	32,066,302.00		32,066,302.00	32,066,302.00		32,066,302.00

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		35,150,000.00
保证借款	460,165,750.00	376,522,774.08
保理+保证借款	30,000,000.00	
未到期应付利息	1,400,276.36	3,066,175.18
合计	491,566,026.36	414,738,949.26

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 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：

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
应付材料款	14,719,743.17	15,681,214.50
应付外包款	22,946,714.81	20,366,792.96
应付设备款	58,157.89	58,157.89
应付其他	145,000.00	145,595.84
合计	37,869,615.87	36,251,761.19

(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：

期末应付账款余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

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
合计		0.00

(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
预收项目进度款	36,414,518.04	34,643,619.44
合计	36,414,518.04	34,643,619.44

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	55,936,270.69	370,842,750.74	363,192,629.99	63,586,391.44
二、离职后福利-设定提存计划	2,449,714.14	9,007,307.53	8,121,968.34	3,335,053.33
三、辞退福利	25,000.00	395,876.77	405,876.77	15,000.00
合计	58,410,984.83	380,245,935.04	371,720,475.10	66,936,444.77

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	52,328,979.84	345,764,301.90	341,298,659.23	56,794,622.51
2、职工福利费		546,587.19	546,587.19	
3、社会保险费	1,779,412.50	8,825,309.25	8,304,294.37	2,300,427.38
其中：医疗保险费	1,573,753.26	7,955,450.46	7,541,598.60	1,987,605.12
工伤保险费	43,103.29	141,814.32	120,235.87	64,681.74

生育保险费	162,555.95	728,044.47	642,459.90	248,140.52
4、住房公积金	1,616,930.61	14,057,573.60	11,394,110.40	4,280,393.81
5、工会经费和职工教育经费	210,947.74	1,648,978.80	1,648,978.80	210,947.74
合计	55,936,270.69	370,842,750.74	363,192,629.99	63,586,391.44

(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	2,345,052.64	8,038,060.68	7,199,036.50	3,184,076.82
2、失业保险费	104,661.50	438,442.21	392,127.20	150,976.51
3、企业年金缴费		530,804.64	530,804.64	
合计	2,449,714.14	9,007,307.53	8,121,968.34	3,335,053.33

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	23,365,318.57	21,387,424.51
企业所得税	0.12	1,838,645.61
个人所得税	5,035,372.96	4,580,834.83
城市维护建设税	1,276,587.29	1,445,084.29
其他	975,917.94	1,153,337.32
合计	30,653,196.88	30,405,326.56

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	7,510,628.90	
其他应付款	135,322,025.39	61,139,780.51
合计	142,832,654.29	61,139,780.51

(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
普通股股利	7,510,628.90	
短期借款应付利息		
合计	7,510,628.90	

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
应付费用	5,331,401.44	12,706,629.22
待付员工报销款	15,494,536.61	11,514,949.76
社保及公积金个人部分	10,234,216.51	2,817,089.31
限制性股票回购义务	33,709,273.98	33,709,273.98
向关联方借款	70,229,165.27	234,030.95
其他	323,431.58	157,807.29
合计	135,322,025.39	61,139,780.51

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

本报告期内其他应付款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项为7,000万元。

其他应付款期末余额较期初余额增加133.62%，主要系本公司向关联方借款增加所致。

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
一年内到期的长期应付款	45,177,748.74	43,734,207.27
合计	45,177,748.74	43,734,207.27

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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
长期应付款	11,727,762.41	34,684,396.32
合计	11,727,762.41	34,684,396.32

(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
应付融资租赁款	56,905,511.15	78,418,603.59
减：一年内到期的长期应付款	45,177,748.74	43,734,207.27
合计	11,727,762.41	34,684,396.32

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	325,333.00		325,333.00	0.00	详见下表
合计	325,333.00		325,333.00		--

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
2018 年北 京市文化 创意产业 “投贷 奖”	325,333.00			325,333.0 0			0.00	与收益相 关

其他说明：

本公司依据北京市国有文化资产管理中心投融资处下发的《关于允许2019年“投贷奖”资金支持企业使用剩余50%资金的通知》，在抗击疫情的关键时刻，为支持文化企业发展，按照服务企业和特事特办原则，应广大企业诉求，简化资金拨付流程，对获得2019年“投贷奖”资金支持的企业先行允许使用剩余50%资金。截止2020年6月30日本公司已将剩余50% 资金325,333.00元计入其他收益。

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	300,425,156. 00						300,425,156. 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）	237,257,395.80			237,257,395.80
其他资本公积	6,582,191.60	1,683,106.38		8,265,297.98
合计	243,839,587.40	1,683,106.38		245,522,693.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日限制性股票的公允价值和截至本期期末预计可行权的股份数量计算截至本期末累计应确认的费用，再减去前期累计已确认金额，本期应确认股份支付费用1,683,106.38元，计入“其他资本公积”。

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
限制性股票回购义务	33,771,140.76			33,771,140.76
合计	33,771,140.76			33,771,140.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			益	留存收 益			
二、将重分类进损益的其他综合收益	-801,429.25					-1,175,012.92	-1,976,442.17
外币财务报表折算差额	-801,429.25					-1,175,012.92	-1,976,442.17
其他综合收益合计	-801,429.25					-1,175,012.92	-1,976,442.17

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：

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	28,437,274.30			28,437,274.30
合计	28,437,274.30			28,437,274.30

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	212,370,127.93	186,810,343.76
调整后期初未分配利润	212,370,127.93	186,810,343.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,730,539.56	-36,091,789.50
应付普通股股利	7,510,628.90	6,989,257.54
期末未分配利润	187,128,959.47	143,729,296.72

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	368,247,487.29	238,443,783.50	280,624,195.31	176,077,913.10
其他业务	91,629.44	235,422.60	18,867.92	
合计	368,339,116.73	238,679,206.10	280,643,063.23	176,077,913.10

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：

无

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 568,033,507.45 元，其中，365,712,851.05 元预计将于 2020 年度确认收入，152,663,557.98 元预计将于 2021 年度确认收入，49,657,098.42 元预计将于 2022 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	331,288.64	485,135.50
教育费附加	237,821.70	346,525.36
车船使用税	360.00	
印花税	154,233.30	107,011.00
合计	723,703.64	938,671.86

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后维护支出	17,335,205.61	16,602,150.73
业务招待费	1,909,714.75	3,489,395.67
职工薪酬	17,364,208.01	17,263,164.57
中标服务费	545,546.47	469,963.37
市场推广费	0.00	2,600.00
差旅费	1,745,542.56	4,203,456.22
其他	59,677.50	209,793.96
合计	38,959,894.90	42,240,524.52

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,048,567.27	2,029,044.92
残保金	15,224.43	27,457.19
差旅费	675,471.63	2,410,766.90
股权激励费用	1,683,106.38	2,524,217.70
会议费	116,981.11	91,421.75
无形资产摊销	3,281,390.88	1,822,273.46
业务招待费	364,422.32	1,368,127.88
折旧费	635,791.08	377,689.58
职工薪酬	23,544,990.08	22,824,057.67
中介服务费	1,677,733.99	1,357,795.26
租赁费	8,171,585.89	9,096,598.92
其他	1,882,577.35	2,479,556.72
合计	44,097,842.41	46,409,007.95

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

差旅费	662,233.48	1,416,539.05
委外开发费	324,450.93	1,346,826.60
原材料	11,091.29	491,085.28
折旧费	724,188.08	377,489.20
职工薪酬	48,125,176.37	35,992,876.92
租赁费	2,236,269.11	3,151,502.49
股权激励费用	0.00	963,387.62
其他	808,085.21	539,682.18
合计	52,891,494.47	44,279,389.34

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,391,449.05	16,387,677.06
减：利息收入	421,892.17	921,423.19
汇兑损益	-954,099.79	-456,393.09
手续费及其他	1,215,801.13	1,076,453.26
合计	15,231,258.22	16,086,314.04

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
代扣个人所得税手续费返还	763,453.33	132,743.49
政府补助	2,129,773.27	1,265,976.32
合计	2,893,226.60	1,398,719.81

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	-896,917.92	214,545.21
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	383,328.00	

理财产品投资收益		1,151,242.89
合计	-513,589.92	1,365,788.10

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额下降137.60%。

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	-1,012,024.47	-740,026.76
长期应收款坏账损失	0.00	-200,000.00
合同资产减值损失	-434,640.84	
应收账款坏账损失	-7,324,128.05	-5,213,428.73
合计	-8,770,793.36	-6,153,455.49

其他说明：

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
-----------	-------	-------

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		6,938.94	
其他	3,226.81	217,521.19	3,226.81
合计	3,226.81	224,460.13	3,226.81

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

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
其他	181,163.43	26,558.35	181,163.43
合计	181,163.43	26,558.35	181,163.43

其他说明：

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	453,735.00	
递延所得税费用	-9,433,412.19	-9,997,440.42
合计	-8,979,677.19	-9,997,440.42

(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	-28,813,376.31

按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,322,006.45
子公司适用不同税率的影响	-877,058.93
调整以前期间所得税的影响	453,735.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	210,719.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	1,066,351.70
研发支出加计扣除的影响	-5,511,418.16
所得税费用	-8,979,677.19

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七，注释 57。

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
收回押金及保证金	2,744,928.84	4,289,062.52
收到备用金还款	662,981.52	5,582,322.00
银行存款利息收入	425,518.42	895,010.08
收到政府补助	1,180,416.56	817,400.00
收到关联方资金备用金往来 *1	300,000.00	39,815,000.00
其他 *2	1,258,953.69	29,393,285.54
合计	6,572,799.03	80,792,080.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

*1. “收到关联方备用金往来”项目上年发生额主要是 2019 年 6 月 10 日公司第二届董事会第二十七次会议审议通过，公司 2019 年度拟向控股股东及实际控制人申请不超过 1 亿元人民币的借款额度，借款利率不超过公司外部融资综合成本，借款额度有效期为 12 个月，有效期内借款额度可循环使用。

*2. “其他”项目，主要系本期收到个人所得税手续费返还。

(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
支付的押金及保证金	7,349,650.65	5,721,341.88
支付备用金	5,010,521.79	11,247,613.56
支付费用	34,524,653.94	41,027,606.82
其他	10,621,817.40	28,116,104.63
合计	57,506,643.78	86,112,666.89

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
----	-------	-------

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
收到为获取贷款支付的保证金	37,000,000.00	
合计	37,000,000.00	

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
为获取贷款支付的其他费用		1,806,852.24
合计		1,806,852.24

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	-19,833,699.12	-38,582,362.96
加：资产减值准备	8,770,793.36	6,153,455.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,388,206.29	983,219.98
无形资产摊销	3,255,769.69	1,832,170.25
长期待摊费用摊销	2,475,776.86	3,373,027.58
财务费用（收益以“－”号填列）	17,111,383.03	16,834,529.30
投资损失（收益以“－”号填列）	513,589.92	-1,365,788.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,997,821.49	-10,110,148.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-497,614.90	1,295,552.05
存货的减少（增加以“－”号填列）	-57,544,404.22	-125,056,941.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-203,964,847.52	-131,450,084.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,930,793.27	70,370,522.23
其他	1,683,106.38	3,487,605.32
经营活动产生的现金流量净额	-246,708,968.45	-202,235,243.92
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	71,545,572.04	137,662,479.10
减：现金的期初余额	220,242,024.19	402,563,131.68
现金及现金等价物净增加额	-148,696,452.15	-264,900,652.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	46,970,000.00
其中：	--
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	46,970,000.00

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	71,545,572.04	220,242,024.19
其中：库存现金	23,063.32	3,203.21
可随时用于支付的银行存款	71,269,760.92	220,238,820.98
可随时用于支付的其他货币资金	252,747.80	
三、期末现金及现金等价物余额	71,545,572.04	220,242,024.19

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	2,698,150.00	详见附注七，注释 1、注释 32
应收账款	99,013,835.15	详见附注七，注释 5
合计	101,711,985.15	--

其他说明：

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	--	--	
其中：美元	16,632.48	7.07950	117,749.64
欧元			
港币	17,841,830.22	0.91344	16,297,441.40
韩元	902,241,182.00	0.0059063213	5,328,926.31
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	4,046,712.98	0.91344	3,696,429.50
韩元	85,215,600.00	0.0059063213	503,310.72
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元			
其他应收款			
其中：港币	786,961.37	0.91344	718,841.99
韩元	60,000,000.00	0.0059063213	354,379.28
合同资产			
其中：韩元	68,317,174.00	0.0059063213	403,503.18
短期借款			
其中：美元	8,500,000.00	7.07950	60,175,750.00
应付账款			
其中：港币	1,820,444.98	0.91344	1,662,867.26
其他应付款			

其中：港币	111,162.59	0.91344	101,540.36
韩元	73,694,955.00	0.0059063213	435,266.08
合同负债			
其中：港币	113,910.00	0.91344	104,049.95
韩元	63,888,792.00	0.0059063213	377,347.74

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

境外经营实体	注册地	记账本位币
科蓝软体系统（香港）有限公司	香港	港币
SUNJE SOFT株式会社	韩国	韩元

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
计入其他收益的政府补助	385,696.49	软件增值税退税	385,696.49
计入其他收益的政府补助	844,034.43	稳岗补贴	844,034.43
计入其他收益的政府补助	238,327.23	附加税、增值税-进项税额加计抵减	238,327.23
计入其他收益的政府补助	6,000.00	财政扶持款	6,000.00
计入其他收益的政府补助	3,582.12	青年明天奖金扣除促进雇佣奖金	3,582.12
计入其他收益的政府补助	325,333.00	投贷奖支持资金	325,333.00
计入其他收益的政府补助	103,000.00	企业研发资助	103,000.00
计入其他收益的政府补助	213,800.00	企业研发投入支持计划资助项目	213,800.00
计入其他收益的政府补助	10,000.00	高质量发展优秀企业表彰奖金	10,000.00

合计	2,129,773.27		2,129,773.27
----	--------------	--	--------------

(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	
深圳科蓝金融科技发展有限公司	深圳	深圳	信息技术	100.00%		投资设立
大陆云盾电子认证服务有限公司	重庆	重庆	信息技术	84.28%		非同一控制下企业合并
大陆云盾（重庆）信息安全技术研究有限公司	重庆	重庆	信息技术	84.28%		控股子公司投资设立
北京尼客矩阵科技有限公司	北京	北京	信息技术	100.00%		投资设立
北京数蚂科蓝科技有限公司	北京	北京	信息技术	100.00%		投资设立
北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	苏州	苏州	信息技术	100.00%		投资设立
科蓝软体系统（香港）有限公司	香港	香港	信息技术	100.00%		投资设立
SUNJE SOFT 株式会社	韩国	韩国	信息技术	67.15%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因：

子公司大陆云盾公司《章程》第十一条规定，大陆云盾公司股东认缴出资分两期缴纳，第一期缴纳2,500万元，出资期限为2047年12月20日，第二期缴纳2,500万元，出资期限为2057年12月20日。公司认缴出资额占大陆云盾公司股东认缴出资总额的51%。2018年12月，公司足额缴纳了全部一期、二期认缴出资款合计2,550万元，占大陆云盾公司各股东实缴出资款总和的84.275%，大陆云盾公司其他股东实际缴纳出资合计475.82万元，占实缴出资款综合的15.725%。大陆云盾公司《章程》第十五条规定，“股东享有如下权利：（一）按照其实缴的出资比例分取红利；（二）参加或委托代理人参加股东会，按照实缴出资比例行使表决权。”

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	18,375,017.82	19,271,935.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,998,439.00	466,024.09
--综合收益总额	-1,998,439.00	466,024.09

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、股权投资、借款、应付款项及长期应付款等。日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管

理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2020年06月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	919,553,679.90	126,311,679.49
其他应收款	26,387,402.91	5,371,376.21
长期应收款（含一年内到期的款项）	6,000,000.00	300,000.00
合计	951,941,082.81	131,983,055.70

本公司的主要客户为银行等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止2020年06月30日，本公司的前五大的应收款占本公司应收款项总额24.47%。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

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。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2020年06月30日，公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，人民币金额59,500万元、美元850万元，其中：已使用授信金额为人民币42,999万元、美元850万元。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议

的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2020年06月30日，本公司不存在表外担保，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
短期借款	491,566,026.36	491,566,026.36	491,566,026.36	-	-	-
应付账款	37,869,615.87	37,869,615.87	37,869,615.87	-	-	-
其他应付款	142,832,654.29	142,832,654.29	142,832,654.29	-	-	-
一年内到期的非流动负债	45,177,748.74	45,177,748.74	45,177,748.74	-	-	-
长期应付款	11,727,762.41	11,727,762.41	-	11,727,762.41	-	-
金融负债小计	729,173,807.67	729,173,807.67	717,446,045.26	11,727,762.41	-	-

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、韩元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2020年06月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	港币项目	韩元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	117,749.64	16,297,441.40	5,328,926.31	21,744,117.35
应收账款	-	3,696,429.50	503,310.72	4,199,740.22
合同资产			403,503.18	403,503.18
其他应收款	-	718,841.99	354,379.28	1,073,221.27
小计	117,749.64	20,712,712.89	6,590,119.49	27,420,582.02
外币金融负债：				
短期借款	60,175,750.00	-	-	60,175,750.00
应付账款	-	1,662,867.26		1,662,867.26
其他应付款	-	101,540.36	435,266.08	536,806.44
合同负债		104,049.95	377,347.74	481,397.69
小计	60,175,750.00	1,868,457.57	812,613.82	62,856,821.39

(3) 敏感性分析：

截止2020年06月30日，对于本公司各类美元、港币及韩元金融资产和美元、港币及韩元金融负债，如果人民币对美元、港币及韩元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约3,012,080.35元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2020年06月30日，本公司无以浮动利率计息的长期带息债务。

(3) 敏感性分析：

截止2020年06月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约893,204.44元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王安京。

其他说明：

本企业实际控制人情况

控制人名称	国籍	对本企业的持股比例（%）	
		直接	间接
王安京	中国	30.17	6.46

截至2020年6月30日止，王安京在宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）中的出资比例为98.81%，其中宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司股份比例为6.54%，王安京对本公司的间接持股比例为6.46%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

重庆巴云科技有限公司	公司持股 45%的联营企业
------------	---------------

其他说明

本公司无重要的合营或联营企业。

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
李玫	与王安京为夫妻关系

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆巴云科技有限公司	提供劳务	1,800.00	0.00
深圳宁泽金融科技有限公司	提供劳务	271,161.00	

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
重庆巴云科技有限公司	机柜	53,097.30	18,867.92

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
重庆巴云科技有限公司	机柜	26,548.67	33,018.86

关联租赁情况说明

子公司大陆云盾公司与重庆巴云公司互相租赁使用机柜，作为灾备服务器。

(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
------	------	-------	-------	------------

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
王安京	30,000,000.00	2019年07月15日	2020年01月16日	是
王安京	10,000,000.00	2019年08月20日	2020年02月20日	是
王安京	33,000,000.00	2019年10月21日	2020年10月20日	否
王安京	30,000,000.00	2019年12月04日	2020年12月03日	否
王安京、李玫	30,000,000.00	2019年06月12日	2020年06月12日	是
王安京	30,000,000.00	2019年06月21日	2020年06月15日	是
王安京	20,000,000.00	2019年04月11日	2020年04月10日	是
王安京、李玫	30,000,000.00	2019年05月10日	2020年05月07日	是
王安京	20,000,000.00	2019年08月20日	2020年09月19日	否
王安京、李玫	20,000,000.00	2019年09月05日	2020年09月05日	否
王安京、李玫	30,000,000.00	2019年09月17日	2020年09月16日	否
王安京	35,397,500.00	2019年11月19日	2020年11月19日	否
王安京	24,778,250.00	2019年11月08日	2020年11月06日	否

王安京	35,000,000.00	2019 年 04 月 28 日	2020 年 04 月 28 日	是
王安京	20,000,000.00	2020 年 01 月 22 日	2020 年 11 月 20 日	否
王安京	37,000,000.00	2020 年 02 月 21 日	2021 年 02 月 20 日	否
王安京、李玫	10,000,000.00	2020 年 03 月 20 日	2021 年 03 月 15 日	否
王安京、李玫	20,000,000.00	2020 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 25 日	否
王安京、李玫	30,000,000.00	2020 年 04 月 01 日	2020 年 11 月 30 日	否
王安京、李玫	10,000,000.00	2020 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 14 日	否
王安京	45,000,000.00	2020 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 14 日	否
王安京	35,000,000.00	2020 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 28 日	否
王安京、李玫	10,000,000.00	2020 年 05 月 15 日	2021 年 05 月 14 日	否
王安京	9,990,000.00	2020 年 05 月 18 日	2020 年 11 月 18 日	否
王安京、李玫	30,000,000.00	2020 年 06 月 08 日	2020 年 12 月 08 日	否
王安京	10,000,000.00	2020 年 06 月 11 日	2020 年 12 月 10 日	否
王安京	10,000,000.00	2020 年 06 月 15 日	2021 年 01 月 15 日	否
王安京	10,000,000.00	2020 年 06 月 18 日	2021 年 02 月 17 日	否
王安京	40,000,000.00	2018 年 06 月 12 日	2021 年 05 月 15 日	否
王安京	40,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	2021 年 10 月 15 日	否
王安京	42,000,000.00	2019 年 04 月 03 日	2021 年 10 月 03 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

由于公司总体战略及经营发展的需要，2020 年 4 月 24 日公司第二届董事会第三十三次会议决议公告，2020 年度拟向控股股东及实际控制人王安京申请不超过 2 亿元人民币的借款额度，借款利率不超过公司外部融资综合成本，借款额度有效期为 12 个月，有效期限内借款额度可循环使用。2020 年 1-6 月，公司向王安京申请借款累计发生金额 9,000 万元，使用借款额度最大值为 8,473 万元。

(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
关键管理人员薪酬	2,763,344.82	2,729,811.03

(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	重庆巴云科技有限公司	1,368,849.12	622,192.45	1,313,951.78	618,898.61
应收账款	深圳宁泽金融科技 技术有限公司	2,874,626.52	398,017.59	2,603,465.52	381,747.93
其他应收款	重庆巴云科技有 限公司	1,150,000.00	57,500.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆巴云科技有限公司	135,905.66	135,905.66
应付账款	深圳宁泽金融科技 技术有限公司	373,547.17	373,547.17

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

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

项 目	金 额
不可撤销的经营租赁的租赁付款额	29,199,961.04
其中：资产负债表日后第1年	19,046,801.16
资产负债表日后第2年	8,963,227.16
资产负债表日后第3年	1,189,932.72
以后年度	-
合 计	29,199,961.04

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

(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

本公司的业务单一，主要为软件开发，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	907,231,908.57	100.00%	123,218,294.11	13.58%	784,013,614.46	720,559,479.51	100.00%	116,056,830.04	16.11%	604,502,649.47
其中：										
组合 1	873,585,274.4	96.41%	123,218,294.1	14.10%	750,366,980.3	692,467,580.1	96.10%	116,056,830.04	16.76%	576,410,750.15

	8		1		7	9				
组合 2	33,646,634.09	3.59%			33,646,634.09	28,091,899.32	3.90%			28,091,899.32
合计	907,231,908.57	100.00%	123,218,294.11	13.58%	784,013,614.46	720,559,479.51	100.00%	116,056,830.04	16.11%	604,502,649.47

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: 123,218,294.11

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	623,943,415.43	37,436,077.03	6.00%
1—2 年	119,701,924.12	17,955,288.62	15.00%
2—3 年	39,478,187.46	9,869,546.87	25.00%
3—4 年	42,966,691.05	21,483,345.53	50.00%
4—5 年	24,491,156.36	13,470,136.00	55.00%
5 年以上	23,003,900.06	23,003,900.06	100.00%
合计	873,585,274.48	123,218,294.11	--

确定该组合依据的说明:

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)	643,675,525.03
1 至 2 年	127,204,664.75
2 至 3 年	42,132,806.12
3 年以上	94,218,912.67

3 至 4 年	45,455,823.07
4 至 5 年	25,759,189.54
5 年以上	23,003,900.06
合计	907,231,908.57

(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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	116,056,830.04	7,161,464.07				123,218,294.11
合计	116,056,830.04	7,161,464.07				123,218,294.11

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
期末余额前五名应收账款汇总	225,059,246.73	24.81%	22,161,174.88
合计	225,059,246.73	24.81%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	198,970,577.01	200,904,333.07
合计	198,970,577.01	200,904,333.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

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
保证金	8,237,971.20	6,319,065.80
押金	5,951,769.51	6,232,734.11
备用金	4,958,529.74	2,819,633.67
其他	3,376,683.26	2,173,464.67
合并范围内往来款	181,347,235.74	187,264,513.31
合计	203,872,189.45	204,809,411.56

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	3,905,078.49			3,905,078.49
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	996,533.95			996,533.95
2020 年 6 月 30 日余额	4,901,612.44			4,901,612.44

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）	191,350,172.10
1 至 2 年	3,738,010.00
2 至 3 年	3,041,435.32
3 年以上	5,742,572.03

3 至 4 年	1,932,521.69
4 至 5 年	2,713,867.56
5 年以上	1,096,182.78
合计	203,872,189.45

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	
以账龄为风险特征划分信用风险组合	3,905,078.49	996,533.95				4,901,612.44
合计	3,905,078.49	996,533.95				4,901,612.44

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
第一名	房租押金	2,508,769.02	1 年以内、1-2 年、2-3、4-5 年	1.23%	662,653.53
第二名	保证金	1,030,000.00	1 年内	0.51%	51,500.00
第三名	待退回咨询费	700,000.00	4-5 年	0.34%	350,000.00

第四名	保证金	458,000.00	3-4 年	0.22%	229,000.00
第五名	保证金	450,806.20	1 年以内、1-2 年	0.22%	6,054.10
合计	--	5,147,575.22	--	2.52%	1,299,207.63

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	50,507,925.00		50,507,925.00	40,507,925.00		40,507,925.00
对联营、合营企业投资	65,345,017.82		65,345,017.82	19,271,935.74		19,271,935.74
合计	115,852,942.82		115,852,942.82	59,779,860.74		59,779,860.74

(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		
深圳科蓝金信科技发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
科蓝软件系统(香港)有限公司	7,925.00					7,925.00	
北京尼客矩	5,000,000.00					5,000,000.00	

阵科技有限 公司									
大陆云盾电 子认证服务 有限公司	25,500,000.00							25,500,000.00	
北京数蚂科 蓝科技有限 公司									
北京科蓝软 件系统（苏 州）有限公司		10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	40,507,925.00	10,000,000.00						50,507,925.00	

(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											
重庆巴 云科技 有限公 司	4,695,607.09			-849,491.30						3,846,115.79	
嘉兴科 蓝光荣 一号投 资合伙 企业 (有限 合伙)	14,576,328.65			-47,426.62						14,528,902.03	

深圳宁泽金融科技有限公司		46,970,000.00								46,970,000.00	
小计	19,271,935.74	46,970,000.00		-896,917.92						65,345,017.82	
合计	19,271,935.74	46,970,000.00		-896,917.92						65,345,017.82	

(3) 其他说明

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	352,378,145.64	232,762,310.57	268,809,440.36	170,776,673.29
合计	352,378,145.64	232,762,310.57	268,809,440.36	170,776,673.29

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：

无

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 531,186,280.55 元，其中，350,476,381.05 元预计将于 2020 年度确认收入，140,009,057.40 元预计将于 2021 年度确认收入，40,700,842.10 元预计将于 2022 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	-896,917.92	214,545.21
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	383,328.00	
银行理财产品收益		1,151,242.89
合计	-513,589.92	1,365,788.10

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
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）	1,688,838.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,936.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	763,453.33	
减：所得税影响额	341,141.80	
合计	1,933,213.75	--

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%	-0.060	-0.060
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.73%	-0.070	-0.070

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本

三、报告期内在中国证监会指定的创业板信息披露网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部