中祠定财  
**sinodcito**

**北京中科金财科技股份有限公司**

**2020年年度报告**

**2021年04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、高级管理人员保证年度报告内容的真 实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连 带的法律责任。

公司负责人朱烨东、主管会计工作负责人洪珊及会计机构负责人（会计主管 人员）杨文燕声明：保证本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。

公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有 效的财务报告内部控制，非财务报告内部控制存在1项重大缺陷，具体详见“第 十节、公司治理”之“九、内部控制评价报告”及“十、内部控制审计报告或鉴证 报告”。

本年度报告涉及的未来发展规划和经营目标等前瞻性陈述，属于公司计划 性事务，不构成对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风 险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司存在的风险因素主要有市场竞争风险、行业技术风险、人力资源风险、 政策风险等，有关主要风险因素及公司应对措施已在本报告第四节“经营情况讨 论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”详细阐述。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以337,576,686为基数，向 全体股东每10股派发现金红利0.032元（含税），送红股0股（含税），不以公 积金转增股本。

**目录**

[第一节重要提示、目录和释义 5](#bookmark1)

[第二节公司简介和主要财务指标 9](#bookmark4)

[第三节公司业务概要 13](#bookmark51)

[第四节经营情况讨论与分析 30](#bookmark82)

[第五节 重要事项 57](#bookmark250)

[第六节股份变动及股东情况 62](#bookmark421)

[第七节优先股相关情况 62](#bookmark79)

[第八节可转换公司债券相关情况 62](#bookmark476)

[第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 63](#bookmark479)

[第十节公司治理 64](#bookmark518)

[第十一节公司债券相关情况 71](#bookmark608)

[第十二节财务报告 79](#bookmark611)

[第十三节 备查文件目录 80](#bookmark1529)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 中科金财、公司、母公司 | 指 | 北京中科金财科技股份有限公司 |
| 天津中科、滨河创新 | 指 | 天津中科金财科技有限公司（原名称为天津滨河创新科技有限公司， 已于2018年4月变更为现名称） |
| 中科信息 | 指 | 北京中科金财信息科技有限公司 |
| 中科软件 | 指 | 北京中科金财软件技术有限公司 |
| 北京志东方 | 指 | 北京志东方科技有限责任公司 |
| 前海中科 | 指 | 深圳前海中科金财金控投资有限公司 |
| 中科保险经纪 | 指 | 中科金财保险经纪有限公司 |
| 中金财富 | 指 | 深圳中金财富科技有限有限公司 |
| 华缔资管 | 指 | 华缔资产管理（北京）有限公司 |
| 安粮期货 | 指 | 安粮期货股份有限公司 |
| 大金所 | 指 | 大连金融资产交易所有限公司 |
| 立信、会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 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 |
| 《公司章程》 | 指 | 《北京中科金财科技股份有限公司章程》 |
| 《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》 |
| 《股票上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所股票上市规则》 |
| 《规范运作指引》 | 指 | 《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》 |
| 本报告 | 指 | 北京中科金财科技股份有限公司2020年年度报告 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日 |
| 公司指定信息披露媒体 | 指 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资 讯网 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 中科金财 | 股票代码 | 002657 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京中科金财科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 中科金财 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SINODATA CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SINODATA | | |
| 公司的法定代表人 | 朱烨东 | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区学清路9号汇智大厦11层2单元1201B室 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100085 | | |
| 办公地址 | 北京市朝阳区安翔北路11号北京创业大厦B座9层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100101 | | |
| 公司网址 | [www.sinodata.net](http://www.sinodata.net). cn | | |
| 电子信箱 | [zkjc@sinodata.net.cn](mailto:zkjc@sinodata.net.cn) | | |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 赵剑 | 姜韶华 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区安翔北路11号北京创业大 厦B座9层 | 北京市朝阳区安翔北路11号北京创业大 厦B座9层 |
| 电话 | 010-62309608 | 010-62309608 |
| 传真 | 010-62309595 | 010-62309595 |
| 电子信箱 | [zkjc@sinodata.net.cn](mailto:zkjc@sinodata.net.cn) | [zkjc@sinodata.net.cn](mailto:zkjc@sinodata.net.cn) |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 董事会办公室 |

四、注册变更情况

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 91110000757740123M |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市南京东路61号4楼 |
| 签字会计师姓名 | 张金华、郭晓清 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 □适用4不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用4不适用

六、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 口是4否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
| 营业收入（元） | 1,758,402,676.54 | 1,672,394,416.43 | 5.14% | 1,485,625,293.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 6,900,186.74 | -281,841,963.94 | 102.45% | 8,209,514.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经  常性损益的净利润（元） | -40,954,647.92 | -425,204,607.28 | 92.97% | -48,467,282.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 31,768,305.49 | -136,562,562.86 | 123.27% | -28,251,608.70 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.02 | -0.83 | 103.60% | 0.02 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.02 | -0.83 | 103.60% | 0.02 |
| 加权平均净资产收益率 | 0.31% | -11.80% | 12.11% | 0.33% |
|  | 2020年末 | 2019年末 | 本年末比上年末增减 | 2018年末 |
| 总资产（元） | 3,142,376,101.15 | 3,150,369,309.38 | -0.25% | 3,809,522,710.57 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 2,255,202,219.10 | 2,246,128,858.35 | 0.40% | 2,525,742,415.22 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营

能力存在不确定性

口是*。否*

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

4是口否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入（元） | 1,758,402,676.54 | 1,672,394,416.43 | 主营业务收入及其他业务收  入合计 |
| 营业收入扣除金额（元） | 30,003,889.70 | 46,630,983.41 | 其他业务收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 1,728,398,786.84 | 1,625,763,433.02 | 主营业务收入 |

七、 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4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4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。

八、 分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 158,128,017.27 | 266,804,445.15 | 366,833,153.65 | 966,637,060.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -20,412,813.98 | -5,741,365.66 | -8,553,906.12 | 41,608,272.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | -31,549,046.95 | -15,142,333.58 | -16,318,577.30 | 22,055,309.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -155,313,933.86 | -195,882,765.94 | -95,796,998.70 | 478,762,003.99 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异 口是4否

九、非经常性损益项目及金额

4适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年金额 | 2019年金额 | 2018年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 | -2,138,434.77 | 1,778,466.33 | -1,071,335.81 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 值准备的冲销部分） |  |  |  |  |
| 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） | 1,773,397.56 | 7,507,093.70 | 11,386,453.73 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、衍生金 融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 产生的公允价值变动损益，以及处置交易 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融 负债、衍生金融负债和其他债权投资取得 的投资收益 | 56,684,180.33 | 59,862,815.08 | 62,502,477.08 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,704,902.50 | -2,956,084.13 | -7,057,177.98 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  | 81,553,115.71 |  |  |
| 减：所得税影响额 | 3,759,405.96 | 4,189,841.23 | 8,652,854.29 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） |  | 192,922.12 | 430,765.04 |  |
| 合计 | 47,854,834.66 | 143,362,643.34 | 56,676,797.69 | -- |

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号一非经常性损益》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号一非经常性损益》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

4适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
| 软件增值税退税 | 404,396.21 | 该项政府补助系与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规 定、按照一定标准定额和定量持续享受的政府补助。 |

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

2020年，公司继续坚持以金融科技整体解决方案和数据中心综合服务为基础，深入推进区块链、隐私 计算等科技创新业务，打造价值共享的产业互联网科技赋能平台，引导产业客户实现从IT到DT到AT的技术 升级。报告期内，公司实现营业收入1,758,402,676.54元，较上年同期增长5.14%；实现归属于上市公司 股东的净利润6, 900, 186. 74元，较上年同期增长102.45%。

报告期内，公司主要为金融机构、政府与公用事业、企业等领域客户提供金融科技、数据中心综合服 务、信创及系统集成等服务，并持续布局对区块链、隐私计算等创新技术和应用的研发、储备，拓展公司 市场和实现公司的长远发展。

2021年，国家公布了国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要，明确把科技自立 自强作为国家发展的战略支撑，完善国家创新体系，加快建设科技强国。

国家战略层面高度重视发展软件和信息技术服务业。“十四五”期间，国家层面对软件和信息技术服 务业的扶持政策再加码。软件和信息技术服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量，是 建设制造强国和网络强国的核心支撑。建设强大的软件和信息技术服务业，是我国构建全球竞争新优势、 抢占新工业革命制高点的必然选择。2020年，在疫情进入常态化防控、经济下行压力增大的背景下，我国 软件和信息技术服务业持续发力，全年软件业务收入达到81,616亿元，同比增长13.7%,为构建国内国际 经济双循环发展格局奠定了坚实的数字基础设施。同时，IT运维经历了从ITSS1.0到4.0的发展变革，从传 统运维服务向智能运维服务转变既是产业发展的必然，也是技术发展的必然。展望“十四五”，在国际形 势复杂多变的大环境下，数字新基建、数据主权等需求应运而生，信创关键技术、隐私计算等又将成为新 的技术焦点。

区块链位列“十四五”规划纲要七大数字经济重点产业，有望实现从量变到质变的飞跃。区块链已从 萌芽状态进入快速成长期。自2015-2016年诞生区块链的概念开始，经历了近年的技术迭代、合规认证、 政策认知，区块链正从小众技术逐步走向舞台中央，有望与5G、AIoT、云计算等技术一起，构筑下一代数 字基础设施，而其可溯源、防篡改的“信任机器”价值也终将在数字经济中占据一席之地，在建设网络强 国、发展数字经济、助力经济社会发展等方面发挥更大作用。未来，区块链在金融、商业、民生、政务等 各大领域及细分领域应用的广度和深度将进一步提升。根据IDC的预测，到2023年，中国企业将在区块链 服务（咨询、实施、维护、支持等）上投入27亿美元。

金融行业是我国信息化程度最高的行业之一，信息技术系统已成为我国金融业的重要基础设施。在普 惠金融、数字银行的驱动下，金融行业对信息服务需求提出了新的要求。2019年8月，中国人民银行印发

《金融科技（FinTech）发展规划（2019-2021年）》，明确提出未来三年金融科技工作的发展目标，到2021 年，建立健全我国金融科技发展的“四梁八柱”，进一步增强金融业科技应用能力，实现金融与科技深度 融合、协调发展，明显增强人民群众对数字化、网络化、智能化金融产品和服务的满意度，使我国金融科 技发展居于国际领先水平。2020年以来，疫情蔓延对各国经济形成巨大冲击，全球经济总体上已经陷入衰 退，中国经济发展面临前所未有的挑战，银行业金融机构紧扣“六稳”“六保”要求，把稳企业保就业和 服务民营、小微企业更好结合起来，全力以赴促进经济社会恢复正常循环。在此背景下，金融机构数字化 转型步伐加快，启动了新一轮银行业数字化转型的长期“快进键”。后疫情时代银行业将把握业务数字化 发展机遇，适应新趋势，加快数字化转型和高质量发展。在此背景下，社会组织和专业服务机构对金融科 技发展支撑作用有望不断强化，开放、合作、共赢的金融科技产业生态体系正在逐步形成。

政府和企业信息化投资需求保持持续增长。政府行业是国内信息化应用较为成熟的领域之一，近年来, 在国家大力加强智慧城市建设、鼓励利用信息化手段提升政务管理和政务服务水平的背景下，政府信息化 市场保持较快增长态势。“十四五”期间，信创产业加速落地，将成为产业升级和数字经济发展的重要推 动力。企业信息化是推动国民经济增长、提升社会生产效率的强大动力，在企业转型升级、劳动力成本上 升的背景下，越来越多企业意识到智能化、信息化与自身业务融合的重要性，从而催生出企业持续的信息 化建设需求；当前，互联网行业机会正在从To C转向To B的产业互联网，也为企业级服务提供了巨大的市 场空间。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
| 股权资产 | 长期股权投资较期初增长109.56%，主要是新增对深圳市金源兴信息技术有限公司 及上海惬昶信息科技有限责任公司的股权投资所致。 |
| 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 |

2、主要境外资产情况

□适用寸不适用

三、核心竞争力分析

1. 坚定的发展战略和健康的品牌形象

公司坚持科技创新，坚决贯彻可持续的发展战略，深入推进相关业务落地，得到政府部门、资本市场 与社会各界的广泛认可。公司是北京区块链技术应用协会会长单位、AAA级重合同守信用单位、2020北京 软件和信息服务业综合实力百强企业、2020年北京民营企业科技创新百强、2020中国金融科技竞争力100 强、2020中国方案商营收百强、2020中国数字生态金融科技十强企业，获得了五星级售后服务认证，董事 长朱烨东荣获“2020中国数字生态区块链领袖''。公司与中国人民银行金融研究所等单位合作撰写的《中国 金融科技发展报告》、《中国区块链发展报告》、《中国监管科技发展报告》系列报告，均由公司董事长 朱烨东博士担任执行主编，获得了诸多业内专家的一致认可及行业用户的高度重视。此外，近年来公司实 行的多层级合伙人经营责任制在行业内的影响力不断提升，吸引诸多知名企业到公司参观学习，进一步提 升了公司的良好企业形象，形成了公司新的核心竞争力。

1. 前瞻性及完备的科技服务能力

公司长期以来为金融、政府与公用事业、企业客户提供金融科技和数据中心等科技服务，基于对行业 的深刻理解，公司能够敏锐地洞察行业客户对科技的需求，前瞻性地规划发展布局，抢占市场先机，保持 对新技术新方向新业态的发展动向和技术研发储备，持续保持行业领先优势，深入推进区块链、隐私计算、 数字货币等科技创新以及开放银行、信创、数字化转型等行业趋势。公司还与清华大学五道口金融学院、 南开大学金融学院开展战略合作，和昆山杜克大学建立了联合实验室，以及和北京邮电大学开展深入科研 合作，形成了整套“产学研用''研发培训、协同创新体系。以客户为中心的经营理念，以及实力雄厚的学术 支持，保障公司持续具备的先进的科技服务能力。

1. 专业的技术实力

公司具备国家规划布局内重点软件企业、国家火炬计划重点高新技术企业、国家高新技术企业、北京 市火炬计划企业、北京市经信委“四个一批''工程企业、中关村“十百千工程''企业等系列资质。公司是ITSS 分会副会长单位、中国信息协会常务理事单位和信息技术服务专业委员会副会长单位。公司还通过了 ISO20000服务管理体系认证、IS027001信息安全管理体系认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环 境管理体系认证、ISO45001职业健康管理体系认证、软件能力成熟度模型CMMI三级认证，获得了计算机 信息系统集成及服务一级资质、ITS S信息技术服务运行维护能力成熟度一级证书、安防工程企业一级资质、 音视频智能系统集成工程资质证书（一级）、信息安全服务资质证书（安全工程一级）、电信与信息服务 业务经营许可证等系列行业核心资质，被认定为“北京市企业技术中心''及“北京工程实验室公司软件服 务业资质完整性目前居中国软件行业前列。

1. 开放的经营理念和卓越的经营人才吸引和培养能力

经过多年摸索，在公司建立并推行了“中科金财多层级合伙人经营责任制''，将公司划分为独立经营单 元，通过建立与市场直接联系的独立核算制进行运营，调动员工参与经营管理，从而实现全员参与的经营 模式。中科金财多层级合伙人经营责任制注重发现及培养经营人才，强调以客户为中心、全局观及组织协 同性，打破了传统企业部门间的隔阂，有效调动员工参与经营管理的自主性和积极性，极大提升了员工的 经营热情及主人翁意识。在实际经营过程中各经营单元体现出极强的经营智慧与合作意识，大大降低了沟 通成本、交易成本、营销成本及运营成本，操作风险大幅降低，劳动生产率大幅提高，同时吸引了大量的 各领域精英加盟中科金财。开放且共享的经营理念，以及经营人才的吸引、发掘、培养能力已经成为公司 重要的核心竞争力之一。

1. 价值共享的产业互联网科技赋能能力

公司依托长年扎根金融、政府与公共事业、企业业务领域所积累的丰富专业经验和优质客户资源，立 足于产业链上中小企业的需求，能够为产业链上下游的优秀行业销售合作伙伴、产品与解决方案合作伙伴 提供科技赋能、经营赋能、管理赋能、商业模式赋能、资本赋能等整套赋能服务体系，以提升合作伙伴竞 争力，促进合作伙伴实现业绩增长。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，公司继续坚持以金融科技整体解决方案和数据中心综合服务为基础，深入推进区块链、隐私 计算等科技创新业务，打造价值共享的产业互联网科技赋能平台，引导产业客户实现从IT到DT到AT的技 术升级。报告期内，公司实现营业收入1,758,402,676.54元，较上年同期增长5.14%；实现归属于上市公司 股东的净利润6,900,186.74元，较上年同期增长102.45%。

报告期内，公司主要为金融机构、政府与公用事业、企业等领域客户提供金融科技、数据中心综合服 务、信创及系统集成等服务，并持续布局对区块链、隐私计算等创新技术和应用的研发、储备，拓展公司 市场和实现公司的长远发展。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

1.2020年公司全力以赴，坚决执行党和国家领导的抗疫之战

疫情期间公司积极响应国家号召，克服困难，稳岗保就业，全力保障相关政府部门信息系统的平稳运 行，支撑防疫及经济社会发展相关工作有序高效运转。

1. 稳步开展金融科技服务

2020年，公司继续致力于金融科技综合服务，向银行等金融机构提供开放银行等数字化转型的金融科 技综合服务，并对数字货币等新技术、新趋势保持密切的关注和跟进。公司已基本具备金融科技全业务链 的服务能力，为银行客户量身定制符合其自身战略发展需要的开放银行模式和数字化银行IT架构体系。 2020年，公司与浦发银行合作的“基于API的场景适配中台产品”、“基于区块链的B2B订单管理服务''两个项 目分别入选北京金融科技创新监管试点、上海金融科技创新监管试点。

1. 积极探索推进区块链相关技术研发及商业应用

公司一直以来高度关注区块链技术的应用及发展，在区块链技术及应用等领域进行积极研究，目前公 司已经取得了多项计算机软件著作权。公司连续多年发布《中国区块链发展报告》，该书由中国人民银行 等权威机构指导，中国社科院授权出版，公司董事长朱烨东担任执行主编。公司持续在金融、商业、政务 监管、民生等领域进行区块链应用的探索。2020年，公司区块链成功入选国家互联网信息办公室第三批境 内区块链信息服务备案，公司中标国家工业和信息化部工业互联网创新发展工程区块链公共服务平台项 目。目前，公司区块链已在工业互联网、海关、首都机场、北京舞蹈学院等场景下开展应用。2020年公司 重点研发区块链BaaS （区块链即服务）服务平台并将在未来持续研发升级和应用推广，BaaS服务平台为搭 建高性能、高可用和高安全的区块链商业应用的底层平台，可以帮助企业和开发人员快速、低成本的创建、 部署和管理区块链应用，体现了公司在区块链技术方面的核心竞争力。

1. 积极布局隐私计算的技术研发、技术储备及场景应用

隐私计算简称MPC，旨在解决在一些互不信任的参与方之间联合计算一个函数的问题。它能够使多个 数据所有者在彼此不信任的情况下执行协同计算，输出计算结果，并确保任何一方都无法获得除预期的计 算结果外的任何信息。隐私计算作为打破“数据孤岛''的利器，是保证数据作为生产要素的重要技术前提。 隐私计算涵盖多方安全计算、联邦学习、可信执行性环境等多个技术路线。2020年，公司积极布局隐私计 算领域的的技术研发、技术储备及场景应用，致力于开发和建立一整套具有完全自主知识产权的、世界领 先的多方数据安全融合与计算的技术、标准和基础设施。目前公司已经取得了多项计算机软件著作权并申 请专利技术。隐私计算业务场景涵盖金融、海关、运营商、政务、医疗、司法监管、工业互联网等，结合 公司在金融行业的开放银行服务，公司隐私计算技术将在开放银行领域率先推进，旨在解决数据隐私保护 和数据联合风控等实际问题。

1. 持续推进技术创新，SINORPA系列产品已在多地上线运营

2020年，公司继续推进技术创新，以人工智能和RPA（机器人流程自动化）技术为基础，运用中科金财 自主知识产权的SINORPA平台自主研发了SINORPA账户管理机器人、SINORPA智能跑批机器人、 SINORPA超级银企直连机器人等产品，帮助银行、企业的业务部门和科技部门对现有流程进行诊断，通过 智能软件机器人构建标准化流程解决方案，助力客户提升办公智慧化水平，进而提升工作效率、降低成本。 目前已应用在商业银行对公开户、企业账户年检、银企对账、票据查重验真等多个领域，并已在多家商业 银行和企业客户的办公环境中成功上线运营。

1. 进一步夯实优势业务，增强客户粘性

公司积极探索、研究、推进区块链、隐私计算、数字货币、开放银行、数字化转型等创新业务，解决 传统客户新需求、拓展新业务，进一步夯实公司传统领域的优势业务。深入了解挖掘现有客户需求，利用 公司长年的技术和经验的积累对客户的需求加以引领、合理规划，引导客户形成及完善新的需求，以获取 继续与客户进行深入合作的机会，增强客户粘性。公司依托长年扎根金融、政府与公共事业、企业业务领 域所积累的丰富专业经验和优质客户资源，进一步打造价值共享的产业互联网科技赋能平台，将公司在客 户资源、技术实力、经营管理等领域的能力向产业链上下游合作伙伴开放，推出高附加值和客户粘性的服 务和产品。

1. 企业文化深入一线，增强公司组织能力

2020年，公司在企业文化建设和经营人才培养方面持续投入，举办多场品牌文化活动、总裁训练营、 总裁交流、年陈文化活动，持续增强公司组织能力；党建方面，支部积极开展了多项主题活动，为公司的 企业文化注入了新活力，发挥党员的先锋模范作用，进一步加强了管理人员领导能力建设，提升了员工的 凝聚力和公司竞争力，推进党建工作和企业经营深度融合。

二、主营业务分析

1、 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、 收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 营业收入合计 | 1,758,402,676.54 | 100% | 1,672,394,416.43 | 100% | 5.14% |
| 分行业 | | | | | |
| 金融 | 873,094,368.01 | 49.65% | 634,538,334.73 | 37.94% | 37.60% |
| 政府与公共事业 | 308,832,575.93 | 17.56% | 592,731,761.98 | 35.44% | -47.90% |
| 企业 | 576,475,732.60 | 32.78% | 445,124,319.72 | 26.62% | 29.51% |
| 分产品 | | | | | |
| 金融科技综合服务 | 886,179,296.23 | 50.40% | 643,520,055.99 | 38.48% | 37.71% |
| 数据中心综合服务 | 842,219,490.61 | 47.90% | 982,243,377.03 | 58.73% | -14.26% |
| 其他业务 | 30,003,889.70 | 1.71% | 46,630,983.41 | 2.79% | -35.66% |
| 分地区 | | | | | |
| 华北 | 1,371,850,797.80 | 78.02% | 1,203,850,935.66 | 71.98% | 13.96% |
| 其他 | 386,551,878.74 | 21.98% | 468,543,480.77 | 28.02% | -17.50% |

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

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | | | | 2019年度 | | | |
| 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 158,128,017. | 266,804,445. | 366,833,153. | 966,637,060. | 264,278,507. | 359,456,292. | 331,684,721. | 716,974,894. |
| 27 | 15 | 65 | 47 | 60 | 84 | 26 | 73 |
| 归属于上市公司股 东的净利润 | -20,412,813. | -5,741,365.6 | -8,553,906.1 | 41,608,272.5 | 97,845,085.7 | -1,785,422.6 | 4,338,875.85 | -382,240,50 |
| 98 | 6 | 2 | 0 | 2 | 8 | 2.83 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司主营业务经营具有一定的季节性特征。公司的金融科技综合服务和数据中心综合服务业务主要面 向金融机构、政府与公共事业和企业客户，该类客户大多执行预算决算体质，其预算、立项、招标、采购 和实施都有明显的季节性特征，尤其是第四季度业务收入高于前三季度。总体上看，公司经营既有一定的 季节性特征，主营业务收入第四季度相对集中，全年收入分布不均衡，存在业绩季节性波动的风险。

（2）占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

4适用口不适用

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

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 | | | | | | |
| 金融 | 873,094,368.01 | 711,889,748.88 | 18.46% | 37.60% | 43.00% | -3.09% |
| 政府与公共事业 | 308,832,575.94 | 254,578,705.97 | 17.57% | -47.90% | -52.00% | 7.06% |
| 企业 | 576,475,732.60 | 522,406,633.75 | 9.38% | 29.51% | 28.32% | 0.84% |
| 分产品 | | | | | | |
| 金融科技综合服  务 | 886,179,296.23 | 722,766,085.23 | 18.44% | 37.71% | 41.33% | -2.09% |
| 数据中心综合服  务 | 842,219,490.61 | 738,645,306.84 | 12.30% | -14.26% | -15.59% | 1.39% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北 | 1,371,850,797.80 | 1,169,940,642.13 | 14.72% | 13.96% | 13.09% | 0.65% |
| 其他 | 386,551,878.75 | 318,934,446.47 | 17.49% | -17.50% | -20.44% | 3.04% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据 □适用4不适用

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

口是4否

（4） 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用4不适用

（5） 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 金融 | 商品及服务 | 711,889,748.88 | 47.81% | 497,815,996.51 | 34.68% | 43.00% |
| 政府与公共事业 | 商品及服务 | 254,578,705.97 | 17.10% | 530,427,472.23 | 36.95% | -52.00% |
| 企业 | 商品及服务 | 522,406,633.75 | 35.09% | 407,127,124.12 | 28.36% | 28.32% |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 金融科技综合服  务 | 商品及服务 | 722,766,085.20 | 48.54% | 511,399,341.61 | 35.63% | 41.33% |
| 数据中心综合服  务 | 商品及服务 | 738,645,306.84 | 49.61% | 875,093,833.68 | 60.97% | -15.59% |
| 其他业务 | 商品及服务 | 27,463,696.53 | 1.84% | 48,877,417.57 | 3.41% | -43.81% |

说明

无

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

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 |
| 商品及服务 | 1,461,411,392.07 | 98.15% | 1,386,493,175.29 | 96.59% | 5.40% |

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

4是口否

本年与上年比较减少合并单位1家，增加1家。报告期内因撤资减少北京国信金泽投资中心（有限合伙）。 报告期内因投资设立增加杭州中科金财科技有限公司。

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用4不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 489,822,337.72 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 27.86% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比 例 | 0.00% |

公司前5大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 客户一 | 181,804,571.22 | 10.34% |
| 2 | 客户二 | 179,442,755.78 | 10.20% |
| 3 | 客户三 | 56,255,299.22 | 3.20% |
| 4 | 客户四 | 39,217,548.15 | 2.23% |
| 5 | 客户五 | 33,102,163.35 | 1.88% |
| 合计 | -- | 489,822,337.72 | 27.86% |

主要客户其他情况说明

□适用4不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 299,617,220.99 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 21.04% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额 比例 | 0.00% |

公司前5名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 供应商一 | 119,900,570.32 | 8.42% |
| 2 | 供应商二 | 64,060,233.60 | 4.50% |
| 3 | 供应商三 | 43,840,948.07 | 3.08% |
| 4 | 供应商四 | 35,929,203.55 | 2.52% |
| 5 | 供应商五 | 35,886,265.45 | 2.52% |
| 合计 | -- | 299,617,220.99 | 21.04% |

主要供应商其他情况说明

□适用4不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 51,954,010.75 | 56,825,467.63 | -8.57% | 无重大变化 |
| 管理费用 | 105,665,455.28 | 109,557,010.83 | -3.55% | 无重大变化 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 财务费用 | 9,213,401.74 | 20,326,869.88 | -54.67% | 主要系本期利息支出较上期减少所 致。 |
| 研发费用 | 134,206,201.49 | 127,739,420.71 | 5.06% | 无重大变化 |

4、研发投入

4适用口不适用

报告期内，公司继续保持较高的研发投入，紧密围绕公司的发展战略，开展了多个产品及应用系统的 自主研发，持续保持公司核心竞争力，研发投入总金额合计134,206,201.49元，研发投入占营业收入的比 例达到7.63%。

公司研发投入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 642 | 607 | 5.77% |
| 研发人员数量占比 | 60.00% | 58.59% | 1.41% |
| 研发投入金额（元） | 134,206,201.49 | 134,199,672.62 | 0.00% |
| 研发投入占营业收入比例 | 7.63% | 8.02% | -0.39% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 6,460,251.91 | -100.00% |
| 资本化研发投入占研发投入 的比例 | 0.00% | 4.81% | -4.81% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因 □适用4不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明 □适用4不适用

5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,104,300,626.48 | 1,967,210,466.00 | 6.97% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,072,532,320.99 | 2,103,773,028.86 | -1.48% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 31,768,305.49 | -136,562,562.86 | 123.27% |
| 投资活动现金流入小计 | 3,753,814,384.27 | 6,578,015,608.78 | -42.93% |
| 投资活动现金流出小计 | 3,858,717,851.13 | 5,911,465,217.12 | -34.72% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -104,903,466.86 | 666,550,391.66 | -115.74% |
| 筹资活动现金流入小计 | 57,090,000.00 | 177,392,342.45 | -67.82% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流出小计 | 207,455,773.08 | 442,175,829.66 | -53.08% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -150,365,773.08 | -264,783,487.21 | 43.21% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -223,502,391.49 | 265,205,646.29 | -184.28% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

4适用口不适用

经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加123.27%，主要系本期因业务增长收到的合同款较上期 增加所致。

投资活动现金流出小计较去年同期减少34.27%，主要系本期购买的理财产品较上期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少115.74%，主要系本期投资理财产品产生的现金流量净 额较上期减少所致。

筹资活动现金流入小计较去年同期减少67.82%，主要系本期新增银行借款较上期减少所致。

筹资活动现金流出小计较去年同期减少53.08%，主要系本期偿还短期借款金额较上期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加43.21%，主要系本期偿还短期借款金额较上期减少所 致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用4不适用

三、非主营业务分析

4适用口不适用

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 | 71,643,872.20 | 427.70% | 理财产品及信托产品收益、 权益法核算的长期股权投资 收益 | 理财产品及信托产品收益不 具有可持续性、权益法核算 的长期股权投资收益具有可 持续性 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司2020年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年末 | | 2020年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 | 金额 | 占总资产比 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 例 |  | 例 |  |  |
| 货币资金 | 402,805,176.9  1 | 12.82% | 625,177,481.72 | 19.84% | -7.02% | 主要系本期增加长期股权投资所致。 |
| 应收账款 | 124,869,859.3  7 | 3.97% | 66,911,491.58 | 2.12% | 1.85% | 无重大变化 |
| 存货 | 505,158,894.3  3 | 16.08% | 492,933,565.14 | 15.65% | 0.43% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 782,336,061.1  2 | 24.90% | 373,325,638.78 | 11.85% | 13.05% | 主要系本期新增对深圳市金源兴信 息技术有限公司及上海惬昶信息科 技有限责任公司的股权投资所致。 |
| 固定资产 | 17,035,213.60 | 0.54% | 21,481,744.79 | 0.68% | -0.14% | 无重大变化 |
| 短期借款 | 40,200,000.00 | 1.28% | 126,157,746.00 | 4.00% | -2.72% | 无重大变化 |

2、以公允价值计量的资产和负债

4适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的 累计公允价 值变动 | 本期计提的 减值 | 本期购买金 额 | 本期出售金 额 | 其他变动 | 期末数 |
| 金融资产 |  | | | | | | | |
| 1.交易性金融 资产（不含衍 生金融资产） | 464,245,168.5  1 | 760,054.51 |  |  | 3,115,933,000  .00 | 3,324,933,000  .00 | 2,245,168.5  1 | 253,760,054  .51 |
| 上述合计 | 464,245,168.5  1 | 760,054.51 |  |  | 3,115,933,000  .00 | 3,324,933,000  .00 | 2,245,168.5  1 | 253,760,054  .51 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他变动的内容

其他变动的内容系本期交易性金融资产公允价值变动转投资收益的金额。 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

口是*。否*

3、截至报告期末的资产权利受限情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
| 货币资金 | 32,467,493.51 | 保证金、代管资金 |
| 合计 | 32,467,493.51 |  |

报告期末受限资金主要系向银行申请开具无条件不可撤销的担保函所存入的保证金存款、以及纳入合 并范围的信托计划而存放于信托公司的资金账户余额。

五、投资状况分析

1、总体情况 4适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 392,000,000.00 | 250,000,000.00 | 56.80% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况 4适用口不适用

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 展情 况 | 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） |
| 上海惬 昶信息 科技有 限责任 公司 | 技术服 务、技 术开 发、技 术咨询 | 新设 | 147,00  0,000.0  0 | 49.00% | 自有资  金 | 上海晋 宇投资 管理有 限公司 | 长期 | 股权投  资 | 已完 成工 商登 记 | 0.00 | -6,999.9  0 | 否 | 2020 年  11 月 07  日 | 巨潮资 讯网 <http://w> ww.cnin fo.com.  cn |
| 深圳市 金源兴 信息技 术有限 公司 | 从事区 块链研 发、咨 询等 | 新设 | 245,00  0,000.0  0 | 49.00% | 自有资  金 | 深圳市 航嘉源 控股  （集 团）有 限公司 | 长期 | 股权投  资 | 已完 成工 商登 记 | 0.00 | 2,926.54 | 否 | 2020 年  11 月 07  日 | 巨潮资 讯网 <http://w> ww.cnin fo.com.  cn |
| 合计 | -- | -- | 392,00  0,000.0  0 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -4,073.3  6 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况 □适用4不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

4适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券品 种 | 证券代 码 | 证券简 称 | 最初投  资成本 | 会计计  量模式 | 期初账  面价值 | 本期公 允价值 变动损 益 | 计入权 益的累 计公允 价值变 动 | 本期购  买金额 | 本期出 售金额 | 报告期  损益 | 期末账  面价值 | 会计核 算科目 | 资金来 源 |
| 信托产  品 | 无 | 西藏信 托-乐家 1号单 一资金 信托 | 477,850  ,000.00 | 成本法  计量 | 23,138,  937.47 |  |  |  | 5,090,0  00.00 | 2,031,9  58.94 | 16,934,  703.80 | 其他 | 自有资  金 |
| 信托产  品 | 无 | 西藏信 托-乐家 2号单 一资金 信托 | 296,060  ,000.00 | 成本法  计量 | 7,402,4  60.40 |  |  |  | 6,078,6  00.00 | -1,025,0  44.59 | 2,261,1  01.48 | 其他 | 自有资  金 |
| 信托产  品 | 无 | 西藏信 托-宜家 1号单 一资金 信托 | 287,370  ,000.00 | 成本法  计量 | 6,223,4  72.80 |  |  |  | 3,030,0  00.00 | -845,05  7.07 | 4,000,0  00.00 | 其他 | 自有资  金 |
| 信托产  品 | 无 | 西藏信 托-开放 式单一 资金信 托计划 | 131,060  ,000.00 | 成本法  计量 | 2,380,0  00.00 |  |  |  |  | 963,173  .70 | 3,350,0  00.00 | 其他 | 自有资  金 |
| 信托产  品 | 无 | 华鑫信 托•睿科 42号单 一资金 信托 | 200,000  ,000.00 | 成本法  计量 | 198,000  ,000.00 |  |  |  | 198,000  ,000.00 | 10,262,  677.48 | 0.00 | 其他 | 自有资  金 |
| 信托产  品 | 无 | 华鑫信 托•睿科 46号单 一资金 信托 | 200,000  ,000.00 | 成本法  计量 | 198,000  ,000.00 |  |  |  |  | 10,244,  125.36 | 198,000  ,000.00 | 其他 | 自有资  金 |
| 信托产 | 无 | 华鑫信 | 200,000 | 成本法 | 197,980 |  |  |  | 128,739 | 12,279, | 69,240, | 其他 | 自有资 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 品 |  | 托•睿科  64号单 一资金 信托 | ,000.00 | 计量 | ,200.00 |  |  |  | ,600.00 | 446.27 | 600.00 |  | 金 |
| 信托产  品 | 无 | 华鑫信 托•睿科  123号  单一资 金信托 | 270,000  ,000.00 | 成本法  计量 |  |  |  | 270,000  ,000.00 |  | 1,971,2  90.56 | 267,300  ,000.00 | 债权投  资 | 自有资  金 |
| 合计 | | | 2,062,3  40,000.  00 | -- | 633,125  ,070.67 | 0.00 | 0.00 | 270,000  ,000.00 | 340,938  ,200.00 | 35,882,  570.65 | 561,086  ,405.28 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告 披露日期 | | | 2020年04月22日 | | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告 披露日期(如有) | | | 2020年05月15日 | | | | | | | | | | |

1. 衍生品投资情况 □适用4不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

□适用4不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、 重大资产和股权出售

1、 出售重大资产情况

□适用4不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、 出售重大股权情况

□适用4不适用

七、 主要控股参股公司分析

4适用口不适用

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 |
| 天津中科金 财科技有限 公司 | 子公司 | 技术开发服 务、电子产 品销售 | 50,083,700.0  0 | 398,327,576.  63 | 369,309,243.  32 | 19,102,040.4  0 | 10,829,616.3  4 | 8,731,534.34 |
| 北京中科金 财信息科技 有限公司 | 子公司 | 移动支付、  移动电子商  务 | 100,000,000.  00 | 163,117,174.  77 | 99,885,896.5  2 | 159,474,563.  30 | -18,659,014.  55 | -19,148,415.  78 |
| 华缔资产管 理（北京）有 限公司 | 子公司 | 投资管理；  资产管理等 | 280,000,000.  00 | 562,802,578.  40 | 248,623,008.  30 |  | 6,630,271.06 | 6,502,091.24 |
| 北京志东方 科技有限责 任公司 | 子公司 | 技术开发、 技术推广、 技术转让等 | 30,000,000.0  0 | 140,388,149.  32 | 72,473,360.0  6 | 137,934,332.  04 | 26,956,674.9  9 | 23,445,390.3  7 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用4不适用

八、公司控制的结构化主体情况

4适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 持有信托产品子公 司名称 | 信托产品名称 | 信托公司 | 信托产品存 续期（年） | 截止2020.12.31信托 产品余额（元） |
| 华缔资产管理（北 京）有限公司 | 西藏信托-乐家1号单一资金 信托 | 西藏信托有限公司 | 5 | 39,375,366.47 |
| 华缔资产管理（北 京）有限公司 | 西藏信托-乐家2号单一资金 信托 | 西藏信托有限公司 | 5 | 4,476,400.00 |
| 华缔资产管理（北 京）有限公司 | 西藏信托-宜家1号集合资金 信托计划 | 西藏信托有限公司 | 5 | 4,000,000.00 |
| 华缔资产管理（北 京）有限公司 | 华鑫信托•睿科46号单一资 金信托 | 华鑫国际信托有限公 司 | 1 | 200,000,000.00 |
| 华缔资产管理（北 京）有限公司 | 华鑫信托•睿科64号单一资 金信托 | 华鑫国际信托有限公 司 | 2 | 69,940,000.00 |
| 华缔资产管理（北 京）有限公司 | 华鑫信托•睿科123号单一资 金信托 | 华鑫国际信托有限公 司 | 2 | 270,000,000.00 |
| 深圳中金财富科技 有限公司 | 西藏信托-开放式单一资金 信托计划 | 西藏信托有限公司 | 5 | 3,350,000.00 |
| 合计 |  |  |  | 591,141,766.47 |

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

科技成为推动金融科技行业发展的重要动力，开放、合作、共赢的金融科技产业生态体系正在逐步形 成。金融科技（FinTech）不仅注重以技术手段为金融行业提供服务，帮助金融行业提升效率，还强调技术对 传统金融进行风险定价、风险管理、客户精准定位、采用场景金融理论以客户为中心进行产品设计，即通 过这种方式极大地触达到用户，通过科技的方式管理风险，改善现有的金融生态。2017年5月，央行成立 金融科技（FinTech）委员会，旨在加强金融科技工作的研究规划和统筹协调。2019年8月，中国人民银行 印发《金融科技（FinTech）发展规划（2019-2021年）》，明确提出未来三年金融科技工作的发展目标， 到2021年，建立健全我国金融科技发展的“四梁八柱''，进一步增强金融业科技应用能力，实现金融与科技 深度融合、协调发展，明显增强人民群众对数字化、网络化、智能化金融产品和服务的满意度，使我国金 融科技发展居于国际领先水平。在此背景下，社会组织和专业服务机构对金融科技发展支撑作用有望不断 强化，开放、合作、共赢的金融科技产业生态体系正在逐步形成。

开放银行己成大势所趋。目前全球已经有30多个国家和地区采用开放银行模式，其覆盖的产品约占收 入池的90%。国内四大行、股份制银行和城商行均在积极尝试符合自身特点的开放银行模式，搭建以客户 为中心，“银行无处不在''的创新场景，其背后场景驱动、数据驱动、体验驱动、敏捷驱动的将成为开放银 行普及的“发动机而要实现上述目标，则需将核心业务数字化，银行内部各业务服务能力之间的协同， 规划新一代数据架构，同时以应用场景封装数据服务。对于大部分缺乏金融科技能力的客户而言，迫切需 要第三方机构帮助其实现与银行API的对接，从而催化出全新的商业盈利模式。在监管助力、科技赋能的 双重驱动下，开放银行正成为一股新的世界潮流，在开放银行的潮流下，未来银行的服务形态，会“无处 不在，无微不至

随着数字经济时代的来临，金融科技将更注重对数据价值的保护和挖掘。首先，作为数字经济的基石, 央行数字货币渐行渐近，传统的货币电子化支付方式将逐渐被数字货币所替代。2020年8月，商务部发布 《全面深化服务贸易创新发展试点总体方案》，提出错位探索的结构性安排，在京津冀、长三角、粤港澳 大湾区及中西部具备条件的地区布局开展数字人民币试点。目前，包括北京、上海、长沙、深圳等各大城 市已相继在推进数字人民币钱包，且不少线上线下应用场景已开始准备接纳数字人民币，其背后对反洗钱、 支付效率以及隐私保护能力的同步提升将给金融业带来全新的机遇。当前能看到的促进消费、定向投放仅 是央行数字货币的部分功能。考虑到DCEP或可搭载智能合约，其在金融服务中衍生能力将被极大地发掘， 对第三方金融科技公司而言蕴含了更多机遇。其次，数据作为生产要素的价值亟待释放。2020年中国大数 据市场增幅领跑全球大数据市场。面对庞大的数据市场，如何弥合价值发掘和隐私保护之间的矛盾，隐私 计算应运而生。从国际接轨角度看，欧盟《通用数据保护条例（GDPR）》、美国《消费者隐私法案（CCPA）》 均已实施，数据主权问题越发显著，而中国《网络安全法》、《民法典》、《数据安全法》、《个人信息 保护法》等均为技术普及提供了先决条件。数据已成为企业和国家具有战略价值的核心资产。2020年4月9 日，《中共中央国务院关于构建更加完善的要素市场化配置体制机制的意见》对外公布，明确了数据作为 一种新型生产要素写入文件中，与土地、劳动力、资本、技术等传统要素并列为要素之一，要求加快培育 数据要素市场，推进政府数据开放共享、提升社会数据资源价值、加强数据资源整合和安全保护。数据作 为新经济的“土地''，其重要性不言而喻，数据生产要素的“市场化''有望催生新的万亿级市场。要打破数据 孤岛，实现数据这一生产要素的自由流动，同时又保障隐私不被泄露，隐私计算应运而生。基于隐私计算、 TEE可信执行环境、同态加密等技术的成熟，及各类金融监管沙盒给予的政策便利性，隐私计算可在政府、 金融、海关等多种场景应用中发挥效用，并逐步探索成熟商业模式。

区块链成为核心技术自主创新的重要突破口，位列“十四五''规划纲要七大数字经济重点产业，有望实 现从量变到质变的飞跃。自2015-2016年诞生区块链的概念开始，经历了近年的技术迭代、合规认证、政策 认知，区块链正从小众技术逐步走向舞台中央，有望与5G、AIoT、云计算等技术一起，构筑下一代数字基 础设施，而其可溯源、防篡改的“信任机器''价值也终将在数字经济中占据一席之地，在建设网络强国、发 展数字经济、助力经济社会发展等方面发挥更大作用。未来，区块链在金融、商业、民生、政务等各大领 域及细分领域应用的广度和深度将进一步提升。根据IDC的预测，到2023年，中国企业将在区块链服务（咨 询、实施、维护、支持等）上投入27亿美元。

互联网行业机会正在从To C转向To B，企业级服务市场迎来发展良机。根据中国互联网络信息中心发 布的数据，我国网民规模增长率近几年一直维持在3%左右，远低于10年前10%左右的网民增速；与此同时， C端用户的逐渐饱和也使得企业的获客成本提高，C端人口红利正在走向尾声。中小企业的企业服务需求已 成为企业服务市场不可忽视的重要组成部分，为企业级服务提供了巨大的市场空间。近年来，以BATJ为代 表的互联网巨头，也纷纷凭借其在互联网及移动互联网时代积累下来的优势，率先开始在B端的布局。一 系列迹象显示，科技赋能企业级市场正成为日益普遍的趋势，To B产业互联网时代已到来。产业互联网将 重构产业链，金融、政府、公共服务等行业正迎来变革，垂直行业信息化领军企业将获得长足的发展机遇。

（二） 公司发展战略

公司将继续坚持以服务金融、政府与公用事业、企业客户为基础，深入推进区块链、隐私计算、数字 货币、开放银行等科技创新业务，以科技服务数字经济、数据主权的发展，并打造价值共享的产业互联网 科技赋能平台，引导产业客户实现从IT到DT到AT的技术升级。

（三） 经营计划

为确保实现公司发展战略目标，公司2021年度经营计划主要包括以下内容：

1. 进一步推进金融科技服务能力，抓住发展新机遇

2021年，公司将继续致力于提供开放银行整体解决方案等金融科技综合服务。同时，继续保持对数字 经济、数字货币等新技术、新趋势密切的关注和跟进，随着数字货币试点应用提速，各大商业银行纷纷加 快数字货币试点运营步伐，公司已利用已有行业优势开始并将积极布局协助银行加快推动数字人民币试点 应用。公司将抓住产业互联网升级的良机，进一步打造价值共享的产业互联网科技赋能平台，将公司在客 户资源、技术实力、经营管理等领域的能力向产业链上下游合作伙伴开放，推动公司、合伙人及合作伙伴 业务增长。

1. 进一步推进区块链相关技术研发及商业应用

公司将积极响应客户相关需求，加大区块链领域的技术投入，以成为业界领先的区块链技术、产品和 解决方案综合服务商为目标，保持对区块链BaaS （区块链即服务）服务平台的持续研发升级和应用推广， 持续探索金融、商业、政务监管、民生领域的区块链应用和其他区块链服务领域。

1. 进一步推进隐私计算技术和业务

公司将积极重点布局，持续隐私计算领域的的技术研发及应用落地，在公司开放银行服务业务中深入 推进隐私计算技术，并同时拓展海关、运营商、政务、医疗、司法监管、工业互联网等其他业务场景。

1. 进一步夯实传统优势业务

公司将深入了解挖掘现有金融、政府与公用事业、企业客户的需求，利用公司长年的技术和经验的积 累对客户的需求加以引领、合理规划，引导客户形成及完善新的需求，以获取继续与客户进行深入合作的 机会，增强客户粘性，进一步夯实公司在传统领域的优势业务。

1. 进一步加大技术投入

在技术创新方面，公司将继续加大在主营业务领域的核心产品和技术研发及产业化投入，不断增强区 块链、隐私计算、数字货币、开放银行、数字化转型等领域的技术实力，保持行业技术领先水平，增强企 业的核心竞争能力，为公司的成长提供产品和技术优势。

1. 配合公司战略，积极利用收购兼并等手段进行资源整合

根据公司的经营发展战略，进一步分解投资并购战略，做到与公司整体战略配合，聚焦不脱节。建立 健全投后管理体系和流程，帮助公司实现协同发展，完善战略布局，提升综合竞争优势。

1. 深入开展党建活动，提高员工的凝聚力和公司竞争力

2021年，公司将继续以基层党组织为依托，深入开展党建活动，为党组织的活动提供必要的条件，注 重发挥党员的先锋模范作用，提高员工的凝聚力和公司竞争力。

1. 持续推进企业文化建设，升级公司多层级合伙人制度，实施中台赋能战略

2021年，公司业务增长要配合多层级合伙人制度升级、企业文化考核、中台赋能战略进一步实施等措 施，提升业务部门协同性，增强公司核心竞争力，为奋斗者搭建实现梦想的舞台。

（四）可能面对的风险

1. 市场竞争风险

公司正在积极布局的行业具有广阔的市场空间，但同时也面临激烈的市场竞争。如果公司不能充分利 用现有优势和资源，持续升级产品和服务，快速扩大市场份额，可能导致公司未来持续高速发展存在一定 的不确定因素。

针对上述风险，公司将积极顺应行业发展趋势，加快业务布局，快速推进各项业务；同时充分发挥公 司的核心竞争优势，加大市场拓展力度，以规避市场竞争加剧对公司造成的风险。

1. 行业技术风险

公司所处行业存在对产品的技术要求高，技术更新换代快，市场需求变化快的特点，如果不能及时准 确地把握新技术及市场需求的发展和变化，将会影响公司的快速发展。

针对上述风险，公司将进一步加大技术研发投入，完善公司技术研发体系，加强研发技术人才的引进, 并在公司内部形成良好的知识共享、传递机制，不断提升创新能力。

1. 人力资源风险

人才资源是公司生存和发展的关键，随着公司业务发展，对经营人才、业务人才、技术人才、运营人 才及有丰富经验的产品研发、项目管理人才的需求日益增强，同时员工行为管理也更加复杂。公司人才队 伍的数量及质量，是公司能否健康快速发展的重要保障因素。

针对上述风险，公司将进一步完善人才保障的常态化机制，通过升级多层级合伙人经营责任制等方式 加大人才培养和引进力度，提供畅通的晋升渠道、推行有效的绩效考核与激励机制等措施，来满足公司业 务跨越式发展对人才的需求。

1. 政策风险

行业政策是影响公司及行业发展的重要因素。若未来国家对相关行业政策进行调整或完善，将对行业 发展方向和竞争格局产生深刻影响，从而可能对公司业务发展的方向和速度产生一定影响。

针对上述风险，公司在发展业务的过程中，将进一步严格按照可参考、可依据的相关法律法规及政策 开展业务，持续跟踪和研究相关政策及变化，防范风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□适用寸不适用

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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况 4适用口不适用

公司2020年4月22日第五届董事会第九次会议审议通过了 2019年度利润分配方案，公司2019年度利润 分配方案为2019年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。2020年5月15日召开的2019年 年度股东大会审议通过了上述利润分配方案。

公司在《公司章程》中规定了明确的利润分配政策，公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时 兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

报告期内，公司结合经营发展情况，严格按照《公司章程》的规定制定了利润分配方案，充分考虑和 听取股东（特别是中小股东）、独立董事、监事会的意见，坚持优先采用现金分红的原则。决策过程中独 立董事尽职尽责履行了相关职责，审议程序合法合规，利润分配政策的执行符合《公司章程》规定。

报告期内，公司严格执行利润分配政策，利润分配政策未作调整或变更，公司利润分配政策的制定及 执行情况，符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求。公司的利润分配方案均由独立董事发表独立 意见，监事会审核，股东大会审议，并提供了网络投票的方式，对中小股东的投票情况进行单独统计，中 小投资者的合法权益得到了充分保护。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是 否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透  明： | 报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。 |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2018年度利润分配方案：以公司总股本337,576,686股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利

0.05元（含税），共计派发现金股利1,687,883.43元。

公司2019年度利润分配方案：2019年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

公司2020年度利润分配方案：以公司总股本337,576,686股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利

0.032元（含税），共计派发现金股利1,080,569.24元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额  （含税） | 分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润 | 现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率 | 以其他方式  （如回购股 份）现金分红 的金额 | 以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例 | 现金分红总额 （含其他方 式） | 现金分红总额  （含其他方 式）占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率 |
| 2020 年 | 1,080,569.24 | 6,900,186.74 | 15.66% |  |  | 1,080,569.24 | 15.66% |
| 2019 年 | 0.00 | -281,841,963.9  4 | 0.00% |  |  | 0.00 | 0.00% |
| 2018 年 | 1,687,883.43 | 8,209,514.73 | 20.56% |  |  | 1,687,883.43 | 20.56% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□适用4不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

4适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 0.032 |
| 分配预案的股本基数（股） | 337,576,686 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 1,080,569.24 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 1,080,569.24 |
| 可分配利润（元） | 71,454,134.78 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的 比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司2020年度利润分配方案：以公司总股本337,576,686股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.032元（含税）， 共计派发现金股利1,080,569.24元。 | |

三、承诺事项履行情况

1、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 尚未履行完毕的承诺事项

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 股改承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 刘开同;董书倩;刘 运龙;天津滨河数 据信息技术有限 公司 | 关于保持上市 公司独立性的 承诺函 | 交易对方关于保持中 科金财和滨河创新独 立性，出具如下承诺：  一、 保证中科金财、滨 河创新的人员独立：  1.保证本次交易完成 后中科金财、滨河创新 的劳动、人事及薪酬管 理与本人/本公司及本 人/本公司控制的其他 公司或者其他经济组 织等关联方之间完全 独立。2.保证本次交 易完成后中科金财、滨 河创新的高级管理人 员均专职在中科金财、 滨河创新任职并领取 薪酬，不在本人/本公司 及本人/本公司控制的 其他公司、企业或者其 他经济组织等关联方 担任董事以外的职务。  二、 保证中科金财、滨 河创新的机构独立：  1.保证本次交易完成 后中科金财、滨河创新 构建健全的公司法人 治理结构，拥有独立、 完整的组织机构。2.保 证本次交易完成后中 科金财、滨河创新的股 东（大）会、董事会、 监事会等依照法律、法 | 2014 年 08  月06日 | 长期有效 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 规及中科金财、滨河创 新公司章程独立行使 职权。三、保证中科金 财、滨河创新的资产 独立、完整：1.保证 本次交易完成后中科 金财、滨河创新拥有与 生产经营有关的独立、 完整的资产。2.保证 本次交易完成后中科 金财、滨河创新的经营 场所独立于本人/本公 司及本人/本公司控制 的其他公司、企业或者 其他经济组织等关联 方。3.除正常经营性 往来外，保证本次交易 完成后中科金财、滨河 创新不存在资金、资产 被本人/本公司及本人/ 本公司控制的其他公 司、企业或者其他经济 组织等关联方占用的 情形。四、保证中科金 财、滨河创新的业务独 立：1.保证本次交易 完成后中科金财、滨 河创新拥有独立开展 经营活动的相关资质， 具有面向市场的独立、 自主、持续的经营能 力。2.保证本次交易 完成后本人/本公司及 本人/本公司控制的其 他公司、企业或者其他 经济组织等关联方避 免从事与中科金财、滨 河创新及其控制的其 他公司、企业或者其他 经济组织具有竞争关 系的业务。3.保证本 次交易完成后本人/本 公司及本人/本公司控 制的其他公司、企业或 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 者其他经济组织等关 联方减少与中科金财、 滨河创新及其控制的 其他公司、企业或者其 他经济组织的关联交 易；对于确有必要且无 法避免的关联交易，保 证按市场原则和公允 价格进行公平操作，并 按相关法律、法规及规 范性文件的规定履行 相关审批程序及信息 披露义务。五、保证中 科金财、滨河创新的财 务独立：1.保证中科 金财、滨河创新本次交 易完成后分别具备独 立的财务部门以及独 立的财务核算体系，具 有规范、独立的财务会 计制度。2.保证中科 金财、滨河创新本次交 易完成后独立在银行 开户，不与本人/本公司 及本人/本公司控制的 其他公司、企业或者其 他经济组织等关联方 共用银行账户。3.保 证本次交易完成后中 科金财、滨河创新的财 务人员不在本人/本公 司及本人/本公司控制 的其他公司、企业或者 其他经济组织等关联 方兼职。4.保证本次 交易完成后中科金财、 滨河创新能够独立做 出财务决策，本人/本公 司不干预中科金财、滨 河创新的资金使用。  5.保证本次交易完成 后中科金财、滨河创新 依法独立纳税。 |  |  |  |
| 刘开同;董书倩;刘 | 关于同业竞争 | 一、关于同业竞争： | 2014 年 08 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 运龙;天津滨河数 据信息技术有限 公司 | 和规范减少关 联交易的承诺 | 1.截至本承诺函签署 日，本人/本公司及包 括本人/本公司控制 的其他公司、企业或者 其他经济组织等关联 方未从事与中科金财、 滨河创新及其控制的 其他公司、企业或者其 他经济组织存在同业 竞争关系的业务。2.在 作为中科金财的股东 且持股5%以上（含 5%）期间，本人/本公 司及包括本人/本公 司控制的其他公司、企 业或者其他经济组织 等关联方将避免以任 何形式从事任何与中 科金财、滨河创新及其 控制的其他公司、企业 或者其他经济组织相 同或相似且构成或可 能构成竞争关系的业 务，亦不从事任何可能 损害中科金财、滨河创 新及其控制的其他公 司、企业或者其他经济 组织利益的活动。如本 人/本公司及其控制 的其他公司、企业或者 其他经济组织遇到中 科金财、滨河创新及其 控制的其他公司、企业 或者其他经济组织主 营业务范围内的业务 机会，本人/本公司及 其控制的其他公司、企 业或者其他经济组织 承诺将该等合作机会 让予中科金财、滨河创 新及其控制的其他公 司、企业或者其他经济 组织。本人/本公司若 违反上述承诺，将承担 | 月06日 |  | 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 因此而给中科金财、滨 河创新及其控制的其 他公司、企业或者其他 经济组织造成的一切 损失。二、关于规范及 减少关联交易：本人/ 本公司在作为中科金 财的股东期间，本人/ 本公司及所控制的其 他公司、企业或者其他 经济组织将尽量减少 并规范与中科金财、滨 河创新及其控制的其 他公司、企业或者其他 经济组织之间的关联 交易。对于无法避免或 有合理原因而发生的 关联交易，本人/本公 司及所控制的其他公 司、企业或者其他经济 组织将遵循市场原则 以公允、合理的市场价 格进行，根据有关法 律、法规及规范性文件 的规定履行关联交易 决策程序，依法履行信 息披露义务和办理有 关报批程序，不利用股 东优势地位损害中科 金财及其他股东的合 法权益。本人/本公司 若违反上述承诺，将承 担因此而给中科金财、 滨河创新及其控制的 其他公司、企业或者其 他经济组织造成的一 切损失。三、关于资金 占用：除正常经营性往 来外，保证本次交易完 成后中科金财、滨河创 新不存在资金、资产被 本人/本公司及本人/ 本公司控制的其他公 司、企业或者其他经济 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 组织等关联方占用的 情形。 |  |  |  |
| 刘开同;胡卫彬;蔡 宝宇;温长建;徐灵 慧 | 任职期限和竞  业禁止承诺 | 1、任职期限：刘开同 及滨河创新核心人员 胡卫彬、蔡宝宇、温长 建、徐灵慧就任职期限 达成协议如下：“乙方 承诺自发行股份购买 资产实施结束之日起 其在滨河创新的服务 期限不少于60个 月。”2、竞业限制：刘 开同及滨河创新核心 人员胡卫彬、蔡宝宇、 温长建、徐灵慧就竞业 限制达成协议如下： “自本协议生效之日至 其从滨河创新离职后 24个月内，乙方不得从 事与甲方或滨河创新 业务相同或类似的投 资或任职行为，即无论 在何种情况下，不得以 任何方式受聘或经营 于任何与甲方及其控 股子公司、滨河创新及 其下属公司业务有直 接或间接竞争或利益 冲突之公司及业务，不 能到生产、开发、经营 与甲方及其控股子公 司、滨河创新及其下属 公司生产、开发、经营 同类产品或经营同类 业务或有竞争关系的 其他用人单位兼职或 全职；也不能自行或以 任何第三者的名义设 立、投资或控股与甲方 及其控股子公司、滨河 创新及其下属公司有 任何竞争关系或利益 冲突的同类企业或经 营单位，或从事与滨河 | 2014 年 11  月28日 | 2014年11月  28 0—2021  年11月28日 | 正常履行 中。天津中 科原核心 人员徐灵 慧等涉嫌 职务侵占， 损害天津 中科的利 益，正在公 安机关的 刑事侦查 过程中。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 创新有竞争关系的业 务；如乙方或其所控制 的除滨河创新外的其 他企业从任何第三方 获得的商业机会与甲 方、滨河创新及其下属 公司的业务有竞争或 可能存在竞争，则将该 商业机会让予甲方或 其控股子公司、滨河创 新或其下属公司；但滨 河创新在乙方未违反 其劳动合同或者未完 成工作目标等义务的 情况下辞退乙方的除 外。自本协议生效之日 至其从滨河创新离职 后24个月内，乙方不 得以任何理由或方式  （包括但不限于劝喻、 拉拢、雇用）导致滨河 创新其他经营管理人 员离开滨河创新。同 时，乙方不得以任何名 义或形式与离开滨河 创新的经营管理人员 合作或投资与滨河创 新有相同或有竞争关 系的业务，也不得雇佣 滨河创新经营管理人 员（包括离职人员）。 乙方承诺严守甲方及 其控股子公司、滨河创 新及其下属公司秘密， 不泄露其所知悉或掌 握的甲方及其控股子 公司、滨河创新及其下 属公司的商业秘密。乙 方不得以任何方式和 手段（包括但不限于侵 占、受贿、舞弊、盗窃、 挪用等不当或不法手 段和方式）损害或侵害 滨河创新利益。 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 刘开同;董书倩;刘 运龙;天津滨河数 据信息技术有限 公司 | 关于不谋求公 司实际控制权 的承诺 | 本次交易完成后，本人 /本公司仍认可并尊重 沈飒女士作为控股股 东，以及朱烨东先生和 沈飒女士的中科金财 实际控制人地位，不对 朱烨东先生和沈飒女 士在中科金财经营发 展中的实际控制地位 提出任何形式的异议。 本人/本公司不会单方 面的通过增持股份等 行为主动谋求中科金 财的控制权，不单独或 与任何其他方协作（包 括但不限于签署一致 行动协议、实际形成一 致行动等）对沈飒女士 控股股东地位及朱烨 东先生和沈飒女士的 实际控制人地位进行 任何形式的威胁，如有 必要，将采取一切有利 于维持中科金财实际 控制权稳定的行为对 朱烨东先生和沈飒女 士提供支持。 | 2014 年 08  月06日 | 长期有效 | 正常履行 中 |
| 刘开同;董书倩;刘 运龙;天津滨河数 据信息技术有限 公司 | 交易对手方关 于所提供信息 真实、准确、完 整的承诺函 | 本人/本公司为本次 发行股份及支付现金 购买资产事宜所提供 的有关信息真实、准确 和完整，不存在任何虚 假记载、误导性陈述或 者重大遗漏，并对所提 供信息的真实性、准确 性和完整性承担法律 责任。 | 2014 年 08  月06日 | 长期有效 | 正常履行 中 |
| 临沂市志东方网 络信息科技合伙 企业（有限合伙）; 张广清;陈志延;陈 嘉玮 | 业绩承诺及补 偿安排 | 业绩承诺：承诺北京志 东方2019年度、2020 年度＞2021年度对应的 净利润分别为不低于 1,800万元、2,200万元、 2,700万元。盈利补偿： | 2019 年 11 月15日 | 2019年11月  15 0 —2022 年5月31日 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 如北京志东方未能完 成承诺净利润，则业绩 承诺方应自中科金财 发出书面补偿通知之 日起10日内按照如下 公式向中科金财承担 补偿义务，将补偿现金 金额一次性汇入中科 金财指定的账户：某一 年度补偿金额=（截至当 期期末承诺净利润数- 截至当期期末实现净 利润数广补偿期间内各 年的预测净利润数总 和X本次股权收购交易 价格。总补偿金额=各 年度补偿金额之和。 |  |  |  |
| 临沂市志东方网 络信息科技合伙 企业（有限合伙）; 张广清;陈志延;陈 嘉玮 | 关于不谋求公 司实际控制权 的承诺 | 本次交易实施完成后 60个月内，本人及本人 控制的主体将不会谋 求中科金财第一大股 东或控股股东、实际控 制人地位，也不以与中 科金财其他主要股东 及其关联方、一致行动 人之间签署一致行动 协议或达成类似协议、 安排等其他任何方式 谋求中科金财第一大 股东或控股股东、实际 控制人地位，且不会协 助或促使任何其他方 通过任何方式谋求中 科金财的控股股东及 实际控制人地位。 | 2019 年 11  月22日 | 长期有效 | 正常履行 中 |
| 临沂市志东方网 络信息科技合伙 企业（有限合伙）; 张广清;陈志延;陈 嘉玮 | 其他承诺 | 张广清、陈志延、陈嘉 玮收到分配的资金后， 将使用相当于本次股 权转让价款20%的资 金用于购买中科金财 的股票。 | 2019 年 11 月15日 | 2019年11月  15 0 —2022 年5月31日 | 正常履行 中 |
| 首次公开发行或再融资 时所作承诺 | 朱烨东;沈飒 | 关于关联交易 的承诺 | 尽量避免不必要的关 联交易发生，对持续经 | 2012 年 02 月28日 | 长期有效 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 营所发生的必要的关 联交易，应以双方协议 规定的方式进行处理， 遵循市场化的定价原 则，避免损害广大中小 股东权益的情况发生。 |  |  |  |
| 朱哗东;沈飒;陈绪  华;蔡迦 | 关于同业竞争  的承诺 | 不存在直接或间接地 从事任何与中科金财 所从事的业务构成同 业竞争的任何业务活 动，今后的任何时间亦 不会直接或间接地以 任何方式（包括但不限 于独资、合营、合作和 联营）参与或进行任何 与中科金财所从事的 业务有实质性竞争或 可能有实质性竞争的 业务活动。 | 2012 年 02 月28日 | 长期有效 | 正常履行 中 |
| 谢晓梅;周惠明;张 伟;吴红心;赫喆； 杨承宏 | 关于保持上市 公司独立性的 承诺 | 交易对方关于保持中 科金财和滨河创新独 立性，出具如下承诺：  一、 保证中科金财、滨 河创新的人员独立  1.保证本次交易完成 后中科金财、滨河创新 的劳动、人事及薪酬管 理与本人/本公司及本 人/本公司控制的其他 公司或者其他经济组 织等关联方之间完全 独立。2.保证本次交 易完成后中科金财、滨 河创新的高级管理人 员均专职在中科金财、 滨河创新任职并领取 薪酬，不在本人/本公司 及本人/本公司控制的 其他公司、企业或者其 他经济组织等关联方 担任董事以外的职务。  二、 保证中科金财、滨 河创新的机构独立  1.保证本次交易完成 | 2014 年 08  月06日 | 长期有效 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 后中科金财、滨河创新 构建健全的公司法人 治理结构，拥有独立、 完整的组织机构。  2.保证本次交易完成 后中科金财、滨河创新 的股东（大）会、董事 会、监事会等依照法 律、法规及中科金财、 滨河创新公司章程独 立行使职权。三、保证 中科金财、滨河创新的 资产独立、完整1.保 证本次交易完成后中 科金财、滨河创新拥有 与生产经营有关的独 立、完整的资产。2.保 证本次交易完成后中 科金财、滨河创新的经 营场所独立于本人/本 公司及本人/本公司控 制的其他公司、企业或 者其他经济组织等关 联方。3.除正常经营 性往来外，保证本次交 易完成后中科金财、滨 河创新不存在资金、资 产被本人/本公司及本 人/本公司控制的其他 公司、企业或者其他经 济组织等关联方占用 的情形。四、保证中科 金财、滨河创新的业务 独立1.保证本次交易 完成后中科金财、滨河 创新拥有独立开展经 营活动的相关资质，具 有面向市场的独立、自 主、持续的经营能力。  2.保证本次交易完成 后本人/本公司及本人/ 本公司控制的其他公 司、企业或者其他经济 组织等关联方避免从 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 事与中科金财、滨河创 新及其控制的其他公 司、企业或者其他经济 组织具有竞争关系的 业务。3.保证本次交 易完成后本人/本公司 及本人/本公司控制的 其他公司、企业或者其 他经济组织等关联方 减少与中科金财、滨河 创新及其控制的其他 公司、企业或者其他经 济组织的关联交易；对 于确有必要且无法避 免的关联交易，保证按 市场原则和公允价格 进行公平操作，并按相 关法律、法规及规范性 文件的规定履行相关 审批程序及信息披露 义务。五、保证中科金 财、滨河创新的财务独 立1.保证中科金财、 滨河创新本次交易完 成后分别具备独立的 财务部门以及独立的 财务核算体系，具有规 范、独立的财务会计制 度。2.保证中科金财、 滨河创新本次交易完 成后独立在银行开户， 不与本人/本公司及本 *人/*本公司控制的其他 公司、企业或者其他经 济组织等关联方共用 银行账户。3.保证本 次交易完成后中科金 财、滨河创新的财务人 员不在本人/本公司及 本人/本公司控制的其 他公司、企业或者其他 经济组织等关联方兼 职。4.保证本次交易 完成后中科金财、滨河 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 创新能够独立做出财 务决策，本人/本公司不 干预中科金财、滨河创 新的资金使用。5.保 证本次交易完成后中 科金财、滨河创新依法 独立纳税。 |  |  |  |
| 谢晓梅;吴红心;张 伟;周惠明;赫喆； 杨承宏 | 关于同业竞争 和关联交易的 承诺 | 一、关于同业竞争：   1. 截至本承诺函签署 日，本人及包括本人控 制的其他公司、企业或 者其他经济组织等关 联方未从事与中科金 财、滨河创新及其控制 的其他公司、企业或者 其他经济组织存在同 业竞争关系的业务。 2. 在作为中科金财的 股东期间，本人及包括 本人控制的其他公司、 企业或者其他经济组 织等关联方将避免以 任何形式从事任何与 中科金财、滨河创新及 其控制的其他公司、企 业或者其他经济组织 相同或相似且构成或 可能构成竞争关系的 业务，亦不从事任何可 能损害中科金财、滨河 创新及其控制的其他 公司、企业或者其他经 济组织利益的活动。如 本人及其控制的其他 公司、企业或者其他经 济组织遇到中科金财、 滨河创新及其控制的 其他公司、企业或者其 他经济组织主营业务 范围内的业务机会，本 人及其控制的其他公 司、企业或者其他经济 组织承诺将该等合作 机会让予中科金财、滨 | 2014 年 08  月06日 | 长期有效 | 正常履行 中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 河创新及其控制的其 他公司、企业或者其他 经济组织。二、关于规 范及减少关联交易：本 人在作为中科金财的 股东期间，本人及所控 制的其他公司、企业或 者其他经济组织将尽 量减少并规范与中科 金财、滨河创新及其控 制的其他公司、企业或 者其他经济组织之间 的关联交易。对于无法 避免或有合理原因而 发生的关联交易，本人 及所控制的其他公司、 企业或者其他经济组 织将遵循市场原则以 公允、合理的市场价格 进行，根据有关法律、 法规及规范性文件的 规定履行关联交易决 策程序，依法履行信息 披露义务和办理有关 报批程序，不利用股东 优势地位损害中科金 财及其他股东的合法 权益。本人若违反上述 承诺，将承担因此而给 中科金财、滨河创新及 其控制的其他公司、企 业或者其他经济组织 造成的一切损失。三、 关于资金占用：除正常 经营性往来外，保证本 次交易完成后中科金 财、滨河创新不存在资 金、资产被本人/本公司 及本人/本公司控制的 其他公司、企业或者其 他经济组织等关联方 占用的情形。 |  |  |  |
| 股权激励承诺 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他对公司中小股东所 作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 承诺是否按时履行 | 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 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及 其原因做出说明

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 盈利预测资产 或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩  （万元） | 当期实际业绩  （万元） | 未达预测的原 因（如适用） | 原预测披露日 期 | 原预测披露索 引 |
| 北京志东方科 技有限责任公 司 | 2020年01月  01日 | 2020年12月  31日 | 2,200 | 2,261.1 | 不适用 | 2019年11月  16日 | 2019年11月 16日巨潮资讯 网 <http://www.cni> nfo.com.cn《关 于现金收购北 京志东方科技 有限责任公司 100%股权的 公告》，公告编 号 2019-056 |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况 V适用口不适用

经公司2019年11月15日第五届董事会第四次会议审议通过，公司与临沂市志东方网络信息科技合伙企 业（有限合伙）、张广清、陈志延、陈嘉玮签署了《股权收购协议》和《股权收购协议之补充协议》，公 司以自有资金25,000万元人民币的价格收购北京志东方100%股权。交易对方向公司承诺北京志东方2019年 度、2020年度、2021年度对应的净利润分别为不低于1,800万元、2,200万元、2,700万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

2020年度，北京志东方的净利润金额为2,344.54万元，扣除非经常性损益后的净利润金额为2,261.10万 元；完成了 2020年度的业绩承诺。预计北京志东方可实现未来年度的业绩承诺，对商誉减值测试无影响。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用V不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、 董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用寸不适用

六、 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

寸适用口不适用

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第14号一一收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号一收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应 当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合 同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行 该准则的主要影响如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和 原因 | 审批程序 | 受影响的报表项  目 | 对2020年1月1日余额的影响金额  （元） | |
| 合并 | 母公司 |
| 与销售商品相关的预收 款项重分类至合同负债 | 董事会审批 | 合同资产 | 47,418,175.48 | 47,418,175.48 |
| 其他非流动资产 | 4,531,509.28 | 4,531,509.28 |
| 应收账款 | -51,949,684.76 | -51,949,684.76 |
| 预收款项 | -319,061,022.84 | -296,226,974.26 |
| 合同负债 | 316,735,118.96 | 294,148,496.18 |
| 其他流动负债 | 2,325,903.88 | 2,078,478.08 |

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下（增加/ （减少）：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 受影响的资产负债表项目 | 对2020年12月31日余额的影响金额（元） | |
| 合并 | 母公司 |
| 合同负债 | 389,183,581.91 | 308,399,261.49 |
| 预收款项 | -392,270,620.91 | -309,569,286.71 |
| 其他流动负债 | 3,087,039.00 | 1,170,025.22 |
| 应收账款 | -69,479,688.75 | -69,359,988.75 |
| 其他非流动资产 | 9,849,845.35 | 9,849,845.35 |
| 合同资产 | 59,629,843.40 | 59,510,143.40 |

（2）执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019） 21号，以下简称“解释

第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

1. 关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公 司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明 确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业 及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

1. 业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择, 以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务 状况和经营成果产生重大影响。

（3） 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22号），适用 于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以 下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经 营成果产生重大影响。

（4） 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020） 10号），

自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。 按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以 选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对2020年1月1日 至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经 营成果产生重大影响。

2、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
| 重分类 | 重新计 量 | 合计 |
| 预收款项 | 319,061,022.84 |  | -319,061,022.84 |  | -319,061,022.84 |
| 合同负债 |  | 316,735,118.96 | 316,735,118.96 |  | 316,735,118.96 |
| 其他流动负债 |  | 2,325,903.88 | 2,325,903.88 |  | 2,325,903.88 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同资产 |  | 47,418,175.48 | 47,418,175.48 |  | 47,418,175.48 |
| 其他非流动资产 |  | 4,531,509.28 | 4,531,509.28 |  | 4,531,509.28 |
| 应收账款 | 51,949,684.76 | -51,949,684.76 | -51,949,684.76 |  | -51,949,684.76 |

各项目调整情况的说明：

将与收入相关的不满足无条件收款权的质量保证金，根据其流动性重分类至合同资产处或其他非流动 资产，并对合同资产和其他非流动资产以预期信用减值损失为基础确认损失准备；与合同相关的预收款项 重分类至合同负债、其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
| 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 预收款项 | 296,226,974.26 |  | -296,226,974.26 |  |  |
| 合同负债 |  | 294,148,496.18 | 294,148,496.18 |  | 294,148,496.18 |
| 其他流动负债 |  | 2,078,478.08 | 2,078,478.08 |  | 2,078,478.08 |
| 合同资产 |  | 47,418,175.48 | 47,418,175.48 |  | 47,418,175.48 |
| 其他非流动资产 |  | 4,531,509.28 | 4,531,509.28 |  | 4,531,509.28 |
| 应收账款 | 51,949,684.76 | -51,949,684.76 | -51,949,684.76 |  | -51,949,684.76 |

七、 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□适用4不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

4适用口不适用

本年与上年比较减少合并单位1家，增加1家。报告期内因撤资减少北京国信金泽投资中心（有限合伙）。

报告期内因投资设立增加杭州中科金财科技有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 100 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 13 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张金华、郭晓清 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5 |

当期是否改聘会计师事务所

口是*寸否*

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用4不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

□适用4不适用

十一、破产重整相关事项

□适用4不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

4适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼（仲裁）基本情 况 | 涉案金额（万 元） | 是否形成预计 负债 | 诉讼（仲裁） 进展 | 诉讼（仲裁）审理 结果及影响 | 诉讼（仲裁）判 决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 公司已经结案的诉 讼、仲裁案件共计2 起 | 109.83 | 否 | 执行完毕 | 无 | 执行完毕 |  |  |

十三、处罚及整改情况

□适用4不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

4适用口不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人依法诚信经营，信用状况良好，不存在未履行法院生效判决、所 负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、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4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。

十六、重大关联交易

1、 与日常经营相关的关联交易

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

□适用寸不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用寸不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

□适用寸不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

4适用口不适用

（1）担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关  联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关  联方担保 |
| 天津中科金财科技有 限公司 | 2020 年 04 月24日 | 5,000 | 2020 年 05 月 06  日 | 0 | 连带责任保 证 | 主债务履行 期届满之日 起2年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1） | | 100,000 | | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | | 56.76 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3） | | 100,000 | | 报告期末对子公司实际担  保余额合计（B4） | | 0 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关  联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计  （A1+B1+C1） | | 100,000 | | 报告期内担保实际发生额  合计（A2+B2+C2） | | 56.76 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计  （A3+B3+C3） | | 100,000 | | 报告期末实际担保余额合  计（A4+B4+C4） | | 0 | | |
| 实际担保总额（即A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 0.00% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务 担保余额（E） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | 0 |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有） | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

（2）违规对外担保情况 □适用4不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

4适用口不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 23,500 | 25,300 | 0 |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 13,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 36,500 | 25,300 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

4适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托 机构 名称  （或 受托 人姓 名） | 受托 机构 （或  受托 人）类 型 | 产品类 型 | 金额 | 资金 来源 | 起始  日期 | 终止  日期 | 资金 投向 | 报酬  确定  方式 | 参考 年化 收益 率 | 预期 收益  （如  有 | 报告 期实 际损 益金 额 | 报告 期损 益实 际收 回情 况 | 计提 减值 准备 金额  （如 有） | 是否 经过 法定 程序 | 未来 是否 还有 委托 理财 计划 | 事项 概述 及相 关查 询索 引（如 有） |
| 厦门 国际 银行 股份 有限 公司 | 商业  银行 | 非保本 浮动收 益型 | 6,500 | 自有 资金 | 2020  年11  月06  日 | 2021  年01 月18 日 | 银行  理财 | 到期 一次 还本 付息 | 2.70% | 26.93 |  | 0 |  | 是 | 是 | 巨潮 资讯 网 http:// www. cninfo  .com.c n |
| 兴业  银行 | 商业 | 非保本  浮动收 | 6,000 | 自有 | 2020  年12 | 2021  年02 | 银行 | 到期 一次 | 3.16% | 0.02 |  | 0 |  | 是 | 是 | 巨潮 资讯 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股份 有限 公司 | 银行 | 益型 |  | 资金 | 月31  日 | 月08  日 | 理财 | 还本  付息 |  |  |  |  |  |  |  | 网 http:// www. cninfo  .com.c n |
| 宁波 银行 股份 有限 公司 | 商业  银行 | 非保本 浮动收 益型 | 5,000 | 自有 资金 | 2020 年12 月31 日 | 2021 年01 月06  日 | 银行  理财 | 到期 一次 还本 付息 | 2.81% | 0.39 |  | 0 |  | 是 | 是 |  |
| 合计 |  |  | 17,500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 27.34 | 0 | -- |  | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形 □适用4不适用

（2）委托贷款情况

□适用4不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、 日常经营重大合同

□适用4不适用

5、 其他重大合同

□适用4不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在努力做好各项业务的同时，积极主动履行社会责任，具体如下：

（一）股东与债权人的权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，不断完善公司治理, 制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关 联交易决策制度》等制度，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，以股东大会、董事会、监事会及管 理层为主的决策与经营体系，从制度上切实保障全体股东及债权人的权益。

公司自成立以来，一直努力确保公司发展的持续性、成长性和竞争力，依法经营，稳步推进公司业务, 逐步巩固和深化在金融机构、企业、政府等行业客户中的市场领先地位，本着诚信勤勉、尽职守责的原则， 努力经营，规范运作，努力实现资产、所有者权益和营业总收入的稳定增长，为投资者创造稳定的回报。

在保护股东权益方面，2020年公司召开了两次股东大会，大会的召集、召开、表决程序均合法有效， 符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，确保了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决 权。信息披露方面，公司严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》及《规范运作指引》的要求开展工作, 所有达到信息披露标准的事项公司均进行了公告，不存在应披露而未披露的信息。与此同时，公司积极开 展与投资者的沟通交流工作，2020年通过业绩说明会、电话交流、投资者互动平台等方式，搭建了与投资 者沟通的桥梁，增进了投资者对公司价值的了解。

公司高度重视债权人合法权益的保护，制订了严格的经营管理制度和风险控制措施，确保公司财务稳 健与公司资产、资金安全，公司严格按照与债权人签订的合同履行债务，积极保护债权人的权益。

（二） 与供应商和客户精诚合作

公司相关商品和服务的采购，均严格选择在工商部门登记注册、合法纳税并具备与所采购规模相匹配 的生产服务能力的供应商，合法签订合同，实行互惠共赢，确保企业产品、服务的质量信誉与消费者安全。

为了提高客户满意度，公司不断提高公司产品、服务的质量及研发水平，获得了相关的专利权证书和 计算机软件著作权证书，并拥有包括计算机信息系统集成及服务一级资质、ITSS信息技术服务运行维护能 力成熟度一级证书、安防工程企业一级资质、音视频智能系统集成工程资质证书（一级）、信息安全服务 资质证书（安全工程一级）、电信与信息服务业务经营许可证、IS020000服务管理体系认证、IS027001 信息安全管理体系认证、IS09001质量管理体系认证、IS014001环境管理体系认证、IS045001职业健康管 理体系认证、软件能力成熟度模型CMMI三级认证、AAA级重合同守信用单位等各种资质，为客户提供优 质的产品及服务，并不断提高公司行业声誉。

（三） 重视员工权益和个人发展

公司始终视人才为公司最重要的战略资源，是公司核心的生产要素。近年来在公司推行并不断升级“中 科金财多层级合伙人经营责任制''，将公司划分为独立经营单元，通过建立与市场直接联系的独立核算制 进行运营，调动员工参与经营管理，从而实现全员参与的经营模式。中科金财多层级合伙人经营责任制注 重发现及培养经营人才，强调以客户为中心、全局观及组织协同性，打破了传统企业部门间的隔阂，有效 调动员工参与经营管理的自主性和积极性，极大提升了员工的经营热情及主人翁意识。在实际经营过程中 各经营单元体现出极强的经营智慧与合作意识，大大降低了沟通成本、交易成本、营销成本及运营成本， 操作风险大幅降低，劳动生产率大幅提高，同时吸引了大量的各领域精英加盟中科金财。

公司一直非常注重提高员工的个人能力，通过各种培训及讲座提高员工业务能力和管理水平。2020年 公司组织了包括新员工入职培训、在职员工业务培训、管理人员业务培训、管理能力提升培训及其他单场 讲座等多层次培训，事前通过调查员工需求，寻求各种培训资源和渠道，来提高培训的有效性和效率，这 些培训充分调动了员工学习积极性，既能促进公司整体战略目标的实施，又能满足员工个人能力和职业发 展的需求，实现企业和员工的共同进步，共同发展。

2021年，公司将继续努力提升公司竞争能力和经营业绩，保障股东利益，维护债权人的权益，与供应 商和客户精诚合作，促进员工发展与成长，深入切实地履行企业的社会责任，实现商业利益与社会责任的 和谐共赢。

2、 履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、 环境保护相关的情况

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

口是寸否

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

□适用寸不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

□适用寸不适用

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（+,一） | | | | | 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 | 52,410,25  3 | 15.53% |  |  |  | -12,157,4  90 | -12,157,4  90 | 40,252,76  3 | 11.92% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 52,410,25  3 | 15.53% |  |  |  | -12,157,4  90 | -12,157,4  90 | 40,252,76  3 | 11.92% |
| 其中：境内法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内自然人持股 | 52,410,25  3 | 15.53% |  |  |  | -12,157,4  90 | -12,157,4  90 | 40,252,76  3 | 11.92% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 285,166,4  33 | 84.47% |  |  |  | 12,157,49  0 | 12,157,49  0 | 297,323,9  23 | 88.08% |
| 1、人民币普通股 | 285,166,4  33 | 84.47% |  |  |  | 12,157,49  0 | 12,157,49  0 | 297,323,9  23 | 88.08% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 337,576,6  86 | 100.00% |  |  |  | 0 | 0 | 337,576,6  86 | 100.00% |

股份变动的原因

4适用口不适用

公司董事于2019年7月任期届满不再担任董事，截至报告期末已满6个月。

股份变动的批准情况

□适用4不适用

股份变动的过户情况

□适用4不适用

股份回购的实施进展情况

□适用4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4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4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4不适用

2、限售股份变动情况

4适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股 数 | 本期解除限售股 数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 沈飒 | 37,794,688 |  |  | 37,794,688 | 高管锁定股 | 每年度第一个交 易日解锁持股总 数的25% |
| 朱烨东 | 2,448,400 |  |  | 2,448,400 | 高管锁定股 | 每年度第一个交 易日解锁持股总 数的25% |
| 刘开同 | 12,157,490 |  | 12,157,490 | 0 | 高管锁定股 | 2019年7月离任  6个月后股份解 锁 |
| 孙昕 | 9,675 |  |  | 9,675 | 高管锁定股 | 每年度第一个交 易日解锁持股总 数的25% |
| 合计 | 52,410,253 | 0 | 12,157,490 | 40,252,763 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、 报告期内证券发行（不含优先股）情况

□适用4不适用

2、 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 4 不适用

3、现存的内部职工股情况

□适用4不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 54,859 | | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | | 53,351 | | 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注8） | | | 0 | | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有）  （参见注8） | | 0 |
| 持股5%以上的股东或前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 | |
| 沈飒 | | 境内自然人 | | 14.93% | 50,392,91  8 |  | | 37,794,68  8 | 12,598,23  0 | | 质押 | | 19,827,599 | |
| 刘开同 | | 境内自然人 | | 3.60% | 12,157,49  0 |  | | 0 | 12,157,49  0 | |  | |  | |
| 天津滨河数据信 息技术有限公司 | | 境内非国有法人 | | 2.17% | 7,323,666 | -500,000 | | 0 | 7,323,666 | |  | |  | |
| 赫喆 | | 境内自然人 | | 1.95% | 6,566,378 |  | | 0 | 6,566,378 | |  | |  | |
| 杨承宏 | | 境内自然人 | | 1.87% | 6,309,660 |  | | 0 | 6,309,660 | |  | |  | |
| 青岛城投金融控  股集团有限公司 | | 国有法人 | | 1.39% | 4,696,937 | -900,000 | | 0 | 4,696,937 | |  | |  | |
| 朱烨东 | | 境内自然人 | | 0.97% | 3,264,533 |  | | 2,448,400 | 816,133 | |  | |  | |
| 席燕平 | | 境内自然人 | | 0.93% | 3,150,295 | +3,150,29  5 | | 0 | 3,150,295 | |  | |  | |
| 华融国际信托有 限责任公司 | | 境内非国有法人 | | 0.82% | 2,754,007 |  | | 0 | 2,754,007 | |  | |  | |
| 张广清 | | 境内自然人 | | 0.65% | 2,190,539 | +2,190,53  9 | | 0 | 2,190,539 | |  | |  | |
| 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 | | | | 上述股东中朱哗东、沈飒为夫妻关系，天津滨河数据信息技术有限公司是股东刘开同 及其配偶董书倩共同控制的企业，董书倩为公司股东。除上述关系外，公司未知上述 | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 其他股东是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动 人。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放 弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 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 |
| 沈飒 | 12,598,230 | 人民币普通股 | 12,598,230 |
| 刘开同 | 12,157,490 | 人民币普通股 | 12,157,490 |
| 天津滨河数据信息技术有限公司 | 7,323,666 | 人民币普通股 | 7,323,666 |
| 赫喆 | 6,566,378 | 人民币普通股 | 6,566,378 |
| 杨承宏 | 6,309,660 | 人民币普通股 | 6,309,660 |
| 青岛城投金融控股集团有限公司 | 4,696,937 | 人民币普通股 | 4,696,937 |
| 席燕平 | 3,150,295 | 人民币普通股 | 3,150,295 |
| 华融国际信托有限责任公司 | 2,754,007 | 人民币普通股 | 2,754,007 |
| 张广清 | 2,190,539 | 人民币普通股 | 2,190,539 |
| 凯银投资管理有限公司 | 1,950,991 | 人民币普通股 | 1,950,991 |
| 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 | 上述股东中朱哗东、沈飒为夫妻关系，天津滨河数据信息技术有限公司是股东刘开同 的配偶董书倩控制的企业，董书倩为公司股东。除上述关系外，公司未知上述其他股 东是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前10名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注4） | 上述10名无限售条件股东中，股东席燕平在期初不持有公司股份，报告期末，通过 普通证券账户持有0股、通过信用证券账户持有3,150,295股，合计持有3,150,295股。 报告期通过融资融券持有公司股份增加数量为3,150,295股。 | | |

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 口是*。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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 沈飒 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 北京中科金财科技股份有限公司副董事长兼总经理 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□适用4不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

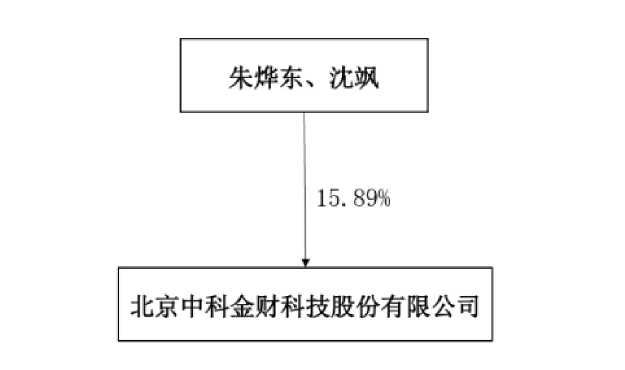
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居 留权 |
| 沈飒 | 本人 | 中国 | 否 |
| 朱烨东 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 朱烨东任职于北京中科金财科技股份有限公司，担任董事长一职。沈飒任职于北京中科金财 科技股份有限公司，担任副董事长兼总经理一职。 | | |
| 过去10年曾控股的境内外上  市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

□适用4不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用4不适用

4、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用4不适用

5、 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 4 不适用

第七节优先股相关情况

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 其他增减 变动（股） | 期末持股 数（股） |
| 朱烨东 | 董事长 | 现任 | 男 | 53 | 2007 年 07 月 08 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 3,264,533 | 0 | 0 | 0 | 3,264,533 |
| 沈飒 | 副董事  长、总经  理 | 现任 | 女 | 48 | 2007 年 07 月 08 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 50,392,91  8 | 0 | 0 | 0 | 50,392,91  8 |
| 赵学荣 | 董事 | 现任 | 女 | 48 | 2007 年 07 月 08 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪亮 | 董事 | 现任 | 男 | 39 | 2017 年 05 月 10 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 洪珊 | 董事、副 总经理、 财务总监 | 现任 | 女 | 40 | 2019 年 07 月 26 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵剑 | 董事、副 总经理、 董事会秘 书 | 现任 | 男 | 38 | 2018 年 04 月 16 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 顾凌云 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2016 年 07 月 28 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘书锦 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2019 年 07 月 26 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 季成 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2019 年 07 月 26 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙昕 | 监事会主  席 | 现任 | 男 | 46 | 2016 年 07 月 28 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 12,900 | 0 | 0 | 0 | 12,900 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 郭通 | 监事 | 现任 | 男 | 42 | 2017 年 05 月 10 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 500 | 0 | 0 | 0 | 500 |
| 张旭 | 监事 | 现任 | 男 | 45 | 2019 年 02 月 15 日 | 2022 年 07 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王之瑜 | 副总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2018 年  12 月 11  日 | 2022 年 07 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 路一名 | 副总经理 | 现任 | 男 | 38 | 2018 年  12 月 11  日 | 2022 年 07 月 25 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 53,670,85  1 | 0 | 0 | 0 | 53,670,85  1 |

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用4不适用

三、 任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责 董事：

朱烨东，男，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生。南京理工大学计算机系软件专业学士、北 京大学经济学院金融学硕士、北京大学经济学院政治经济学博士、高级工程师，2007年获得信息产业部计 算机信息系统集成高级项目经理证书。曾任北京大学北佳公司软件工程师，香港伟仕集团金融事业部总经 理，北京奥德映真计算机技术有限公司董事、总经理，北京北大青鸟计算机智能技术有限公司董事、总经 理等职，现任公司董事长。

沈飒，女，中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，北京大学经济学院金融专业硕士，中共党员。 曾任北京奥德映真计算机技术有限公司销售经理、方正奥德集团公司大客户部销售总监、北京北大青鸟计 算机智能技术有限公司营销副总经理、优利系统（中国）有限公司金融行业销售经理，现任公司副董事长 兼总经理。

赵学荣，女，中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，上海交通大学上海高级金融学院EMBA， 高级会计师。曾任北京伟仕科技发展公司会计、北京奥德映真计算机技术有限公司财务主管、财务部经理、 北京北大青鸟计算机智能技术有限公司财务经理。从事财务管理工作20余年，具有丰富的IT类企业财务核 算与管理经验。现任公司董事。

汪亮，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生。北京城市学院生物计算机专业，大专学历。 现任公司董事兼政府行业总监。

洪珊，女，中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生，中央财经大学会计硕士研究生毕业，中级 会计师。曾任中瑞岳华会计师事务所审计经理、现任公司董事、副总经理兼财务总监。

赵剑，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，中共党员。中国政法大学法学学士，本科学 历。2016年12月取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。曾任北京市金杜律师事务所律师，现任 公司董事、副总经理兼董事会秘书。

顾凌云，男，中国国籍，美国永久居留权，1976年出生，美国卡内基梅隆大学计算机科学专业，博士 学历。曾任IDG资本驻站企业家兼投资顾问，现任上海冰鉴信息科技有限公司董事长兼CEO,兼任公司独 立董事。

刘书锦，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生。厦门大学会计学硕士，注册会计师，注册 资产评估师。历任甘肃会计师事务所项目经理；甘肃证券公司投资银行部高级经理；海通证券有限公司投 资银行总部融资八部部门经理；长城证券有限责任公司投资银行事业部总经理助理，杭州营业部总经理； 联合证券有限责任公司销售交易部副总经理；第一创业证券有限责任公司质量控制部执行董事，副总经理; 太平洋证券股份有限公司投资银行总部（深圳）执行总经理；新时代证券股份有限公司投资银行总部董事总 经理。现任华林证券股份有限公司投资银行事业部董事总经理，兼任公司独立董事。

季成，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，致公党员。毕业于中国政法大学，本科学 历。曾任平安保险股份有限公司陕西分公司法务经理；北京电风文化发展有限公司业务经理；德衡律师集 团（北京）律师事务所律师，现任北京德和衡律师事务所高级合伙人，全球精品律所联盟（EGLA）执行 主席，兼任公司独立董事。

监事：

孙昕，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生。毕业于北京航空航天大学网络信息安全专 业，硕士学位。现任公司RPA事业部总经理。

郭通，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年出生。哈尔滨工业大学计算机及应用专业学士、高 级工程师，2006年获得信息产业部计算机信息系统集成项目经理证书。曾任北京联想集团有限公司高性能 服务器事业部技术支持工程师，现任公司IT服务实施部经理。

张旭，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生。西安电子科技大学学士学位，大学本科学 历。曾任西安未来国际信息股份有限公司软件工程师、项目经理，北京弘远新世纪科技有限公司售前经理、 项目经理、部门经理等职务，现任公司IT服务实施事业部经理。

高级管理人员：

沈飒，现任公司副董事长、总经理，简历同上。

洪珊，现任公司董事、副总经理兼财务总监，简历同上。

赵剑，现任公司董事、副总经理兼董事会秘书，简历同上。

王之瑜，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生。沈阳大学，本科学历。曾任北京网新易尚 科技有限公司沈阳办事处经理，现任公司副总经理。

路一名，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生。黑龙江工程学院，本科学历。曾任同方知 网（北京）技术有限公司销售总监，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

□适用4不适用

在其他单位任职情况

4适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 |
| 担任的职务 | 领取报酬津贴 |
| 朱烨东 | 北京盛贸智博投资有限公司 | 副董事长 |  |  | 否 |
| 朱烨东 | 北京坤洲投资管理有限公司 | 执行董事兼  经理 |  |  | 否 |
| 朱烨东 | 北京合伙时代咨询有限公司 | 执行董事兼  经理 |  |  | 否 |
| 朱烨东 | 广州众鑫智达科技有限公司 | 执行董事兼  经理 |  |  | 否 |
| 朱烨东 | 天津赋能时代科技咨询有限公司 | 执行董事兼  经理 |  |  | 否 |
| 朱烨东 | 安粮期货股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 朱烨东 | 中科环嘉电子商务有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 朱烨东 | 北京中关村科技金融信息服务中心有限 公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 朱烨东 | 北京中科弘仪信息科技服务有限公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 沈飒 | 北京盛贸智博投资有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 沈飒 | 北京坤洲投资管理有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 沈飒 | 天津赋能时代科技咨询有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 沈飒 | 安粮期货股份有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 沈飒 | 中科环嘉电子商务有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 赵学荣 | 大连金融资产交易所有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 赵剑 | 大连金融资产交易所有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 赵剑 | 安粮期货股份有限公司 | 监事 |  |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 顾凌云 | 上海冰鉴信息科技有限公司 | 董事兼总经 理 |  |  | 是 |
| 顾凌云 | 上海冰鉴企业征信服务有限公司 | 董事兼总经 理 |  |  | 否 |
| 顾凌云 | 北京冰鉴信息科技有限公司 | 董事兼总经 理 |  |  | 否 |
| 顾凌云 | 成都冰鉴信息科技有限公司 | 董事兼总经 理 |  |  | 否 |
| 顾凌云 | 南京冰鉴信息科技有限公司 | 董事兼总经 理 |  |  | 否 |
| 顾凌云 | 常州冰鉴信息科技有限公司 | 董事兼总经 理 |  |  | 否 |
| 顾凌云 | 景宁本立道生数据科技有限公司 | 董事兼总经 理 |  |  | 否 |
| 顾凌云 | 深圳冰鉴信息科技有限公司 | 董事兼总经 理 |  |  | 否 |
| 刘书锦 | 华林证券股份有限公司 | 投资银行事  业部董事总  经理 |  |  | 是 |
| 刘书锦 | 陕西金叶科教集团股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 刘书锦 | 惠州中京电子科技股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 刘书锦 | 深圳安奈儿股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 季成 | 北京德和衡律师事务所 | 高级合伙人 |  |  | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用寸不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，经董事会审议通过；董事的报酬由董事会薪 酬与考核委员会提出方案，经董事会审议通过后，报送股东大会审议通过，兼任管理职务的董事，仅领取 管理职务薪酬，无董事职务薪酬；监事的报酬由监事会提出方案，经股东大会通过，职工代表监事和兼任 管理职务的监事，仅领取管理职务薪酬，无监事职务薪酬。

确定依据：董事、监事及高级管理人员的报酬根据岗位的主要范围、职责、重要性、其它相关企业相 关岗位的薪酬水平、履职情况、绩效考核结果和公司经营业绩的情况确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |
| 朱烨东 | 董事长 | 男 | 53 | 现任 | 54 | 否 |
| 沈飒 | 副董事长、总经  理 | 女 | 48 | 现任 | 51.9 | 否 |
| 赵学荣 | 董事 | 女 | 48 | 现任 | 57.69 | 否 |
| 汪亮 | 董事 | 男 | 39 | 现任 | 78.57 | 否 |
| 洪珊 | 董事、副总经理、  财务总监 | 女 | 40 | 现任 | 63.09 | 否 |
| 赵剑 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 男 | 38 | 现任 | 69.92 | 否 |
| 顾凌云 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 8 | 否 |
| 刘书锦 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 8 | 否 |
| 季成 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 8 | 否 |
| 孙昕 | 监事会主席 | 男 | 46 | 现任 | 26.45 | 否 |
| 郭通 | 监事 | 男 | 42 | 现任 | 28.78 | 否 |
| 张旭 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 51.92 | 否 |
| 王之瑜 | 副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 102.55 | 否 |
| 路一名 | 副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 112.73 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 721.6 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用4不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 507 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 563 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,070 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,070 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 186 |
| 技术人员 | 758 |

|  |  |
| --- | --- |
| 财务人员 | 36 |
| 行政人员 | 90 |
| 合计 | 1,070 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 3 |
| 硕士 | 36 |
| 本科 | 639 |
| 专科 | 361 |
| 中高职及以下 | 31 |
| 合计 | 1,070 |

2、 薪酬政策

公司实行中科金财多层级合伙人经营责任制，让全体员工参与经营管理，实现“全员参与''的经营理念。 公司向员工提供稳定且有竞争力的薪酬，通过业绩核算，将薪酬与绩效挂钩。公司积极加强对员工的激励, 以充分调动员工的积极性和主动性，充分发挥薪酬吸引、保留、激励人才的战略作用。

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

报告期内，公司职工薪酬总额18,747.44万元，占公司成本总额的10.44%，公司利润对职工薪酬变化 较为敏感。公司核心技术人员共计220人，占公司员工总数的20.56%，核心技术人员薪酬占公司薪酬总额 的 24.5%。

3、 培训计划

公司建立核心人才数据库，有层次有重点地推进人才培养，设计了从基础能力到战略落地的多层次人 才培养体系，通过线上、线下、内训、外训结合的方式，进行人才的发掘和培养，有效扩大了人才建设的 广度和深度。同时，公司高度重视组织学习能力提升，将公司的战略模式、经营指导、业务培训全部上线, 并将培训与绩效、员工转正挂钩，提高员工培训覆盖率，体现公司“全员参与”的经营理念。

4、 劳务外包情况

□适用4不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律、法规的 要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作，提高公司治理水平。截至 报告期末，公司已经形成了较为完善的法人治理结构，形成了完善的决策机制、监督机制和执行机制，公 司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。具体情况如下：

（一） 关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等文 件制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，积极采用 网络投票等形式，保障中小股东参与度，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保全体股东尤其 是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二） 关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董 事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《股票上市规则》、

《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干 预公司经营与决策的行为。

（三） 关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，公司目前有独立董事三 名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会严 格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《规范运作指引》等相关规定召集 召开董事会，各董事按要求出席董事会，认真审议各项议案，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公 司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

（四） 关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，公司监事会由3名监事 组成，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规 则》等相关规定召集召开监事会，各监事按要求出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、 财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

（五） 关于信息披露与透明度

公司严格执行《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人管理制度》等， 由董事会秘书负责信息披露工作，建立投资者专线电话、电子邮箱，提高公司运作的透明度。公司指定《证 券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网作为公司信息披露的法定媒体, 严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者能够以平等的机会获取信息。

（六） 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极加强与相关利益者的沟通和交流，推动公司持续、 稳定、健康地发展。公司的治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

（七） 关于公司与投资者

公司严格执行《投资者关系管理制度》、《机构投资者接待管理办法》，公司董事会秘书为投资者关 系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过电话、接待投资者、深交所投 资者关系互动平台等方式，加强与投资者的沟通。

（八） 关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制，高级管 理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规和公司内部规章制度的要求。公司根据《公司章程》中对高 级管理人员履职行为、权限和职责的规定进行综合考评，本公司高级管理人员实行年薪制，根据高级管理 人员的年度履职情况、绩效考核结果和公司经营业绩的情况决定其年度薪酬。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

口是寸否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营 能力。

（一） 业务独立：公司拥有独立完整的业务体系及自主经营能力，能够面向市场独立经营、核算和决 策，独立承担责任与风险。公司的业务开展完全独立于控股股东，不存在受制于公司股东及其它关联方的 情况。

（二） 人员独立：公司董事（含独立董事）、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》 的有关规定产生，公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作 并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序 决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的劳动用 工和人事管理制度。公司依据国家的法律法规与员工签定了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立 的劳动用工权利，不存在受控股股东控制的情形。

（三） 资产独立：公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的各项资质、设备、知识产权等资产。 公司的各项资产均拥有完整的所有权。公司资产独立于公司控股股东，对所有资产有完全的控制支配权， 不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况，亦不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

（四） 机构独立：公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会， 制定了议事规则，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业, 不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五） 财务独立：公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和 财务管理制度。公司在银行独立开户，依法独立纳税，具有独立作出财务决策的能力。

三、 同业竞争情况

□适用4不适用

四、 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 |
| 2019年年度股东大 会 | 年度股东大会 | 20.04% | 2020年05月15日 | 2020年05月16日 | 《北京中科金财科 技股份有限公司 2019年年度股东大 会决议公告》刊登于  《证券时报》、《证券 日报》、《中国证券 报》、《上海证券报》 及巨潮资讯网 http: //www. cninfo. c o m.cn |
| 2020年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 19.72% | 2020年10月09日 | 2020年10月10日 | 《北京中科金财科 技股份有限公司 2020年第一次临时 股东大会决议公告》 刊登于《证券时报》、  《证券日报》、《中国 证券报》、《上海证券 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 报》及巨潮资讯网  http: //www. cninfo. c o  m.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4不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参  加董事会次数 | 现场出席董事 会次数 | 以通讯方式参 加董事会次数 | 委托出席董事 会次数 | 缺席董事会次 数 | 是否连续两次 未亲自参加董 事会会议 | 出席股东大会 次数 |
| 顾凌云 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 季成 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘书锦 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

口是*。否*

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

4是□否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2020年度勤勉尽责，积极了解公司的生产经营情况和财务状况；及时关注经济形势以 及市场变化对公司经营状况的影响；关注传媒、网络有关公司的相关报道；及时获悉公司重大事项的进展 情况，认真审阅公司提供的定期报告、临时公告；对报告期内公司发生的相关事项出具了独立、公正的独 立董事意见，有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 战略委员会

报告期内，战略委员会根据《董事会战略委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工作，认真履行 职责。报告期内，战略委员会向董事会提出的建议，明晰了公司的经营策略，对公司持续稳定健康的发展 起到了极其重要的促进作用，对公司重要事项进行深入的分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理的 建议。

1. 审计委员会

报告期内，审计委员会根据《董事会审计委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工作，认真履行 职责，本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性，审议通过了内部审计部门2020年各 项审计工作汇报，对公司内部控制建立健全情况和财务审计情况进行了监督检查。审核了公司重要的会计 政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定 期和不定期的检查和评估。

1. 薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工 作，认真履行职责。报告期内，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，对公司董事和高级管 理人员的薪酬情况进行了审核，并对公司薪酬体系的改善提出了合理化的建议。

1. 提名委员会

报告期内，提名委员会根据《董事会提名委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工作，认真履行 职责。报告期内，提名委员会对公司董事和高级管理人员的构成情况及任职资格等相关情况进行了认真的 审核。

七、 监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

口是寸否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为合理的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，根据高级管理人员的年度履职 情况、绩效考核结果和公司经营业绩的情况决定其年度薪酬。2020年公司高级管理人员能够严格按照《公 司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认 真履行了工作职责，较好的完成了既定目标。公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励 和约束作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

V是口否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于2020年12月31日在所有重大方面保持了与财 务报表相关的有效的内部控制，公司非财务报告内部控制存在重大缺陷。具体情况说明如下：

2020年11月6日，中科金财第五届董事会第十四次会议审议通过，与上海晋宇投资管理有限公司共同设立上海惬昶信息 科技有限责任公司（以下简称“上海惬昶”），与深圳市航嘉源控股（集团）有限公司共同设立深圳市金源兴信息技术有限 公司（以下简称“深圳金源兴”）。上海惬昶注册资本40,000.00万元，中科金财认缴19,600.00万元（实缴出资14,700.00万 元），持股比例49%。深圳金源兴注册资本50,000.00万元，中科金财认缴24,500.00万元（实缴出资24,500.00万元），持 股比例49%。两家联营公司在收到股东实缴出资后，均未正式开展经营活动。中科金财在投资前，未严格按照《对外投资 管理制度》的规定，对设立两家联营公司进行充分市场调研，未对投资项目进行充分论证。

针对上述非财务报告内部控制所存在的重大缺陷，公司董事会已安排如下整改措施：

（1） 公司将进一步完善对外投资的内部控制并严格执行，尤其加强对投资项目可行性分析，重点关注对投资项目经营方 针和具体经营方案的事先论证和制定情况，以及对项目实施情况和进展的事后监督管理，切实控制投资风险，提高投资收 益率。

（2） 当投资情况发生重大变化，可能影响投资本金或投资效益时，应及时提出对投资项目调整的方案，并向董事会及时 报告情况。

（3） 加强对外投资的内部控制制度的执行力度，实施并落实责任制，不断提高相关人员的风险意识和预判能力，确保投 资风险。

（4） 强化借助外部中介机构力量，介入对外投资的事前、事中和事后的风险管理和控制。

缺陷整改情况：经公司第五届董事会第十七次会议审议通过决定注销上海惬昶，截至本报告日，公司已收回对上海惬昶的 投资款14,650万元，深圳金源兴已收回全部对外借款及对应的资金使用费。

2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年04月23日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的 定性标准如下：  （1）财务报告重大缺陷的迹象包括：  ①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊 | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷 评价的定性标准如下：  （1）非财务报告重大缺陷的迹象包括：  ①公司经营活动严重违反国家法律法 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 行为；   1. 公司因责任事故更正已公布的财务报 告； 2. 注册会计师发现的却未被公司内部控制 识别的当期财务报告中的重大错报； 3. 审计委员会和审计部对公司的对外财务 报告和财务报告内部控制监督无效。   （2） 财务报告重要缺陷的迹象包括：   1. 未依照公认会计准则选择和应用会计政 策； 2. 关键岗位人员舞弊； 3. 合规性监管职能失效，存在违反法规的 行为，该行为对财务报告的可靠性产生重 大影响； 4. 业务过程控制存在一项或多项缺陷，不 能合理保证编制的财务报表达到真实、完 整的目标。   （3） 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要 缺陷之外的其他控制缺陷。 | 规，受到重大处罚；   1. 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉 造成重大损害； 2. 重要业务缺乏制度控制或制度系统 性失效； 3. 内部控制评价的结果特别是重大缺 陷未得到整改。   （2） 非财务报告重要缺陷的迹象包括：   1. 公司违反国家法律法规受到轻微处   罚；   1. 重要业务制度控制或系统存在缺陷； 2. 内部控制重要缺陷未得到整改。   （3） 一般缺陷是指除上述重大缺陷、 重要缺陷之外的其他控制缺陷。 |
| 定量标准 | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的 定量标准如下：  定量标准以合并税前利润、资产总额作为 衡量指标。  内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利 润表相关的，以当期合并税前利润指标衡 量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能 导致的财务报告错报金额小于合并税前利 润的1%,则认定为一般缺陷；如果超过合 并税前利润的1%但小于5%，则为重要缺 陷；如果超过合并税前利润的5%,则认定 为重大缺陷。  内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资 产管理相关的，以当期合并资产总额指标 衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可 能导致的财务报告错报金额小于合并资产 总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超 过合并资产总额的0.5%但小于1%认定为 重要缺陷；如果超过合并资产总额1%,则 认定为重大缺陷。 | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷 评价的定量标准如下：  非财务报告内部控制缺陷评价的定量 标准参照财务报告内部控制缺陷评价 的定量标准执行。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 1 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
| 我们认为，中科金财按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于2020年12月31日在所有重大 方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2021年04月23日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 是 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

4是口否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

在内部控制鉴证过程中，我们注意到贵公司的非财务报告内部控制存在重大缺陷。

2020年11月6日，中科金财第五届董事会第十四次会议审议通过，与上海晋宇投资管理有限公司共同 设立上海惬昶信息科技有限责任公司（以下简称“上海惬昶''），与深圳市航嘉源控股（集团）有限公司共 同设立深圳市金源兴信息技术有限公司（以下简称“深圳金源兴''）。上海惬昶注册资本40,000.00万元，中 科金财认缴19,600.00万元（实缴出资14,700.00万元），持股比例49%。深圳金源兴注册资本50,000.00万元, 中科金财认缴24,500.00万元（实缴出资24,500.00万元），持股比例49%。两家联营公司在收到股东实缴出 资后，均未正式开展经营活动。中科金财在投资前，未严格按照《对外投资管理制度》的规定，对设立两 家联营公司进行充分市场调研，未对投资项目进行充分论证。

上述事项表明，中科金财对外投资的内部控制未得到有效实施，存在非财务报告内部控制的重大缺陷。 会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

4是口否

第十一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

第十二节财务报告

一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021年04月21日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字［2021］第ZB10544号 |
| 注册会计师姓名 | 张金华、郭晓清 |

审计报告正文

北京中科金财科技股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了北京中科金财科技股份有限公司（以下简称“中科金财''）财务报表，包括2020年12月31日 的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司 所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科金财2020 年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

|  |  |
| --- | --- |
| **关键审计事项** | **该事项在审计中是如何应对的** |
| **（一）商誉的减值** | |
| 商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附 注“五、重要会计政策和会计估计”注释二十所述的会 计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释十七。 | 应对此关键事项有关的审计程序包括：  1、我们评估及测试与商誉减值测试相关的内部控 制的设计，包括关键假设的采用及减值计提金额的 |

|  |  |
| --- | --- |
| 截至2020年12月31日，中科金财商誉的账面价值合计人 民币82, 200. 98万元，相应的减值准备余额为人民币 62, 843. 08万元。  管理层每年评估商誉可能出现减值的情况，并依据减值 测试的结果调整商誉的账面价值，在确定是否应计提减 值时涉及管理层重大的判断和估计，特别是确定收入增 长率、永续增长率、成本上涨，以及折现率等关键参数。 由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确 定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的 风险，我们将评估商誉的减值视为中科金财的关键审计 事项。 | 复核及审批；  2、 聘请外部专家对与商誉相关的资产组或资产组 组合进行评估，并对专家的评估结果进行复核；  3、 通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流 量预测时使用的估值方法的适当性；  4、 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏 感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果 的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理 层偏向的迹象；  5、 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行 追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性。 |
| **（二）信托计划的列报及减值** | |
| 请参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计” 注释十所述的会计政策、“七、合并财务报表项目附注” 注释十、十一、十二及四十五、“九、在其他主体中的 权益”注释一（2）。  截至2020年12月31日，中科金财及其子公司自西藏 信托有限公司、华鑫国际信托有限公司认购单一信托、 劣后级信托计划（以下简称“信托计划”），期末累计 认购金额59,114.18万元，减值3, 005. 54万元。  该信托计划金额重大，信托计划作为金融资产如何在财 务报表进行合理列报以及根据信托计划底层资产的信用 情况确定信托计划减值时管理层作出评估和判断，因此 我们将信托计划的列报及减值事项作为关键审计事项进 行关注。 | 应对此关键事项有关的审计程序包括：  （1） 我们对此投资业务的关键内控设计和执行情 况进行了解和测试；对减值计算相关内部控制设计 进行评估和测试；  （2） 获取并查阅资金计划合同、信托计划说明书, 了解信托计划中对信托财产的管理、运用和处分的 决策机制及相应流程，分析信托计划的委托人和受 托人的权利，评估公司对该项信托计划的权利、可 变回报、以及运用权力影响可变回报的能力，判断 公司对该项信托计划是否构成控制；  （3） 分析信托计划合同的相关约定，并结合管理 层认购信托计划的目的和动因，判断对该项金融资 产的分类、计量和列报是否正确；  （4） 结合底层资产的情况复核管理层作出的评估 结果是否合理。对本期计提的减值，复核管理层的 计算过程及结果。 |

四、其他信息

中科金财管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中科金财2020年年度报告中涵盖 的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中科金财的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用）， 并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中科金财的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中 科金财持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为 存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披 露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事 项或情况可能导致中科金财不能持续经营。

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

（六） 就中科金财中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表 审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

告中沟通该事项。

立信会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张金华

（项目合伙人）

中国注册会计师：郭晓清

2021年4月21日

中国•上海

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：北京中科金财科技股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 402,805,176.91 | 625,177,481.72 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 | 253,760,054.51 | 464,245,168.51 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  | 14,786,262.48 |
| 应收账款 | 124,869,859.37 | 118,861,176.34 |
| 应收款项融资 | 14,849,053.60 |  |
| 预付款项 | 20,661,318.76 | 11,153,866.83 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 31,258,030.42 | 45,245,672.88 |

2020年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 505,158,894.33 | 492,933,565.14 |
| 合同资产 | 59,629,843.40 |  |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 267,240,600.00 | 396,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 28,740,626.34 | 44,046,368.14 |
| 流动资产合计 | 1,708,973,457.64 | 2,212,449,562.04 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 债权投资 | 267,300,000.00 | 197,980,200.00 |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 782,336,061.12 | 373,325,638.78 |
| 其他权益工具投资 |  |  |
| 其他非流动金融资产 | 13,448,400.00 | 15,810,830.00 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 17,035,213.60 | 21,481,744.79 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 62,602,124.63 | 92,541,089.09 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 193,578,999.56 | 193,578,999.56 |
| 长期待摊费用 | 3,378,129.41 | 76,281.13 |
| 递延所得税资产 | 26,058,818.66 | 26,703,325.81 |
| 其他非流动资产 | 67,664,896.53 | 16,421,638.18 |
| 非流动资产合计 | 1,433,402,643.51 | 937,919,747.34 |
| 资产总计 | 3,142,376,101.15 | 3,150,369,309.38 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 40,200,000.00 | 126,157,746.00 |
| 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 | 9,675,000.00 |  |
| 应付账款 | 408,413,250.13 | 358,495,549.74 |
| 预收款项 |  | 319,061,022.84 |
| 合同负债 | 389,183,581.91 |  |
| 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 | 15,041,901.69 | 17,259,985.72 |
| 应交税费 | 9,750,677.43 | 3,467,290.32 |
| 其他应付款 | 10,568,575.81 | 22,783,207.29 |
| 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 |  | 54,485,675.11 |
| 其他流动负债 | 3,087,039.00 |  |
| 流动负债合计 | 885,920,025.97 | 901,710,477.02 |
| 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 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 | 1,203,699.87 | 1,656,106.29 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 1,203,699.87 | 1,656,106.29 |
| 负债合计 | 887,123,725.84 | 903,366,583.31 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 337,576,686.00 | 337,576,686.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 1,772,795,539.99 | 1,772,795,539.99 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 | 2,441,469.71 | 268,295.70 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 70,934,388.62 | 69,662,109.41 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 71,454,134.78 | 65,826,227.25 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,255,202,219.10 | 2,246,128,858.35 |
| 少数股东权益 | 50,156.21 | 873,867.72 |
| 所有者权益合计 | 2,255,252,375.31 | 2,247,002,726.07 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,142,376,101.15 | 3,150,369,309.38 |

2、母公司资产负债表

法定代表人：朱哗东

主管会计工作负责人：洪珊

会计机构负责人：杨文燕

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 198,425,705.06 | 535,356,427.77 |
| 交易性金融资产 | 136,318,688.42 | 351,671,087.68 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  | 7,735,715.55 |
| 应收账款 | 114,944,147.30 | 114,332,858.03 |
| 应收款项融资 | 14,849,053.60 |  |
| 预付款项 | 15,699,963.78 | 9,070,881.37 |
| 其他应收款 | 65,373,186.69 | 76,731,654.76 |
| 其中：应收利息 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收股利 |  |  |
| 存货 | 402,694,998.31 | 465,096,482.12 |
| 合同资产 | 59,510,143.40 |  |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 |  | 2,050,591.41 |
| 流动资产合计 | 1,007,815,886.56 | 1,562,045,698.69 |
| 非流动资产： |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 2,530,290,313.76 | 2,119,579,761.42 |
| 其他权益工具投资 |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 13,941,275.15 | 17,189,427.62 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 49,492,909.91 | 75,062,729.29 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 3,187,756.50 | 76,281.13 |
| 递延所得税资产 | 20,299,841.23 | 21,354,533.24 |
| 其他非流动资产 | 66,840,121.67 | 16,421,638.18 |
| 非流动资产合计 | 2,684,052,218.22 | 2,249,684,370.88 |
| 资产总计 | 3,691,868,104.78 | 3,811,730,069.57 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 40,200,000.00 | 126,057,746.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 9,675,000.00 |  |
| 应付账款 | 340,640,718.71 | 345,402,676.23 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预收款项 |  | 296,226,974.26 |
| 合同负债 | 308,399,261.49 |  |
| 应付职工薪酬 | 7,462,110.35 | 14,759,241.18 |
| 应交税费 | 3,487,946.38 | 360,685.10 |
| 其他应付款 | 222,127,011.67 | 230,425,821.09 |
| 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 |  | 54,485,675.11 |
| 其他流动负债 | 1,170,025.22 |  |
| 流动负债合计 | 933,162,073.82 | 1,067,718,818.97 |
| 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 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 | 48,559.29 | 250,663.15 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 48,559.29 | 250,663.15 |
| 负债合计 | 933,210,633.11 | 1,067,969,482.12 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 337,576,686.00 | 337,576,686.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 1,775,334,793.52 | 1,775,334,793.52 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 | 2,439,272.64 | 265,180.54 |
| 专项储备 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 盈余公积 | 70,934,388.62 | 69,662,109.41 |
| 未分配利润 | 572,372,330.89 | 560,921,817.98 |
| 所有者权益合计 | 2,758,657,471.67 | 2,743,760,587.45 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,691,868,104.78 | 3,811,730,069.57 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业总收入 | 1,758,402,676.54 | 1,672,394,416.43 |
| 其中：营业收入 | 1,758,402,676.54 | 1,672,394,416.43 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 1,795,244,717.25 | 1,751,702,095.37 |
| 其中：营业成本 | 1,488,875,088.60 | 1,435,370,592.86 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险责任合同准备金 净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 5,330,559.39 | 1,882,733.46 |
| 销售费用 | 51,954,010.75 | 56,825,467.63 |
| 管理费用 | 105,665,455.28 | 109,557,010.83 |
| 研发费用 | 134,206,201.49 | 127,739,420.71 |
| 财务费用 | 9,213,401.74 | 20,326,869.88 |
| 其中：利息费用 | 8,738,250.37 | 19,280,618.82 |
| 利息收入 | 40,662,996.36 | 2,521,262.22 |
| 加：其他收益 | 2,177,793.77 | 7,674,283.45 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 71,643,872.20 | 165,940,500.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | 14,901,596.42 | 6,771,276.45 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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“一” 号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） | 760,054.51 | -2,572,094.86 |
| 信用减值损失（损失以号填 列） | -9,703,225.72 | -45,098,994.17 |
| 资产减值损失（损失以号填 列） | -4,495,825.22 | -334,490,312.86 |
| 资产处置收益（损失以号填 列） | -2,084,657.54 | -377,633.40 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 21,455,971.29 | -288,231,930.59 |
| 加：营业外收入 | 317,222.88 | 161,070.55 |
| 减：营业外支出 | 5,022,125.38 | 3,117,154.68 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 16,751,068.79 | -291,188,014.72 |
| 减：所得税费用 | 9,850,894.41 | -8,165,602.28 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 6,900,174.38 | -283,022,412.44 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“一” 号填列） | 4,726,082.28 | -282,912,468.10 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“一” 号填列） | 2,174,092.10 | -109,944.34 |
| （二）按所有权归属分类 |  |  |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 6,900,186.74 | -281,841,963.94 |
| 2.少数股东损益 | -12.36 | -1,180,448.50 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 2,173,174.01 | 265,844.63 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | 2,173,174.01 | 265,844.63 |
| （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 | 2,173,174.01 | 265,844.63 |
| 1.权益法下可转损益的其他 综合收益 | 2,174,092.10 | 265,180.54 |
| 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 | -918.09 | 664.09 |
| 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 | 9,073,348.39 | -282,756,567.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 9,073,360.75 | -281,576,119.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -12.36 | -1,180,448.50 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.02 | -0.83 |
| （二）稀释每股收益 | 0.02 | -0.83 |

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：朱哗东 主管会计工作负责人：洪珊 会计机构负责人：杨文燕

4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业收入 | 1,495,340,871.15 | 1,629,674,433.42 |
| 减：营业成本 | 1,281,750,634.71 | 1,414,761,030.75 |
| 税金及附加 | 4,404,049.21 | 1,569,722.73 |
| 销售费用 | 45,323,119.30 | 45,563,973.28 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 管理费用 | 76,554,208.90 | 90,182,396.33 |
| 研发费用 | 82,075,902.81 | 104,999,953.21 |
| 财务费用 | 4,872,343.11 | 18,472,757.00 |
| 其中：利息费用 | 7,586,321.67 | 17,924,067.34 |
| 利息收入 | 5,488,786.28 | 2,969,993.46 |
| 加：其他收益 | 816,335.78 | 7,386,726.60 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 33,440,725.43 | 107,262,221.92 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 | 14,901,596.42 | 6,691,700.09 |
| 以摊余成本计量的金融  资产终止确认收益（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） | 318,688.42 | -1,326,289.04 |
| 信用减值损失（损失以号 填列） | -8,518,512.78 | -5,235,968.47 |
| 资产减值损失（损失以号 填列） | -3,285,806.36 | -48,199,777.30 |
| 资产处置收益（损失以号 填列） | -1,930,308.20 | -243,107.86 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 21,201,735.40 | 13,768,405.97 |
| 加：营业外收入 | 173,559.85 | 161,070.55 |
| 减：营业外支出 | 5,020,904.75 | 3,000,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 16,354,390.50 | 10,929,476.52 |
| 减：所得税费用 | 3,631,598.38 | -8,740,876.86 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 12,722,792.12 | 19,670,353.38 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以“―,,号填列） | 12,722,792.12 | 19,670,353.38 |
| （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 | 2,174,092.10 | 265,180.54 |
| （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 | 2,174,092.10 | 265,180.54 |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 | 2,174,092.10 | 265,180.54 |
| 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 | 14,896,884.22 | 19,935,533.92 |
| 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年度 | 2019年度 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,949,399,064.96 | 1,754,601,657.08 |
| 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 | 404,396.21 | 167,189.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 154,497,165.31 | 212,441,619.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,104,300,626.48 | 1,967,210,466.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,611,450,945.12 | 1,598,385,957.42 |
| 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 | 189,643,206.30 | 176,834,707.10 |
| 支付的各项税费 | 45,083,135.80 | 21,343,736.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 226,355,033.77 | 307,208,627.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,072,532,320.99 | 2,103,773,028.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,768,305.49 | -136,562,562.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 3,694,793,060.66 | 6,482,548,082.99 |
| 取得投资收益收到的现金 | 58,863,023.61 | 94,826,131.65 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 158,300.00 | 641,394.14 |
| 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 | 3,753,814,384.27 | 6,578,015,608.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 | 54,930,249.10 | 9,656,793.64 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期资产支付的现金 |  |  |
| 投资支付的现金 | 3,802,963,000.00 | 5,669,972,411.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  | 226,630,742.90 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 824,602.03 | 5,205,269.58 |
| 投资活动现金流出小计 | 3,858,717,851.13 | 5,911,465,217.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -104,903,466.86 | 666,550,391.66 |
| 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 | 57,090,000.00 | 177,157,746.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 234,596.45 |
| 筹资活动现金流入小计 | 57,090,000.00 | 177,392,342.45 |
| 偿还债务支付的现金 | 199,457,781.66 | 422,150,984.60 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 7,997,991.42 | 20,022,367.95 |
| 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 |  | 2,477.11 |
| 筹资活动现金流出小计 | 207,455,773.08 | 442,175,829.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -150,365,773.08 | -264,783,487.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -1,457.04 | 1,304.70 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -223,502,391.49 | 265,205,646.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 593,840,074.89 | 328,634,428.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 370,337,683.40 | 593,840,074.89 |

6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,589,076,435.50 | 1,708,972,797.35 |
| 收到的税费返还 | 83,405.02 | 324,321.29 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 166,453,316.34 | 437,366,730.84 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,755,613,156.86 | 2,146,663,849.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,348,447,984.04 | 1,569,461,258.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 117,815,366.89 | 152,938,405.42 |
| 支付的各项税费 | 34,350,978.06 | 12,780,965.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 255,793,060.74 | 310,036,250.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,756,407,389.73 | 2,045,216,880.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -794,232.87 | 101,446,969.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 3,317,748,820.00 | 5,975,286,504.43 |
| 取得投资收益收到的现金 | 24,611,164.09 | 95,293,675.05 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 97,960.00 | 620,765.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 3,342,457,944.09 | 6,071,200,944.48 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 54,429,838.60 | 5,923,118.52 |
| 投资支付的现金 | 3,475,433,000.00 | 5,585,500,000.00 |
| 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 | 3,529,862,838.60 | 5,591,423,118.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -187,404,894.51 | 479,777,825.96 |
| 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 | 57,090,000.00 | 177,057,746.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 234,596.45 |
| 筹资活动现金流入小计 | 57,090,000.00 | 177,292,342.45 |
| 偿还债务支付的现金 | 199,357,781.66 | 421,350,984.60 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 7,995,294.42 | 19,998,196.45 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 1,321.57 |
| 筹资活动现金流出小计 | 207,353,076.08 | 441,350,502.62 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -150,263,076.08 | -264,058,160.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -338,462,203.46 | 317,166,634.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 505,526,624.41 | 188,359,989.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 167,064,420.95 | 505,526,624.41 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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、上年期末余 | 337,5 |  |  |  | 1,772, |  | 268,29 |  | 69,662 |  | 65,826 |  | 2,246, | 873,86 | 2,247, |
| 额 | 76,68 |  |  |  | 795,53 |  |  | ,109.4 |  | ,227.2 |  | 128,85 | 002,72 |
| 6.00 |  |  |  | 9.99 |  | 5.70 |  | 1 |  | 5 |  | 8.35 | 7.72 | 6.07 |
|  |
| 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 | 337,5 |  |  |  | 1,772, |  | 268,29 |  | 69,662 |  | 65,826 |  | 2,246, | 873,86 | 2,247, |
| 额 | 76,68 |  |  |  | 795,53 |  |  | ,109.4 |  | ,227.2 |  | 128,85 | 002,72 |
| 6.00 |  |  |  | 9.99 |  | 5.70 |  | 1 |  | 5 |  | 8.35 | 7.72 | 6.07 |
|  |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 |  |  |  |  |  |  | 2,173, |  | 1,272, |  | 5,627, |  | 9,073, | -823,7 | 8,249, |
|  |  |  |  |  |  |  | 174.01 |  | 279.21 |  | 907.53 |  | 360.75 | 11.51 | 649.24 |
| “―，，号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | 2,173, |  |  |  | 6,900, |  | 9,073, | -12.36 | 9,073, |
|  |  |  |  |  |  | 174.01 |  |  |  | 186.74 |  | 360.75 |  | 348.39 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,272,  279.21 |  | -1,272,  279.21 |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,272,  279.21 |  | -1,272,  279.21 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风  险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥  补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -823,6  99.15 | -823,6  99.15 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、本期期末余 额 | 337,5  76,68  6.00 |  |  |  | 1,772,  795,53  9.99 |  | 2,441,  469.71 |  | 70,934  ,388.6  2 |  | 71,454  ,134.7  8 |  | 2,255,  202,21  9.10 | 50,156  .21 | 2,255,  252,37  5.31 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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、上年期末 | 337,5 |  |  |  | 1,773, |  | 2,451. |  | 68,729 |  | 346,23 |  | 2,525, | 15,196, | 2,540,9 |
| 余额 | 76,68 |  |  |  | 201,92 |  |  | ,799.5 |  | 1,552. |  | 742,41 | 38,489. |
| 6.00 |  |  |  | 6.11 |  | 07 |  | 4 |  | 50 |  | 5.22 | 074.21 | 43 |
|  |
| 加：会计 |  |  |  |  |  |  |  |  | 254,77 |  | 3,802, |  | 4,056, |  | 4,056,8 |
| 政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7.02 |  | 054.97 |  | 831.99 |  | 31.99 |
| 前期 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,289, |  | 1,289, |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 502.49 |  | 502.49 |  |  |  |  |
| 二、本年期初 | 337,5 |  |  |  | 1,773, |  | 2,451. |  | 67,695 |  | 351,32 |  | 2,529, | 15,196, | 2,544,9 |
| 余额 | 76,68 |  |  |  | 201,92 |  | 07 |  | ,074.0 |  | 3,109. |  | 799,24 | 074.21 | 95,321. |
|  | 6.00 |  |  |  | 6.11 |  |  |  | 7 |  | 96 |  | 7.21 |  | 42 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 |  |  |  |  | -406,3 |  | 265,84 |  | 1,967, |  | -285,4  96,882 |  | -283,6  70,388 | -14,322 | -297,99  2,595.3 |
|  |  |  |  | 86.12 |  | 4.63 |  | 035.34 |  |  | ,206.49 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | .71 |  | .86 | 5 |
| 列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一）综合收 |  |  |  |  |  |  | 265,84 |  |  |  | -281,8 |  | -281,5 | -1,180, | -282,75 |
| 益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 41,963 |  | 76,119 | 6,567.8 |
|  |  |  |  |  |  | 4.63 |  |  |  | .94 |  | .31 | 448.50 | 1 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工 具持有者投入 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,967,  035.34 |  | -3,654,  918.77 |  | -1,687,  883.43 |  | -1,687,  883.43 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,967,  035.34 |  | -1,967,  035.34 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风  险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者 （或股东）的  分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,687,  883.43 |  | -1,687,  883.43 |  | -1,687,  883.43 |
| 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 |  |  |  |  | -406,3  86.12 |  |  |  |  |  |  |  | -406,3  86.12 | -13,141  ,757.99 | -13,548  ,144.11 |
| 四、本期期末 | 337,5 |  |  |  | 1,772, |  | 268,29 |  | 69,662 |  | 65,826 |  | 2,246, | 873,867 | 2,247,0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 余额 | 76,68  6.00 |  |  |  | 795,53  9.99 |  | 5.70 |  | ,109.4  1 |  | ,227.2  5 |  | 128,85  8.35 | .72 | 02,726.  07 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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、上年期末余 额 | 337,57  6,686.0  0 |  |  |  | 1,775,33  4,793.52 |  | 265,180.  54 |  | 69,662,1  09.41 | 560,92  1,817.9  8 |  | 2,743,760,  587.45 |
| 加：会计政  策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 337,57  6,686.0  0 |  |  |  | 1,775,33  4,793.52 |  | 265,180.  54 |  | 69,662,1  09.41 | 560,92  1,817.9  8 |  | 2,743,760,  587.45 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “―，，号填列） |  |  |  |  |  |  | 2,174,09  2.10 |  | 1,272,27  9.21 | 11,450,  512.91 |  | 14,896,88  4.22 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | 2,174,09  2.10 |  |  | 12,722,  792.12 |  | 14,896,88  4.22 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,272,27  9.21 | -1,272,  279.21 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,272,27  9.21 | -1,272,  279.21 |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥  补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 337,57  6,686.0  0 |  |  |  | 1,775,33  4,793.52 |  | 2,439,27  2.64 |  | 70,934,3  88.62 | 572,37  2,330.8  9 |  | 2,758,657,  471.67 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | |
| 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、上年期末余  额 | 337,57  6,686.  00 |  |  |  | 1,775,7  41,179.  64 |  |  |  | 68,729,  799.54 | 554,218,9  12.62 |  | 2,736,266,5  77.80 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 加:会计政  策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  | 254,777  .02 | 2,292,993  .19 |  | 2,547,770.2  1 |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,289,5  02.49 | -11,605,5  22.44 |  | -12,895,024  .93 |
| 二、本年期初余  额 | 337,57  6,686.  00 |  |  |  | 1,775,7  41,179.  64 |  |  |  | 67,695,  074.07 | 544,906,3  83.37 |  | 2,725,919,3  23.08 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “―，，号填列） |  |  |  |  | -406,38  6.12 |  | 265,180  .54 |  | 1,967,0  35.34 | 16,015,43  4.61 |  | 17,841,264.  37 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | 265,180  .54 |  |  | 19,670,35  3.38 |  | 19,935,533.  92 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,967,0  35.34 | -3,654,91  8.77 |  | -1,687,883.  43 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,967,0  35.34 | -1,967,03  5.34 |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,687,88  3.43 |  | -1,687,883.  43 |
| 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 |  |  |  |  | -406,38  6.12 |  |  |  |  |  |  | -406,386.12 |
| 四、本期期末余 额 | 337,57  6,686.  00 |  |  |  | 1,775,3  34,793.  52 |  | 265,180  .54 |  | 69,662,  109.41 | 560,921,8  17.98 |  | 2,743,760,5  87.45 |

三、公司基本情况

北京中科金财科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年7月26日经北京市工 商行政管理局批准，由北京中科金财科技有限公司整体改制的股份有限公司。公司的统一社会信用代码： 91110000757740123M„ 2012年2月在深圳证券交易所上市，所属行业为电子类软件和信息技术服务业。

截至2020年12月31日，本公司累计发行股本总数337,576,686股，注册资本为337,576,686.00元。注 册地：北京市海淀区学清路9号汇智大厦11层2单元1201B室，总部地址：北京市海淀区学清路9号汇智大厦 11层2单元1201B室。本公司主要经营活动为：计算机软件技术开发；计算机系统集成及服务；与计算机技 术相关的产品销售及其他衍生业务。本公司的实际控制人为沈飒、朱烨东夫妇。

本财务报表业经公司全体董事于2021年4月21日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则一一基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应 用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员 会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号一一财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自报告期末起12个月的持续经营能力，不存在导致对持续经 营能力产生重大怀疑的因素。

五、 重要会计政策及会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合 并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成 的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或 承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计 入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允 价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券 的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1） 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥 有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力 影响其回报金额。

（2） 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团 整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。 内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末 的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债 及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者 权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2） 处置子公司

1. 一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下 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。

1. 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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；

宙.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1） 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2） 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3） 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4） 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5） 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、（13）长期股权投资”。

8、 现金及现金等价物的确定标准

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

9、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

（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，采用交易发生日的即期 汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损 、*八*

益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类 为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计 量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为 以摊余成本计量的金融资产：

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的 角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所 有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或 显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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 的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量 的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1） 该项指定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。

3） 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1） 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公 允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定 不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投 资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量, 公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

3） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公 允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值 变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

4） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动 金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计 量，公允价值变动计入当期损益。

5） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价 值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入 当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6） 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、 长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬， 但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资 产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的， 将下列两项金额的差额计入当期损益：

1） 所转移金融资产的账面价值；

2） 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终 止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1） 终止确认部分的账面价值；

2） 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金 额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形） 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4） 金融负债终止确认

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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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， 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不 可观察输入值。

（6） 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收 益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约 的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认 预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照 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。由此形成的损失准备的增加或转回 金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金 融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增 加。通常逾期超过30 0，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工 具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并 未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值 准备。

对于由《企业会计准则第14号一一收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包 含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

11、 存货

（1） 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发 生的支出。

（2） 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

（3） 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计 提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、 估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账 面价值的，在原己计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（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

1） 低值易耗品采用一次转销法；

2） 包装物采用一次转销法。

12、 合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

（1） 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已 向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合 同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。

（2） 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“10.金融工具（6）金融资产减值 的测试方法及会计处理方法”。

13、 合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足 下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

•该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

•该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

•该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确 认为资产减值损失：

（1） 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2） 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原己计提的减 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。

14、 持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回 其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1） 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

15、长期股权投资

（1） 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一 起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2） 初始投资成本的确定

1） 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益 在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投 资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时, 调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股 权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期 股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

2） 通过企业合并以外的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。

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。

（3）后续计量及损益确认方法

1） 成本法核算的长期股权投资

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

2） 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其 他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投 资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其 他综合收益等进行调整后确认。

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公司的部 分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未 实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值 以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实 现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3） 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合 收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例 结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对 被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或 负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权 益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处 置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权 对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时 再一并转人丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

16、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、 持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物 以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益 很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照 成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权 按与无形资产相同的摊销政策执行。

17、 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定

资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 5 | 1.9 - 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧 率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定 折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率 或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会 取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁 资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

1） 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

2） 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

3） 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

4） 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；

5） 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

18、 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以 及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入 固定资产并自次月起开始计提折旧。

19、 借款费用

（1） 借款费用资本化的确认原则

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

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。

（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。

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。

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。

（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） 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费 用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确 定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。 资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的 成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1） 无形资产的计价方法

1. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

1. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；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，不予摊销。

2） 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
| 软件 | 5年 | 预计受益年限 |
| 土地使用权 | 50年 | 土地使用权证 |
| 专利权 | 10年 | 专利权有效期限 |
| 非专利技术 | 10年 | 预计受益年限 |

3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

1）划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

公司制定了研发项目管理制度，明确每个研发项目均需要经过项目调研、立项申请、立项评审、项目 启动、项目过程管理、项目阶段评估和项目验收阶段。

研发费用的会计处理方式为：

将研究阶段和不符合资本化条件的开发阶段的费用计入“研发费用”科目进行核算，计入当期损益；

将符合资本化条件的开发阶段的费用计入“开发支出”科目进行核算，具体操作过程如下：

1. 研发费用资本化开始时点：

在形成《项目可行性研究报告》后由公司组织项目评审组对项目的技术可行性、方案可行性、研发产 品未来市场情况、投资收益、投资风险、预算的合理性和项目资金的落实情况进行评审。通过评审形成立 项通知书，此时为研发费用资本化开始时点。项目资本化开始后产生的相关费用在“开发支出”科目进行 核算。

1. 研发项目成果结转

研发项目达到研发目标后，项目开发组、相关专家、业务部门及财务管理部、审计部等组成研发项目 验收组，对项目成果进行验收，形成《验收报告》和《结项报告》。对研发成果申请专利或计算机软件著 作权，取得著作权登记证书当月，将“开发支出”归集的费用转入无形资产进行核算。

2）开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产， 不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、 油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回 金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置 费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并 确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。 资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是 否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊 至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组 组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账 面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组 合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重， 按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期 待摊费用包括装修费。

（1） 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2） 摊销年限

装修费按照预计可使用年限和剩余租赁期限孰短原则确认摊销年限。

23、 合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已 收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同 负债以净额列示。

24、 职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工 为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计 期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

25、 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1） 该义务是本公司承担的现时义务；

（2） 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的 中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

-或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

-或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

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

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确 定的负债的交易。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。

（1） 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即 可行权的股份支付交易，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。对 于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表 日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成 本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何 增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并 在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条 款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2） 以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用， 相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期 内的每个资产负债表日，本公司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，将 当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

27、 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认 时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组 成部分分类为金融负债：

（1） 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2） 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3） 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；

（4） 存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5） 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部 分分类为权益工具。

28、 收入

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

自2020年1月1日起的会计政策

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品 或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款 项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定 交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本 公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价 的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付 的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

•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。

•客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

•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内有权就累计至今已完 成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不 能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能 合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约 进度能够合理确定为止。

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

•本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

•本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

•本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

•本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风 险和报酬。

•客户已接受该商品或服务等。

（2）同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020年1月1日前的会计政策

1） 销售商品收入确认的一般原则

1. 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
2. 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
3. 收入的金额能够可靠地计量；
4. 相关的经济利益很可能流入本公司；
5. 相关的、己发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2） 具体原则

公司主营业务为应用软件开发、技术服务及相关的计算机信息系统集成服务。包括集成服务、技术服 务和软件产品销售，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

1. 集成服务收入：按合同约定在产品交付购货方，并经客户验收合格后确认收入。
2. 技术服务收入：技术咨询、技术服务、技术培训按合同约定提供服务完成并经客户验收合格后，或 服务期满后确认收入。技术开发收入按合同约定开发进度，并经客户阶段验收合格后按进度确认收入。
3. 软件产品销售收入：按合同约定，需安装调试的，在安装调试完成、投入运行并经客户验收合格后 确认收入；不需安装的，于产品发出且到货验收合格后确认收入。
4. 自助设备（硬件销售）收入：按合同约定，需开通上线的，在设备开通上线，经客户验收后确认收 入；不需开通上线的，于产品发出且到货验收合格后确认收入。
5. 合作运营：在每个运营期，依据合同约定比例以及经确认的交易金额确认收入。

29、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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与 收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资 产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依 据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2） 确认时点

与资产相关的政府补助，以建造或购买的资产达到可使用状态作为确认时点；

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，如政府补助相关文件规定需要 验收，以验收报告确认的完成时点作为确认时点，未规定是否验收，以确认相关费用的期间作为确认时点； 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，以实际收到政府补助款项作为确认时点。

（3） 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产 使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公 司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在 确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日 常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或 损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入 营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交 易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的 应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损 和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

•既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司 能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企 业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清 偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的 应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的 应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资 产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

•纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

•递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是 对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主 体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

31、 租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

1） 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） 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 赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化, 在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，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。 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。公司发生的初始直接 费用，计入租入资产价值。

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。

32、 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

4适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 与销售商品相关的预收款项重分类至合 同负债 | 董事会审批 |  |

1）执行《企业会计准则第14号一收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则''）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号一收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应 当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合 同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行 该准则的主要影响如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和 原因 | 审批程序 | 受影响的报表项  目 | 对2020年1月1日余额的影响金 额（元） | |
| 合并 | 母公司 |
| 将与收入相关、不满足 无条件收款权的已完工 未结算、应收账款重分 类至合同资产，将与销 售商品相关的预收款项 重分类至合同负债。 | 董事会审批 | 合同资产 | 47,418,175.48 | 47,418,175.48 |
| 其他非流动资产 | 4,531,509.28 | 4,531,509.28 |
| 应收账款 | -51,949,684.76 | -51,949,684.76 |
| 预收款项 | -319,061,022.84 | -296,226,974.26 |
| 合同负债 | 316,735,118.96 | 294,148,496.18 |
| 其他流动负债 | 2,325,903.88 | 2,078,478.08 |

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下（增加/ （减少）：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 受影响的资产负债表项目 | 对2020年12月31日余额的影响金额（元） | |
| 合并 | 母公司 |
| 合同负债 | 389,183,581.91 | 308,399,261.49 |
| 预收款项 | -392,270,620.91 | -309,569,286.71 |
| 其他流动负债 | 3,087,039.00 | 1,170,025.22 |
| 应收账款 | -69,479,688.75 | -69,359,988.75 |
| 其他非流动资产 | 9,849,845.35 | 9,849,845.35 |
| 合同资产 | 59,629,843.40 | 59,510,143.40 |

2）执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019） 21号，以下简称“解释 第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

1. 关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公 司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明 确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业 及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

1. 业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择, 以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务 状况和经营成果产生重大影响。

3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22号），适用 于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以 下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

（2） 重要会计估计变更

□适用4不适用

（3） 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次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

4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 | 625,177,481.72 | 625,177,481.72 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 | 464,245,168.51 | 464,245,168.51 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 14,786,262.48 | 14,786,262.48 |  |
| 应收账款 | 118,861,176.34 | 66,911,491.58 | -51,949,684.76 |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 11,153,866.83 | 11,153,866.83 |  |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 45,245,672.88 | 45,245,672.88 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 存货 | 492,933,565.14 | 492,933,565.14 |  |
| 合同资产 |  | 47,418,175.48 | 47,418,175.48 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动  资产 | 396,000,000.00 | 396,000,000.00 |  |
| 其他流动资产 | 44,046,368.14 | 44,046,368.14 |  |
| 流动资产合计 | 2,212,449,562.04 | 2,212,449,562.04 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 债权投资 | 197,980,200.00 | 197,980,200.00 |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 373,325,638.78 | 373,325,638.78 |  |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 | 15,810,830.00 | 15,810,830.00 |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 21,481,744.79 | 21,481,744.79 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 92,541,089.09 | 92,541,089.09 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | 193,578,999.56 | 193,578,999.56 |  |
| 长期待摊费用 | 76,281.13 | 76,281.13 |  |
| 递延所得税资产 | 26,703,325.81 | 26,703,325.81 |  |
| 其他非流动资产 | 16,421,638.18 | 20,953,147.46 | 4,531,509.28 |
| 非流动资产合计 | 937,919,747.34 | 937,919,747.34 |  |
| 资产总计 | 3,150,369,309.38 | 3,150,369,309.38 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 126,157,746.00 | 126,157,746.00 |  |
| 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 | 358,495,549.74 | 358,495,549.74 |  |
| 预收款项 | 319,061,022.84 |  | -319,061,022.84 |
| 合同负债 |  | 316,735,118.96 | 316,735,118.96 |
| 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 | 17,259,985.72 | 17,259,985.72 |  |
| 应交税费 | 3,467,290.32 | 3,467,290.32 |  |
| 其他应付款 | 22,783,207.29 | 22,783,207.29 |  |
| 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 | 54,485,675.11 | 54,485,675.11 |  |
| 其他流动负债 |  | 2,325,903.88 | 2,325,903.88 |
| 流动负债合计 | 901,710,477.02 | 901,710,477.02 |  |
| 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 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 1,656,106.29 | 1,656,106.29 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动负债合计 | 1,656,106.29 | 1,656,106.29 |  |
| 负债合计 | 903,366,583.31 | 903,366,583.31 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 337,576,686.00 | 337,576,686.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 1,772,795,539.99 | 1,772,795,539.99 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | 268,295.70 | 268,295.70 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 69,662,109.41 | 69,662,109.41 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 65,826,227.25 | 65,826,227.25 |  |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 2,246,128,858.35 |  |  |
| 少数股东权益 | 873,867.72 | 873,867.72 |  |
| 所有者权益合计 | 2,247,002,726.07 | 2,247,002,726.07 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 3,150,369,309.38 | 3,150,369,309.38 |  |

调整情况说明

将与收入相关的不满足无条件收款权的质量保证金，根据其流动性重分类至合同资产或其他非流动资 产，并对合同资产和其他非流动资产以预期信用减值损失为基础确认损失准备；与合同相关的预收款项重 分类至合同负债、其他流动负债。

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 | 535,356,427.77 | 535,356,427.77 |  |
| 交易性金融资产 | 351,671,087.68 | 351,671,087.68 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 7,735,715.55 | 7,735,715.55 |  |
| 应收账款 | 114,332,858.03 | 62,383,173.27 | -51,949,684.76 |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 9,070,881.37 | 9,070,881.37 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 76,731,654.76 | 76,731,654.76 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 465,096,482.12 | 465,096,482.12 |  |
| 合同资产 |  | 47,418,175.48 | 47,418,175.48 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 2,050,591.41 | 2,050,591.41 |  |
| 流动资产合计 | 1,562,045,698.69 | 1,562,045,698.69 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 2,119,579,761.42 | 2,119,579,761.42 |  |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 17,189,427.62 | 17,189,427.62 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 75,062,729.29 | 75,062,729.29 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 76,281.13 | 76,281.13 |  |
| 递延所得税资产 | 21,354,533.24 | 21,354,533.24 |  |
| 其他非流动资产 | 16,421,638.18 | 20,953,147.46 | 4,531,509.28 |
| 非流动资产合计 | 2,249,684,370.88 | 2,249,684,370.88 |  |
| 资产总计 | 3,811,730,069.57 | 3,811,730,069.57 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 126,057,746.00 | 126,057,746.00 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | 345,402,676.23 | 345,402,676.23 |  |
| 预收款项 | 296,226,974.26 | 0.00 | -296,226,974.26 |
| 合同负债 |  | 294,148,496.18 | 294,148,496.18 |
| 应付职工薪酬 | 14,759,241.18 | 14,759,241.18 |  |
| 应交税费 | 360,685.10 | 360,685.10 |  |
| 其他应付款 | 230,425,821.09 | 230,425,821.09 |  |
| 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 | 54,485,675.11 | 54,485,675.11 |  |
| 其他流动负债 |  | 2,078,478.08 | 2,078,478.08 |
| 流动负债合计 | 1,067,718,818.97 | 1,067,718,818.97 |  |
| 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 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 250,663.15 | 250,663.15 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 250,663.15 | 250,663.15 |  |
| 负债合计 | 1,067,969,482.12 | 1,067,969,482.12 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 337,576,686.00 | 337,576,686.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资本公积 | 1,775,334,793.52 | 1,775,334,793.52 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | 265,180.54 | 265,180.54 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 69,662,109.41 | 69,662,109.41 |  |
| 未分配利润 | 560,921,817.98 | 560,921,817.98 |  |
| 所有者权益合计 | 2,743,760,587.45 | 2,743,760,587.45 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 3,811,730,069.57 | 3,811,730,069.57 |  |

调整情况说明

将与收入相关的不满足无条件收款权的质量保证金，根据其流动性重分类至合同资产或其他非流动资 产，并对合同资产和其他非流动资产以预期信用减值损失为基础确认损失准备；与合同相关的预收款项重 分类至合同负债、其他流动负债。

（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4不适用

六、税项

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务 收入为基础计算销项税额，在扣除当期 允许抵扣的进项税额后，差额部分为应 交增值税。 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 消费税 | 按实际缴纳的增值税计缴 |  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按照应纳税所得额计缴 | 25%、20%、15% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 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 |
| 北京中科金财科技股份有限公司 | 15% |
| 天津中科金财科技有限公司 | 25% |
| 北京中科金财信息科技有限公司 | 15% |
| 北京中科金财软件技术有限公司 | 25% |

|  |  |
| --- | --- |
| 北京中科金财投资管理有限公司 | 25% |
| 中科金财（上海）互联网金融信息服务有限公司 | 25% |
| 天津壬辰软件开发有限公司 | 20% |
| 大连鼎运企业管理有限公司 | 25% |
| 中科金财保险经纪有限公司 | 25% |
| 华缔资产管理（北京）有限公司 | 25% |
| 深圳中金财富科技有限公司 | 25% |
| 香港中科金财科技有限公司 | 16.5% |
| 深圳前海中科金财金控投资有限公司 | 25% |
| 北京志东方科技有限责任公司 | 15% |

2、税收优惠

（1）企业所得税减免

公司于2020年10月21日取得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核发 的编号为GR202011003421的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》 第28条的规定，2020年度按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司北京中科金财信息科技有限公司于2020年12月2日取得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核发的编号为GR202011005749的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据《中 华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，2020年度按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司北京中科金财软件技术有限公司已根据《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所 得税政策的公告》财政部税务总局公告2019年第68号文件规定办理企业所得税减免备案，文件规定：“依 法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一 年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为 止。”2020年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

子公司北京志东方科技有限责任公司于2018年9月10日取得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核发的编号为GR201811002137的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据《中 华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，2020年度按15%的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2019]13号文政策规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计 入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司杭州中科金财科技有限公司、孙公司 中科金财（上海）互联网金融信息服务有限公司、天津壬辰软件开发有限公司2020年满足小型微利企业的 要求，以上公司2020年度按25%计入应纳税额所得额，按20%税率缴纳企业所得税。

（2）增值税减免及退税

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税[2016]36号规定，本公 司2020年度提供技术转让、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增值税。

2011年1月18日，国务院颁发《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4 号），规定明确了“继续实施软件增值税优惠政策

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）明确了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。

根据《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税（2016） 12号）规定: “将免征教育附加、地方教育附加、水利建设基金的范围由现月销售额或营业额不超过三万，季销售额或 营业额不超过10万的缴纳义务人扩大到月销售或营业额不超过10万，季销售额或营业额不超过30万的缴纳 义务人。’’

根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定， 自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%, 抵减应纳税额。子公司北京中科金财软件技术有限公司、孙公司天津壬辰软件开发有限公司符合该项规定 的条件，自2019年4月1日起适用加计抵减政策。

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

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 | 252,625.37 | 178,063.00 |
| 银行存款 | 369,889,977.89 | 593,477,555.77 |
| 其他货币资金 | 32,662,573.65 | 31,521,862.95 |
| 合计 | 402,805,176.91 | 625,177,481.72 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 7,831.06 | 36,420.23 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额（元） | 上年年末余额（元） |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票保证金 | 175,000.00 |  |
| 保函保证金 | 31,758,821.00 | 30,407,523.36 |
| 信托托管金 | 533,672.51 | 929,883.47 |
| 合计 | 32,467,493.51 | 31,337,406.83 |

截至2020年12月310，其他货币资金中175,000.00元系本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的 保证金存款，31,758,821.00元系本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款， 533,672.51元系纳入合并范围的信托计划存放于信托公司的资金账户余额。

2、交易性金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融资产 | 253,760,054.51 | 464,245,168.51 |
| 其中： |  |  |
| 债务工具投资 | 253,760,054.51 | 464,245,168.51 |
| 其中： |  |  |
| 合计 | 253,760,054.51 | 464,245,168.51 |

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 |  | 13,548,716.93 |
| 商业承兑票据 |  | 1,237,545.55 |
| 合计 |  | 14,786,262.48 |

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4不适用

4、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 | 4,201,96  2.49 | 2.89% | 4,201,96  2.49 | 100.00% |  | 4,175,479  .74 | 5.17% | 4,175,479  .74 | 100.00% |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 141,194,  332.55 | 97.11% | 16,324,4  73.18 | 11.56% | 124,869,8  59.37 | 79,900,98  5.01 | 95.03% | 12,989,49  3.43 | 16.26% | 66,911,491.  58 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 账龄组合 | 141,194,  332.55 | 97.11% | 16,324,4  73.18 | 11.56% | 124,869,8  59.37 | 79,900,98  5.01 | 95.03% | 12,989,49  3.43 | 16.26% | 66,911,491.  58 |
| 合计 | 145,396,  295.04 | 100.00% | 20,526,4  35.67 |  | 124,869,8  59.37 | 84,076,46  4.75 | 100.00% | 17,164,97  3.17 | 21.25% | 66,911,491.  58 |

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 |
| 按单项计提坏账准备的 应收账款 | 4,201,962.49 | 4,201,962.49 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 4,201,962.49 | 4,201,962.49 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 113,720,661.28 | 5,686,033.06 | 5.00% |
| 1至2年 | 12,305,167.69 | 1,230,516.77 | 10.00% |
| 2至3年 | 5,686,487.13 | 1,137,297.42 | 20.00% |
| 3至4年 | 2,422,781.03 | 1,211,390.52 | 50.00% |
| 4年以上 | 7,059,235.42 | 7,059,235.42 | 100.00% |
| 合计 | 141,194,332.55 | 16,324,473.18 | -- |

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4不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |

|  |  |
| --- | --- |
| 1年以内(含1年) | 113,720,661.28 |
| 1至2年 | 12,305,167.69 |
| 2至3年 | 6,074,805.91 |
| 3年以上 | 13,295,660.16 |
| 3至4年 | 3,914,201.16 |
| 4至5年 | 6,932,359.51 |
| 5年以上 | 2,449,099.49 |
| 合计 | 145,396,295.04 |

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 |
| 按单项计提坏账 准备的应收账款 | 4,175,479.74 |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账 准备的应收账款 | 12,989,493.43 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 17,164,973.17 |  |  |  |  |  |

1. 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 |
| 客户一 | 39,180,386.36 | 26.95% | 1,959,019.32 |
| 客户二 | 13,242,430.90 | 9.11% | 662,121.55 |
| 客户三 | 11,246,772.49 | 7.74% | 562,338.62 |
| 客户四 | 6,743,738.20 | 4.64% | 337,186.91 |
| 客户五 | 4,579,633.46 | 3.15% | 228,981.67 |
| 合计 | 74,992,961.41 | 51.59% |  |

5、应收款项融资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 14,849,053.60 |  |
| 合计 | 14,849,053.60 |  |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

4适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年年末 余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变 动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益 中确认的损失准备 |
| 应收票据 |  | 25,483,835.48 | 10,634,781.88 |  | 14,849,053.60 |  |
| 合计 |  | 25,483,835.48 | 10,634,781.88 |  | 14,849,053.60 |  |

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4不适用

其他说明：

期末公司无已质押的应收票据。

6、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 | 20,661,318.76 | 100.00% | 11,073,262.43 | 99.28% |
| 1至2年 |  |  | 65,114.40 | 0.58% |
| 2至3年 |  |  | 15,490.00 | 0.14% |
| 合计 | 20,661,318.76 | -- | 11,153,866.83 | -- |

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名的预付款汇总金额20,217,038.00元，占预付款项期末余额

合计数的比例97.85%。

7、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 31,258,030.42 | 45,245,672.88 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 31,258,030.42 | 45,245,672.88 |

（1）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 | 41,913,777.59 | 49,834,369.46 |
| 备用金 | 1,693,781.62 | 2,054,445.09 |
| 房租物业押金 | 2,680,112.60 | 2,321,678.79 |
| 往来款 | 922,949.96 | 824,764.24 |
| 其他 | 1,005,229.50 | 1,326,297.60 |
| 合计 | 48,215,851.27 | 56,361,555.18 |

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 | 11,115,882.30 |  |  | 11,115,882.30 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| --转入第三阶段 | -453,969.45 |  | 453,969.45 |  |
| 本期计提 | 4,026,060.76 |  | 1,815,877.79 | 5,841,938.55 |
| 2020年12月31日余额 | 16,957,820.85 |  | 2,269,847.24 | 16,957,820.85 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用4不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 18,860,419.39 |
| 1至2年 | 6,494,478.33 |
| 2至3年 | 5,367,595.22 |
| 3年以上 | 15,223,511.09 |
| 3至4年 | 6,403,050.65 |

|  |  |
| --- | --- |
| 4至5年 | 8,820,460.44 |
| 合计 | 45,946,004.03 |

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 |
| 按单项计提坏账 准备 | 0.00 | 2,269,847.24 |  |  |  | 2,269,847.24 |
| 按组合计提坏账 准备 | 11,115,882.30 | 3,572,091.31 |  |  |  | 14,687,973.61 |
| 合计 | 11,115,882.30 | 5,841,938.55 |  |  |  | 16,957,820.85 |

4）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 |
| 中科软科技股份有 限公司 | 保证金 | 5,010,355.65 | 5年以内 | 10.39% | 2,928,690.65 |
| 浙江省公安厅业务 费户 | 保证金 | 4,217,540.00 | 4年以上 | 8.75% | 4,217,540.00 |
| 北京锐安科技有限 公司 | 保证金 | 2,538,000.00 | 2-3年 | 5.26% | 507,600.00 |
| 北京北航科技园有 限公司 | 押金 | 2,059,602.00 | 4年以内 | 4.27% | 932,878.20 |
| 中招国际招标有限  公司 | 保证金 | 1,727,525.16 | 1年以内 | 3.58% | 86,376.26 |
| 合计 | -- | 15,553,022.81 | -- | 32.25% | 8,673,085.11 |

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 81,202,625.22 | 34,152,953.98 | 47,049,671.24 | 126,992,287.61 | 52,636,667.79 | 74,355,619.82 |
| 发出商品 | 459,421,561.00 | 1,312,337.91 | 458,109,223.09 | 418,577,945.32 |  | 418,577,945.32 |
| 合计 | 540,624,186.22 | 35,465,291.89 | 505,158,894.33 | 545,570,232.93 | 52,636,667.79 | 492,933,565.14 |

(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 |
| 库存商品 | 52,636,667.79 | 1,684,529.91 |  | 20,168,243.72 |  | 34,152,953.98 |
| 发出商品 |  | 1,312,337.91 |  |  |  | 1,312,337.91 |
| 合计 | 52,636,667.79 | 2,996,867.82 |  | 20,168,243.72 |  | 35,465,291.89 |

9、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 |
| 未到期质保金 | 62,768,256.21 | 3,138,412.81 | 59,629,843.40 | 49,913,868.93 | 2,495,693.45 | 47,418,175.48 |
| 合计 | 62,768,256.21 | 3,138,412.81 | 59,629,843.40 | 49,913,868.93 | 2,495,693.45 | 47,418,175.48 |

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4不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
| 按组合计提坏账准备 | 642,719.36 |  |  | 项目未回款 |
| 合计 | 642,719.36 |  |  | -- |

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的债权投资 | 267,240,600.00 | 396,000,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 267,240,600.00 | 396,000,000.00 |

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 |
| 华鑫信托•睿科42号单 一资金信托 |  |  |  |  | 200,000,000  .00 | 5.59% | 5.59% | 2020 年 10 月30日 |
| 华鑫信托•睿科46号单 一资金信托 | 200,000,000  .00 | 5.59% | 5.59% | 2021 年 11  月30日 | 200,000,000  .00 | 5.59% | 5.59% | 2020 年 11  月30日 |
| 华鑫信托•睿科64号单 一资金信托 | 69,940,000.  00 | 5.59% | 5.59% | 2021 年 03 月18日 |  |  |  |  |
| 合计 | 269,940,000  .00 | — | — | — | 400,000,000  .00 | — | — | — |

其他说明:

一年内到期的其他债权投资系公司纳入结构化主体的信托产品，其中本金269,940,000.00元，减值

2,699,400.00元。

11、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待抵扣进项税 | 2,194,821.06 | 4,258,390.24 |
| 预缴税金 |  | 643,107.23 |
| 信托产品 | 26,545,805.28 | 39,144,870.67 |
| 合计 | 28,740,626.34 | 44,046,368.14 |

12、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 |
| 信托产品 | 270,000,000.00 | 2,700,000.00 | 267,300,000.00 | 199,980,000.00 | 1,999,800.00 | 197,980,200.00 |
| 合计 | 270,000,000.00 | 2,700,000.00 | 267,300,000.00 | 199,980,000.00 | 1,999,800.00 | 197,980,200.00 |

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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华鑫信托•睿科64号单 一资金信托 |  |  |  |  | 199,980,000  .00 | 5.49% | 5.49% | 2021 年 03 月18日 |
| 华鑫信托•睿科123号单 一资金信托 | 270,000,000  .00 | 8.40% | 8.40% | 2022 年 09 月04日 |  |  |  |  |
| 合计 | 270,000,000  .00 | — | — | — | 199,980,000  .00 | — | — | — |

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 | 1,999,800.00 |  |  | 1,999,800.00 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 2,700,000.00 |  |  | 2,700,000.00 |
| 本期转销 | 1,300,400.00 |  |  | 1,300,400.00 |
| 其他变动 | -699,400.00 |  |  | -699,400.00 |
| 2020年12月31日余额 | 2,700,000.00 |  |  | 2,700,000.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用4不适用

13、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 | | | | | | | | | | | |
| 中科环嘉 电子商务 有限公司 | 1,622,761  .50 |  |  | -25,755.1  3 |  |  |  |  |  | 1,597,006  .37 |  |
| 北京中关 村互联网 金融信息 服务中心 有限公司 | 2,736,079  .94 |  |  | 125,094.3  8 |  |  |  |  |  | 2,861,174  .32 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 安粮期货 股份有限 公司 | 273,798,2  27.94 |  |  | 12,926,97  2.61 | 2,174,092  .10 |  |  |  |  | 288,899,2  92.65 |  |
| 深圳市金 方达信息 技术有限 公司 | 1,637,676  .65 |  |  | -1,006,99  5.83 |  |  |  |  |  | 630,680.8  2 |  |
| 陕西金财 云商电子 商务有限 公司 | 65,398.90 |  | 15,950.00 | -132.72 |  |  |  |  | -49,316.1  8 |  |  |
| 大连金融 资产交易 所有限公 司 | 93,465,49  3.85 |  |  | 2,886,486  .47 |  |  |  |  |  | 96,351,98  0.32 |  |
| 上海惬昶 信息科技 有限责任 公司 |  | 147,000,0  00.00 |  | -6,999.90 |  |  |  |  |  | 146,993,0  00.10 |  |
| 深圳市金 源兴信息 技术有限 公司 |  | 245,000,0  00.00 |  | 2,926.54 |  |  |  |  |  | 245,002,9  26.54 |  |
| 小计 | 373,325,6  38.78 | 392,000,0  00.00 | 15,950.00 | 14,901,59  6.42 | 2,174,092  .10 |  |  |  | -49,316.1  8 | 782,336,0  61.12 |  |
| 合计 | 373,325,6  38.78 | 392,000,0  00.00 | 15,950.00 | 14,901,59  6.42 | 2,174,092  .10 |  |  |  | -49,316.1  8 | 782,336,0  61.12 |  |

14、其他非流动金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融资产 |  |  |
| 其中：权益工具投资 | 13,448,400.00 | 15,810,830.00 |
| 合计 | 13,448,400.00 | 15,810,830.00 |

其他说明:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产13,448,400.00元系公司投资佛山南海新华村镇银行

股份有限公司4,900,000.00元、大连鼎金企业管理中心（有限合伙）8,548,400.00元。

15、固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 17,035,213.60 | 21,481,744.79 |
| 合计 | 17,035,213.60 | 21,481,744.79 |

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 13,220,484.94 | 57,141,071.20 | 15,002,073.26 | 50,764,042.83 | 136,127,672.23 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 993,246.83 | 993,246.83 |
| （1）购置 |  |  |  | 993,246.83 | 993,246.83 |
| （2）在建工程  转入 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并 增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 318,589.73 | 405,863.00 | 32,851,232.72 | 33,575,685.45 |
| （1）处置或报 废 |  | 318,589.73 | 405,863.00 | 32,851,232.72 | 33,575,685.45 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 13,220,484.94 | 56,822,481.47 | 14,596,210.26 | 18,906,056.94 | 103,545,233.61 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,109,520.90 | 56,589,217.75 | 10,947,362.11 | 45,999,826.68 | 114,645,927.40 |
| 2.本期增加金额 | 480,023.88 | 418,965.21 | 1,349,349.13 | 677,658.57 | 2,925,996.79 |
| （1）计提 | 480,023.88 | 418,965.21 | 1,349,349.13 | 677,658.57 | 2,925,996.79 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 318,589.73 | 385,569.85 | 30,646,683.18 | 31,350,842.76 |
| （1）处置或报 废 |  | 318,589.73 | 385,569.85 | 30,646,683.18 | 31,350,842.76 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 1,589,544.78 | 56,689,593.23 | 11,911,141.39 | 16,030,802.07 | 86,221,081.47 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金额 | 288,938.54 |  |  |  | 288,938.54 |
| （1）计提 | 288,938.54 |  |  |  | 288,938.54 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置或报 废 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 288,938.54 |  |  |  | 288,938.54 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 11,342,001.62 | 132,888.24 | 2,685,068.87 | 2,875,254.87 | 17,035,213.60 |
| 2.期初账面价值 | 12,110,964.04 | 551,853.45 | 4,054,711.15 | 4,764,216.15 | 21,481,744.79 |

16、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  | 203,770,152.45 | 203,770,152.45 |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  | 129,800.89 | 129,800.89 |
| （1）购置 |  |  |  | 129,800.89 | 129,800.89 |
| （2）内部研  发 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合  并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  | 54,193,242.01 | 54,193,242.01 |
| （1）处置 |  |  |  | 54,193,242.01 | 54,193,242.01 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  | 149,706,711.33 | 149,706,711.33 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  | 111,229,063.36 | 111,229,063.36 |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  | 30,053,278.62 | 30,053,278.62 |
| （1）计提 |  |  |  | 30,053,278.62 | 30,053,278.62 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  | 54,177,755.28 | 54,177,755.28 |
| （1）处置 |  |  |  | 54,177,755.28 | 54,177,755.28 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  | 87,104,586.70 | 87,104,586.70 |
| 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 |  |  |  | 62,602,124.63 | 62,602,124.63 |
| 2.期初账面价 值 |  |  |  | 92,541,089.09 | 92,541,089.09 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

17、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  或形成商誉的事  项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并形成的 |  | 处置 |  |
| 天津中科金财科 技有限公司 | 624,031,391.94 |  |  |  |  | 624,031,391.94 |
| 深圳中金财富科 技有限公司 | 4,278,710.43 |  |  |  |  | 4,278,710.43 |
| 华缔资产管理  （北京）有限公 | 120,690.97 |  |  |  |  | 120,690.97 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 北京志东方科技 有限责任公司 | 193,578,999.56 |  |  |  |  | 193,578,999.56 |
| 合计 | 822,009,792.90 |  |  |  |  | 822,009,792.90 |

**（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 |  |
| 天津中科金财科 技有限公司 | 624,031,391.94 |  |  |  |  | 624,031,391.94 |
| 深圳中金财富科 技有限公司 | 4,278,710.43 |  |  |  |  | 4,278,710.43 |
| 华缔资产管理  （北京）有限公 司 | 120,690.97 |  |  |  |  | 120,690.97 |
| 北京志东方科技 有限责任公司 | 0.00 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 628,430,793.34 |  |  |  |  | 628,430,793.34 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，组成资产组的资产包括固定 资产、无形资产等。

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：

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5 年期现金流量预测为基础，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标 编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对 市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采 用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。

商誉减值测试的影响

经测试后2020年度对北京志东方科技有限责任公司无需计提商誉减值准备。

北京志东方科技有限责任公司系公司2019年新纳入合并范围的子公司，确认商誉193,578,999.56元，其 原股东承诺2020年扣除非经常性损益后实现2,200万元，北京志东方科技有限责任公司扣除非经常性损益后

2020年实际实现净利润2,261.10万元。

18、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 |
| 经营租入固定资产 装修费 | 76,281.13 | 3,770,959.19 | 469,110.91 |  | 3,378,129.41 |
| 合计 | 76,281.13 | 3,770,959.19 | 469,110.91 |  | 3,378,129.41 |

19、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 | 75,201,557.80 | 13,510,099.87 | 84,183,584.64 | 13,782,192.88 |
| 无形资产摊销差异 | 83,623,642.38 | 12,548,718.79 | 86,127,700.40 | 12,921,132.93 |
| 合计 | 158,825,200.18 | 26,058,818.66 | 170,311,285.04 | 26,703,325.81 |

(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 | 7,013,241.56 | 1,051,986.23 | 8,697,683.24 | 1,304,652.49 |
| 交易性金融资产公允价 值变动 | 760,054.51 | 151,713.64 | 2,245,168.51 | 351,453.80 |
| 合计 | 7,773,296.07 | 1,203,699.87 | 10,942,851.75 | 1,656,106.29 |

1. 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 | 26,058,818.66 | 26,058,818.66 | 170,311,285.04 | 26,703,325.81 |
| 递延所得税负债 | 1,099,254.30 | 1,203,699.87 | 10,942,851.75 | 1,656,106.29 |

1. 未确认递延所得税资产明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 | 31,139,015.51 | 37,866,230.44 |
| 可抵扣亏损 | 143,307,237.78 | 103,301,101.12 |
| 合计 | 174,446,253.29 | 141,167,331.56 |

1. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2020 年 |  | 261,213.70 |  |
| 2021 年 |  | 224,691.50 |  |
| 2022 年 | 1,335,966.30 | 1,335,966.30 |  |
| 2023 年 | 11,408,000.92 | 31,657,946.83 |  |
| 2024 年 | 12,278,252.44 | 13,110,434.02 |  |
| 2025 年 | 32,079,533.26 |  |  |
| 2029 年 | 36,098,903.36 | 56,710,848.77 | 高新技术企业未弥补亏损可  在未来10年内弥补 |
| 2030 年 | 50,106,581.50 |  |  |
| 合计 | 143,307,237.78 | 103,301,101.12 | -- |

20、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 |
| 将于1年以后到期的履约保证金 | 16,861,166.2  8 | 2,992,424.76 | 13,868,741.5  2 | 19,995,967.4  4 | 3,574,329.26 | 16,421,638.1  8 |
| 设备购置款 | 43,946,309.6  6 |  | 43,946,309.6  6 |  |  |  |
| 未到期质保金 | 11,203,115.1  8 | 1,353,269.83 | 9,849,845.35 | 5,317,479.61 | 785,970.33 | 4,531,509.28 |
| 合计 | 72,010,591.1  2 | 4,345,694.59 | 67,664,896.5  3 | 25,313,447.0  5 | 4,360,299.59 | 20,953,147.4  6 |

21、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 | 40,000,000.00 | 126,157,746.00 |
| 信用借款 | 200,000.00 |  |
| 合计 | 40,200,000.00 | 126,157,746.00 |

短期借款分类的说明:

本公司实际控制人朱烨东、沈飒以及子公司天津中科金财科技有限公司同北京银行中关村科技园支行 签订《最高额保证合同》，为公司借款提供保证担保；本公司实际控制人朱烨东、沈飒同厦门国际银行股 份有限公司北京分行签订《保证合同》，为公司借款提供保证担保；本公司实际控制人朱烨东、沈飒同华 夏银行股份有限公司北京中轴路支行签订《个人最高额保证合同》，为公司借款提供保证担保；截至2020 年12月31日，公司累计保证借款金额合计为40,000,000.00元。

22、应付票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑汇票 | 9,500,000.00 |  |
| 银行承兑汇票 | 175,000.00 |  |
| 合计 | 9,675,000.00 |  |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

23、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内（含1年） | 317,294,012.51 | 309,774,925.53 |
| 1至2年（含2年） | 63,438,522.90 | 24,042,911.92 |
| 2至3年（含3年） | 10,581,798.49 | 13,522,471.16 |
| 3年以上 | 17,098,916.23 | 11,155,241.13 |
| 合计 | 408,413,250.13 | 358,495,549.74 |

(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 |
| 供应商一 | 6,090,437.11 | 项目未完成 |
| 供应商二 | 5,650,855.66 | 项目未完成 |
| 供应商三 | 3,500,174.66 | 项目未完成 |
| 供应商四 | 3,479,684.80 | 项目未完成 |
| 供应商五 | 3,454,670.66 | 项目未完成 |
| 合计 | 22,175,822.89 | -- |

24、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收项目款 | 389,183,581.91 | 316,735,118.96 |
| 合计 | 389,183,581.91 | 316,735,118.96 |

25、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 | 17,224,028.86 | 178,532,451.68 | 180,714,578.85 | 15,041,901.69 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 35,956.86 | 8,071,567.67 | 8,107,524.53 |  |
| 三、辞退福利 |  | 870,345.84 | 870,345.84 |  |
| 合计 | 17,259,985.72 | 187,474,365.19 | 189,692,449.22 | 15,041,901.69 |

(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 | 16,380,928.36 | 149,471,693.12 | 151,632,760.38 | 14,219,861.10 |
| 2、职工福利费 |  | 3,925,257.74 | 3,925,257.74 |  |
| 3、社会保险费 | 29,280.08 | 9,594,012.01 | 9,602,887.69 | 20,404.40 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：医疗保险费 | 26,267.80 | 8,802,476.18 | 8,808,339.58 | 20,404.40 |
| 工伤保险费 | 910.68 | 170,373.30 | 171,283.98 |  |
| 生育保险费 | 2,101.60 | 621,162.53 | 623,264.13 |  |
| 4、住房公积金 |  | 12,110,037.95 | 12,063,010.40 | 47,027.55 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 813,820.42 | 3,431,450.86 | 3,490,662.64 | 754,608.64 |
| 合计 | 17,224,028.86 | 178,532,451.68 | 180,714,578.85 | 15,041,901.69 |

（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 | 34,244.64 | 7,692,691.72 | 7,726,936.36 |  |
| 2、失业保险费 | 1,712.22 | 378,875.95 | 380,588.17 |  |
| 合计 | 35,956.86 | 8,071,567.67 | 8,107,524.53 |  |

26、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 4,645,777.34 | 1,455,319.57 |
| 企业所得税 | 4,167,364.56 | 1,445,743.12 |
| 个人所得税 | 430,617.38 | 377,959.07 |
| 城市维护建设税 | 293,516.72 | 103,814.91 |
| 教育费附加 | 199,535.11 | 74,153.22 |
| 房产税 | 10,119.69 | 10,300.43 |
| 其他 | 3,746.63 |  |
| 合计 | 9,750,677.43 | 3,467,290.32 |

27、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应付款 | 10,568,575.81 | 22,783,207.29 |
| 合计 | 10,568,575.81 | 22,783,207.29 |

（1）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 |
| 保证金 | 9,348,163.36 | 16,099,918.18 |
| 其他 | 1,220,412.45 | 6,683,289.11 |
| 合计 | 10,568,575.81 | 22,783,207.29 |

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 |
| 浙江省公安厅 | 7,007,595.65 | 履约期内 |
| 淄博市康华医院管理有限公司 | 1,794,000.00 | 履约期内 |
| 中科软科技股份有限公司 | 1,537,704.40 | 履约期内 |
| 浙江省公安厅业务费户 | 1,149,376.00 | 履约期内 |
| 重庆银行股份有限公司 | 981,809.60 | 履约期内 |
| 合计 | 12,470,485.65 | -- |

28、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 |  | 54,485,675.11 |
| 合计 |  | 54,485,675.11 |

29、其他流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待转销项税 | 3,087,039.00 | 2,325,903.88 |
| 合计 | 3,087,039.00 | 2,325,903.88 |

30、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 | 337,576,686.00 |  |  |  |  |  | 337,576,686.00 |

31、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） | 1,773,201,926.11 |  |  | 1,773,201,926.11 |
| 其他资本公积 | -406,386.12 |  |  | -406,386.12 |
| 合计 | 1,772,795,539.99 |  |  | 1,772,795,539.99 |

32、其他综合收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余 额 |
| 本期所得 税前发生  额 | 减:前期计入 其他综合收 益当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得  税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 |
| 二、将重分类进损益的其他综合 收益 | 268,295.70 | 2,173,174.  01 |  |  |  | 2,173,174.  01 |  | 2,441,46  9.71 |
| 其中：权益法下可转损益的其他 综合收益 | 265,180.54 | 2,174,092.  10 |  |  |  | 2,174,092.  10 |  | 2,439,27  2.64 |
| 外币财务报表折算差额 | 3,115.16 | -918.09 |  |  |  | -918.09 |  | 2,197.07 |
| 其他综合收益合计 | 268,295.70 | 2,173,174.  01 |  |  |  | 2,173,174.  01 |  | 2,441,46  9.71 |

33、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 | 69,662,109.41 | 1,272,279.21 |  | 70,934,388.62 |
| 合计 | 69,662,109.41 | 1,272,279.21 |  | 70,934,388.62 |

34、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 | 65,826,227.25 | 350,033,607.47 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+,调减-） |  | 1,289,502.49 |
| 调整后期初未分配利润 | 65,826,227.25 | 351,323,109.96 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 6,900,120.48 | -281,841,963.94 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,272,279.21 | 1,967,035.34 |
| 应付普通股股利 |  | 1,687,883.43 |
| 期末未分配利润 | 71,454,134.78 | 65,826,227.25 |

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。

35、营业收入和营业成本

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,728,398,786.84 | 1,461,411,392.07 | 1,625,763,433.02 | 1,386,493,175.29 |
| 其他业务 | 30,003,889.70 | 27,463,696.53 | 46,630,983.41 | 48,877,417.57 |
| 合计 | 1,758,402,676.54 | 1,488,875,088.60 | 1,672,394,416.43 | 1,435,370,592.86 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

4是口否

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入 | 1,758,402,676.54 | 1,672,394,416.43 | 主营业务收入及其他业务 收入合计 |
| 营业收入扣除项目 | 30,003,889.70 | 46,630,983.41 | 其他业务收入 |
| 其中： |  |  |  |
| 租赁收入 | 132,110.10 |  | 公司自有房屋对外出租 |
| 智能化工程收入 | 29,871,779.60 |  | 建筑智能化工程设计与施 工 |
| 与主营业务无关  的业务收入小计 | 30,003,889.70 | 46,630,983.41 | 其他业务收入 |
|  |  |  |  |
| 不具备商业实质 | 0.00 | 0.00 | 无 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 的收入小计 |  |  |  |
| 营业收入扣除后金额 | 1,728,398,786.84 | 1,625,763,433.02 | 主营业务收入 |

与履约义务相关的信息：

公司主营业务为应用软件开发、技术服务及相关的计算机信息系统集成服务。集成服务在产品交付购 货方，技术服务按合同约定提供服务完成，并经客户验收合格后客户验收，软件产品销售按合同约定，需 安装调试的，在安装调试完成、投入运行并经客户验收合格；不需安装的，于产品发出且到货验收合格时 客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入实现。按照合同约定履行履约义务，并按照合同约定的收款 进度收款。

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2,016,970,795.89

/元。

36、税金及附加

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 2,554,633.35 | 457,393.93 |
| 教育费附加 | 1,825,040.55 | 328,623.54 |
| 房产税 | 47,343.66 | 11,790.94 |
| 土地使用税 | 638.24 | 464.00 |
| 车船使用税 | 13,900.00 | 13,768.33 |
| 印花税 | 888,995.10 | 1,070,692.00 |
| 水利行政事业性收费 | 8.49 | 0.72 |
| 合计 | 5,330,559.39 | 1,882,733.46 |

37、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 35,817,668.41 | 34,195,488.96 |
| 会议费 | 186,150.52 | 70,657.50 |
| 差旅费 | 1,935,607.43 | 3,241,185.42 |
| 房租 | 1,858,615.58 | 1,520,848.06 |
| 交通费 | 1,542,427.30 | 1,526,610.73 |
| 服务费 | 5,928,133.86 | 9,450,966.50 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实施费 | 3,455,051.36 | 4,901,403.08 |
| 周转材料摊销 | 888,826.96 | 1,692,380.17 |
| 广告宣传费 | 37,660.00 | 207,478.44 |
| 其他 | 303,869.33 | 18,448.77 |
| 合计 | 51,954,010.75 | 56,825,467.63 |

38、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 60,952,924.62 | 60,563,336.42 |
| 服务费 | 15,553,584.21 | 16,340,066.91 |
| 折旧费 | 2,303,294.41 | 3,649,613.22 |
| 房租 | 3,988,436.61 | 4,985,995.57 |
| 无形资产摊销 | 2,034,341.30 | 687,996.65 |
| 差旅费 | 2,699,829.89 | 5,190,366.95 |
| 办公费 | 4,958,698.98 | 5,342,933.11 |
| 招待费 | 8,126,963.84 | 7,585,232.24 |
| 装修费 | 628,148.45 | 367,438.81 |
| 会议费 | 686,500.02 | 1,417,582.73 |
| 交通费 | 2,217,524.10 | 1,780,332.55 |
| 其他 | 1,515,208.85 | 1,646,115.67 |
| 合计 | 105,665,455.28 | 109,557,010.83 |

39、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 90,736,101.16 | 81,280,738.26 |
| 无形资产摊销 | 27,998,182.60 | 30,409,113.89 |
| 房租 | 5,103,502.83 | 6,155,316.61 |
| 差旅费 | 4,147,607.49 | 4,557,744.67 |
| 交通费 | 2,200,068.57 | 2,646,130.31 |
| 会议费 | 30,187.83 | 18,849.00 |
| 服务费 | 3,026,994.58 | 1,559,864.55 |
| 办公费 | 453,315.60 | 692,021.25 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 折旧费 | 224,491.89 | 160,237.67 |
| 其他 | 285,748.94 | 259,404.50 |
| 合计 | 134,206,201.49 | 127,739,420.71 |

40、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息费用 | 8,738,250.37 | 19,280,618.82 |
| 减：利息收入 | 2,356,213.32 | 2,521,262.22 |
| 汇兑损益 | 7.84 | 392,042.39 |
| 其他 | 2,831,356.85 | 3,175,470.89 |
| 合计 | 9,213,401.74 | 20,326,869.88 |

41、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 |
| 软件增值税退税 | 404,396.21 | 167,189.75 |
| 金融行业海量数据处理北京市工程实验 室 |  | 1,390,833.33 |
| 基于C语言的移动应用软件开发 |  | 729,200.00 |
| 2015年现代服务业试点项目（基金） |  | 354,878.04 |
| 稳岗补贴 | 472,281.71 | 12,044.10 |
| 金融科技应用技术项目支持资金 |  | 4,580,000.00 |
| 2018年企业研发投入补助 |  | 96,683.00 |
| 2018年高新企业补助 |  | 150,000.00 |
| 附加税免税 |  | 10.18 |
| 购买信用报告专项补贴 |  | 5,000.00 |
| 专利补贴 |  | 500.00 |
| 个税返还 |  | 35,324.42 |
| 进项税加计抵减 |  | 152,620.63 |
| 知识产权专项资金补贴 | 20,800.00 |  |
| 杭州市职业能力建设指导服务中心促进 就业专项资金 | 11,500.00 |  |
| 培训补贴 | 615,000.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 研发费用补贴 | 102,288.00 |  |
| 高新技术企业补贴 | 150,000.00 |  |

42、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 | 14,901,596.42 | 6,771,276.45 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -50,219.06 | 1,686,099.73 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 21,868,667.79 | 41,301,087.79 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计 量产生的利得 |  | 81,553,115.71 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 34,923,827.05 | 31,515,251.88 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 |  | 470,000.00 |
| 理财收益 |  | 2,643,668.63 |
| 合计 | 71,643,872.20 | 165,940,500.19 |

43、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 |
| 交易性金融资产 | 760,054.51 | -2,572,094.86 |
| 合计 | 760,054.51 | -2,572,094.86 |

44、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 | -5,260,034.05 | -2,461,329.84 |
| 债权投资减值损失 | 2,199,934.61 | -36,509,604.19 |
| 应收账款坏账损失 | -6,643,126.28 | -6,128,060.14 |
| 合计 | -9,703,225.72 | -45,098,994.17 |

45、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值 | -2,996,867.82 | -49,467,642.81 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 损失 |  |  |
| 五、固定资产减值损失 | -288,938.54 |  |
| 十一、商誉减值损失 |  | -285,022,670.05 |
| 十二、合同资产减值损失 | -1,210,018.86 |  |
| 合计 | -4,495,825.22 | -334,490,312.86 |

46、资产处置收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置收益 | -2,084,657.54 | -377,633.40 |

47、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 |
| 其他 | 317,222.88 | 161,070.55 | 317,222.88 |
| 合计 | 317,222.88 | 161,070.55 | 317,222.88 |

48、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 对外捐赠 | 2,000,000.00 | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 滞纳金 | 3,022,125.38 | 117,154.68 | 3,022,125.38 |
| 合计 | 5,022,125.38 | 3,117,154.68 | 5,022,125.38 |

49、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 | 9,658,793.68 | 1,536,406.80 |
| 递延所得税费用 | 192,100.73 | -9,702,009.08 |
| 合计 | 9,850,894.41 | -8,165,602.28 |

（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 | 16,751,068.79 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,512,660.32 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,028,059.81 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,572,470.27 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,783,133.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -345,391.21 |
| 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 | 13,266,757.10 |
| 子公司不纳入合并影响 |  |
| 与上年税率不一致递延所得税影响 |  |
| 研发加计扣除影响 | -10,966,795.56 |
| 所得税费用 | 9,850,894.41 |

50、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府及其他奖励资金 | 1,586,534.07 | 5,573,427.10 |
| 保证金 | 147,664,195.35 | 197,443,529.08 |
| 往来款 | 1,065,576.40 | 6,241,427.00 |
| 利息收入 | 2,219,694.26 | 2,286,665.77 |
| 其他 | 1,961,165.23 | 896,570.22 |
| 合计 | 154,497,165.31 | 212,441,619.17 |

（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 |
| 保证金 | 146,462,217.24 | 223,071,525.26 |
| 其他付现费用 | 77,193,030.42 | 81,137,102.22 |
| 对外捐赠 | 2,000,000.00 | 3,000,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 往来款 | 699,786.11 |  |
| 合计 | 226,355,033.77 | 307,208,627.48 |

（3）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 |
| 丧失控制权日大金所持有的现金及现金 等价物 |  | 5,205,269.58 |
| 原纳入合并范围的合伙企业退伙收回的 现金 | 824,602.03 |  |
| 合计 | 824,602.03 | 5,205,269.58 |

（4）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 |
| 募集资金利息收入 |  | 234,596.45 |
| 合计 |  | 234,596.45 |

（5）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 |
| 分红银行手续费 |  | 1,321.57 |
| 少数股权股东退股 |  | 1,155.54 |
| 合计 |  | 2,477.11 |

51、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 | 6,900,174.38 | -283,022,412.44 |
| 加：资产减值准备 | 14,199,050.94 | 379,589,307.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、  生产性生物资产折旧 | 2,925,996.79 | 5,238,594.81 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 使用权资产折旧 |  |  |
| 无形资产摊销 | 30,053,278.62 | 31,097,110.54 |
| 长期待摊费用摊销 | 469,110.91 | 189,276.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“一''号填列） | 2,084,657.54 | 377,633.40 |
| 固定资产报废损失（收益以“一'’ 号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“一” 号填列） | -760,054.51 | 2,572,094.86 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 11,056,707.76 | 21,696,464.73 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -71,643,872.20 | -165,904,585.01 |
| 递延所得税资产减少（增加以  “―，，号填列） | 644,507.15 | -9,295,569.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以  “―，，号填列） | -452,406.42 | -406,439.23 |
| 存货的减少（增加以”号填列） | -15,222,197.01 | -37,455,428.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 “―，，号填列） | -157,120,057.01 | 31,477,152.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 “―，，号填列） | 208,633,408.55 | -112,715,761.63 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,768,305.49 | -136,562,562.86 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活  动： | -- | -- |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 370,337,683.40 | 593,840,074.89 |
| 减：现金的期初余额 | 593,840,074.89 | 328,634,428.60 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -223,502,391.49 | 265,205,646.29 |

（2）现金和现金等价物的构成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 370,337,683.40 | 593,840,074.89 |
| 其中：库存现金 | 252,625.37 | 178,063.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 369,889,977.89 | 593,477,555.77 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 195,080.14 | 184,456.12 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 370,337,683.40 | 593,840,074.89 |

52、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 | 32,467,493.51 | 保证金、代管资金 |
| 合计 | 32,467,493.51 | -- |

53、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 | 701.95 | 6.5249 | 4,580.15 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 | 3,862.59 | 0.84164 | 3,250.91 |
|  |  |  |  |
| 应收账款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |

（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4不适用

54、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 |
| 软件增值税退税 | 404,396.21 | 收益相关 | 404,396.21 |
| 稳岗补贴 | 472,281.71 | 收益相关 | 472,281.71 |
| 知识产权专项资金补贴 | 20,800.00 | 收益相关 | 20,800.00 |
| 杭州市职业能力建设指导服 务中心促进就业专项资金 | 11,500.00 | 收益相关 | 11,500.00 |
| 培训补贴 | 615,000.00 | 收益相关 | 615,000.00 |
| 研发费用补贴 | 102,288.00 | 收益相关 | 102,288.00 |
| 高新技术企业补贴 | 150,000.00 | 收益相关 | 150,000.00 |

（2）政府补助退回情况

□适用4不适用

八、 合并范围的变更

1、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：

本年与上年比较减少合并单位1家，增加1家。报告期内因撤资减少北京国信金泽投资中心（有限合伙）。 报告期内因投资设立增加杭州中科金财科技有限公司。

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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 天津中科金财科 技有限公司 | 天津市 | 天津市 | 技术开发服务、 电子产品销售 | 100.00% |  | 非同一控制合并 |
| 北京中科金财信  息科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 移动支付、移动 电子商务 | 100.00% |  | 非同一控制合并 |
| 北京中科金财软 件技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发及服 务，计算机软、 硬件及电子产品 销售 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 北京中科金财投  资管理有限公司 | 北京市 | 北京市 | 投资管理；资产 管理；项目投资； 技术转让、技术 服务、技术咨询； 计算机技术培训 |  | 100.00% | 投资设立 |
| 天津壬辰软件开 发有限公司 | 天津市 | 天津市 | 技术开发服务、 电子产品销售 |  | 100.00% | 子公司设立 |
| 大连鼎运企业管 理有限公司 | 辽宁省大连市 | 辽宁省大连市 | 企业管理及咨询 服务 |  | 75.00% | 子公司设立 |
| 中科金财（上海） 互联网金融信息 服务有限公司 | 上海市 | 上海市 | 金融信息服务、 金融应用软件开 发等 |  | 100.00% | 投资设立 |
| 华缔资产管理  （北京）有限公 司 | 北京市 | 北京市 | 投资管理；资产  管理等 |  | 100.00% | 非同一控制合并 |
| 香港中科金财科 技有限公司 | 香港 | 香港 | 计算机系统集成  及服务等 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 深圳中金财富科 技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 金融信息咨询、 金融软件的技术 开发及相关技术 咨询 | 100.00% |  | 非同一控制合并 |
| 中科金财保险经 纪有限公司 | 河南省郑州市 | 河南省郑州市 | 为投保人拟定投 保方案、选择保 险公司以及办理 投保手续 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 深圳前海中科金 财金控投资有限 公司 | 深圳市 | 深圳市 | 投资兴办实业、  企业收购兼并策  划咨询等 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 北京志东方科技 有限责任公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、技术 推广、技术转让 等 | 100.00% |  | 非同一控制合并 |
| 北京中科金财智 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、技术 | 100.00% |  | 投资设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 能技术有限公司 |  |  | 服务 |  |  |  |
| 杭州中科金财科 技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 技术开发、技术 服务 | 100.00% |  | 投资设立 |

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 持有信托产品子公司名 称 | 信托产品名称 | 信托公司 | 信托产品存 续期（年） | 截止2020.12.31 信 托产品余额（元） |
| 华缔资产管理（北京） 有限公司 | 西藏信托-乐家1号单一 资金信托 | 西藏信托有限公司 | 5 | 39,375,366.47 |
| 华缔资产管理（北京） 有限公司 | 西藏信托-乐家2号单一 资金信托 | 西藏信托有限公司 | 5 | 4,476,400.00 |
| 华缔资产管理（北京） 有限公司 | 西藏信托-宜家1号集合 资金信托计划 | 西藏信托有限公司 | 5 | 4,000,000.00 |
| 华缔资产管理（北京） 有限公司 | 华鑫信托•睿科46号单一 资金信托 | 华鑫国际信托有限公 司 | 1 | 200,000,000.00 |
| 华缔资产管理（北京） 有限公司 | 华鑫信托•睿科64号单一 资金信托 | 华鑫国际信托有限公 司 | 2 | 69,940,000.00 |
| 华缔资产管理（北京） 有限公司 | 华鑫信托•睿科123号单 一资金信托 | 华鑫国际信托有限公 司 | 2 | 270,000,000.00 |
| 深圳中金财富科技有限 公司 | 西藏信托-开放式单一资 金信托 | 西藏信托有限公司 | 5 | 3,350,000.00 |
| 合计 |  |  |  | 591,141,766.47 |

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：拥有对被投资方的权利，通过参与被投资方的 相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。

2、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 |
| 安粮期货股份有  限公司 | 安徽省合肥市 | 安徽省合肥市 | 商品、金融期货  经纪 | 40.00% |  | 权益法 |
| 上海惬昶信息科  技有限责任公司 | 上海 | 上海 | 技术服务、技术 开发、技术咨询 | 49.00% |  | 权益法 |
| 深圳市金源兴信 息技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 从事区块链研 发、咨询等 | 49.00% |  | 权益法 |

**（2）重要联营企业的主要财务信息**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 |
|  | 安粮期货股份有限公司 | 上海惬昶信息科技有限 责任公司 | 深圳市金源兴信息技术  有限公司 | 安粮期货股份有限公司 |
| 流动资产 | 3,432,094,223.96 | 23,217.00 | 500,007,963.37 | 2,373,545,510.35 |
| 非流动资产 | 366,889,325.84 | 300,000,000.00 |  | 199,465,425.33 |
| 资产合计 | 3,798,983,549.80 | 300,023,217.00 | 500,007,963.37 | 2,573,010,935.68 |
| 流动负债 | 2,958,254,713.22 | 37,502.50 | 1,990.84 | 1,895,349,343.37 |
| 非流动负债 | 160,049,242.28 |  |  | 34,734,659.78 |
| 负债合计 | 3,118,303,955.50 | 37,502.50 | 1,990.84 | 1,930,084,003.15 |
| 归属于母公司股东权益 | 680,679,594.30 | 299,985,714.50 | 500,005,972.53 | 642,926,932.53 |
| 按持股比例计算的净资 产份额 | 272,271,837.73 | 146,993,000.10 | 245,002,926.54 | 257,170,773.02 |
| 调整事项 | 16,627,454.92 |  |  | 16,627,454.92 |
| --商誉 | 15,024,745.50 |  |  | 15,024,745.50 |
| --其他 | 1,602,709.42 |  |  | 1,602,709.42 |
| 对联营企业权益投资的 账面价值 | 288,899,292.65 | 146,993,000.10 | 245,002,926.54 | 273,798,227.94 |
| 营业收入 | 2,210,777,195.76 |  |  | 1,201,792,903.09 |
| 净利润 | 32,317,431.53 | -14,285.50 | 5,972.53 | 29,180,024.22 |
| 终止经营的净利润 |  |  |  | 662,951.35 |
| 其他综合收益 | 5,435,230.24 |  |  | 29,842,975.57 |
| 综合收益总额 | 37,752,661.77 | -14,285.50 | 5,972.53 |  |
| 本年度收到的来自联营 企业的股利 | 0.00 |  |  | 15,240,000.00 |

1. 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 | 101,440,841.83 | 99,527,410.84 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 1,978,697.17 | -4,936,648.42 |
| --综合收益总额 | 1,978,697.17 | -4,936,648.42 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这 些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的的风险管理政策如下所述。本公司管理层对 这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。各类风险的管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影 响减低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基 本政策是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地 对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司金融工具的风险主要是信用风险、市场风险、流动性风险。

（一） 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导 致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在 某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获 得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用 风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别 的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则 必须要求其提前支付相应款项。

（二） 市场风险

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

（1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

（2） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司本期以美元计价的金融资产和金融负债金额较小，无汇率风险。

（3） 其他价格风险

本公司持有的权益投资列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额（元） | 上年年末余额（元） |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他非流动金融资产 | 13,448,400.00 | 15,810,830.00 |
| 合计 | 13,448,400.00 | 15,810,830.00 |

（三）流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部 门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合 理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额（元） | |
| 1年以内 | 合计 |
| 短期借款 | 40,200,000.00 | 40,200,000.00 |
| 应付票据 | 9,675,000.00 | 9,675,000.00 |
| 应付账款 | 408,413,250.13 | 403,276,214.88 |
| 其他应付款 | 10,568,575.81 | 10,329,643.27 |
| 合计 | 468,856,825.94 | 463,480,858.15 |

十一、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

本企业最终控制方是沈飒、朱烨东夫妇。

其他说明：

公司实际控制人为沈飒、朱烨东夫妇，本公司第一大股东为自然人沈飒，沈飒、朱烨东夫妇直接持有 公司15.8949%的股份。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| 北京中关村互联网金融信息服务中心有限公司 | 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 |
| 北京奥金智策传媒科技有限公司 | 2019年期末已处置的联营企业 |
| 深圳市金方达信息技术有限公司 | 2019年期末已处置的联营企业 |

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 |
| 深圳市金方达信息 技术有限公司 | 设备采购 |  |  | 否 | 2,437,755.78 |

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 |
| 北京中关村互联网金融信息服 务中心有限公司 | 软件开发 |  | 243,811.32 |
| 北京奥金智策传媒科技有限公 司 | 技术服务 |  | 47,169.81 |

(2)关联担保情况

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 |
| 沈飒、朱烨东 | 29,437,781.46 | 2017年11月17日 | 2022年05月15日 | 是 |
| 沈飒、朱烨东 | 29,442,390.55 | 2017年11月17日 | 2022年11月15日 | 是 |
| 沈飒、朱烨东、北京中 科金财信息科技有限公 司 | 11,890,000.00 | 2019年03月21日 | 2022年03月21日 | 是 |
| 沈飒、朱烨东、北京中 科金财信息科技有限公 司 | 33,667,746.00 | 2019年04月22日 | 2022年04月22日 | 是 |
| 沈飒、朱烨东、北京中 科金财信息科技有限公 司 | 5,500,000.00 | 2019年05月23日 | 2022年05月23日 | 是 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 沈飒、朱烨东、北京中 科金财信息科技有限公 司 | 100,000.00 | 2019年06月24日 | 2022年06月24日 | 是 |
| 沈飒、朱烨东 | 15,000,000.00 | 2019年08月16日 | 2022年05月08日 | 是 |
| 沈飒、朱烨东 | 10,000,000.00 | 2019年08月20日 | 2022年08月20日 | 是 |
| 沈飒、朱烨东 | 30,000,000.00 | 2019年11月19日 | 2022年11月19日 | 是 |
| 沈飒、朱烨东 | 20,000,000.00 | 2019年12月16日 | 2022年12月16日 | 是 |
| 朱烨东、沈飒 | 5,000,000.00 | 2020年03月25日 | 2020年12月30日 | 是 |
| 朱烨东、沈飒 | 11,890,000.00 | 2020年03月20日 | 2020年12月30日 | 是 |
| 沈飒、朱烨东 | 20,000,000.00 | 2020年02月12日 | 2023年02月11日 | 否 |
| 天津中科金财科技有限 公司、沈飒、朱烨东 | 15,000,000.00 | 2020年01月21日 | 2023年01月21日 | 否 |
| 天津中科金财科技有限 公司、沈飒、朱烨东 | 5,000,000.00 | 2020年04月24日 | 2023年04月24日 | 否 |

（3）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 | 7,215,992.60 | 8,202,091.04 |

6、关联方应收应付款项

（1）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 | 深圳市金方达信息技术有限 公司 |  | 626,088.12 |
| 应付账款 | 北京国信新网通讯技术有限 公司 |  | 737,292.41 |
| 其他应付款 | 北京国信新网通讯技术有限 公司 |  | 2,469,930.00 |

十二、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

（1）经营租赁承诺

2020年7月，公司与北京高技术创业服务中心有限公司签订了编号为B2020-9 （ZQ200133）的房屋租 赁合同，租赁北京创业大厦B座第*9*层903、905、906、907、908、909室。租期自2020年7月10日起至 2025年7月9日止。租赁建筑面积为1332平方米，收费标准：2020年7月10日至2023年7月9日期间 租赁单位的租金及物业服务费标准为5.3元人民币/建筑平方米/0，2023年7月10日至2025年7月9日期 间租赁单位的租金及物业服务费标准为5.62元人民币/建筑平方米/日。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、提供保函担保

截止2020年12月31日，公司尚有未到期的由银行为公司提供的保函担保，明细见下表:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保银行 | 币种 | 担保份数 | 担保金额（元） | 担保事由 |
| 北京银行中关村科技园区支行 | 人民币 | 12 | 5,457,745.13 | 保函 |
| 杭州银行北京上地支行 | 人民币 | 5 | 954,723.00 | 保函 |
| 中国建设银行北京安华支行 | 人民币 | 55 | 18,589,131.39 | 保函 |
| 宁波银行股份有限公司北京分行 | 人民币 | 38 | 11,204,868.49 | 保函 |
| 厦门国际银行北京中关村支行 | 人民币 | 5 | 3,551,694.93 | 保函 |
| 招商银行股份有限公司北京大运村支行 | 人民币 | 3 | 4,124,000.00 | 保函 |
| 浙商银行股份有限公司北京分行营业部 | 人民币 | 24 | 14,321,143.78 | 保函 |
| 中信银行北京西山壹号院支行 | 人民币 | 5 | 832,065.00 | 保函 |
| 总计 |  | 147 | 59,035,371.72 |  |

截至2020年12月31日，公司尚有已到期尚未撤销的由银行为公司提供的保函担保，明细见下表:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保银行 | 币种 | 担保份数 | 担保金额（元） | 担保事由 |
| 杭州银行北京上地支行 | 人民币 | 1 | 264,000.00 | 保函 |
| 中信银行北京西山壹号院支行 | 人民币 | 1 | 732,820.00 | 保函 |
| 浙商银行北京分行 | 人民币 | 4 | 305,321.11 | 保函 |
| 合计 |  | 6 | 1,302,141.11 |  |

（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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 1,080,569.24 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 1,080,569.24 |

2、其他资产负债表日后事项说明

（1） 上海惬昶信息科技有限责任公司

2020年11月7日，公司与上海晋宇投资管理有限公司共同设立上海惬昶信息科技有限责任公司（以下 简称“上海惬昶”），注册资本40,000.00万元，公司认缴出资19,600.00万元，持股比例49%。公司实缴 出资14,700.00万元，另一股东实缴出资15,300.00万元，共计已实缴出资30,000.00万元。上海惬昶未正 式开展经营活动。

2021年4月13日，经公司第五届董事会第十七次会议审议决定注销上海惬昶。2021年4月13日，公司已 收到退回的投资款14,650.00万元。

（2） 深圳市金源兴信息技术有限公司

2020年11月10日，公司与深圳市航嘉源控股（集团）有限公司共同设立深圳市金源兴信息技术有限公 司（以下简称“深圳金源兴”），注册资本50,000. 00万元，公司认缴出资24, 500.00万元，持股比例49%。 公司实缴出资24,500.00万元，另一股东实缴出资25,500.00万元，共计实缴出资50,000.00万元。深圳金 源兴未正式开展经营活动。于2020年12月将资金借予深圳市航嘉源控股（集团）有限公司的两个关联企业。 资金借款方于2021年3月30日至2021年4月13日期间归还了上述借款并支付了资金使用费。

十四、其他重要事项

1、其他

（1） 补缴税款情况

公司于2020年8月收到国家税务总局北京市税务局第一稽查局税务检查通知书，公司自查补缴增值税

5,510, 344. 50元，附加税661,241.36元，企业所得税2,734, 528. 14元，滞纳金2,881,789.75元。

（2） 大股东股权质押情况

截至2020年12月31日，公司第一大股东沈飒持有公司股份50,392,918股，占公司总股本的14.93%，其 中质押公司股份19,827,599股，占其持有公司股份总数的39.35%，占公司总股本的5.87%。

十五、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 | 126,978,  040.24 | 100.00% | 12,033,8  92.94 | 9.48% | 114,944,1  47.30 | 73,009,71  7.98 | 86.84% | 10,626,54  4.71 | 14.55% | 62,383,173.  27 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 126,978,  040.24 | 100.00% | 12,033,8  92.94 | 9.48% | 114,944,1  47.30 | 73,009,71  7.98 | 100.00% | 10,626,54  4.71 | 15.24% | 62,383,173.  27 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 105,223,527.95 | 5,261,176.40 | 5.00% |
| 1至2年 | 11,497,837.46 | 1,149,783.75 | 10.00% |
| 2至3年 | 5,071,362.59 | 1,014,272.52 | 20.00% |
| 3至4年 | 1,153,303.92 | 576,651.96 | 50.00% |
| 4至5年 | 1,628,408.83 | 1,628,408.83 | 100.00% |
| 5年以上 | 2,403,599.49 | 2,403,599.49 | 100.00% |
| 合计 | 126,978,040.24 | 12,033,892.94 | -- |

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4不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 105,223,527.95 |
| 1至2年 | 11,497,837.46 |
| 2至3年 | 5,071,362.59 |

|  |  |
| --- | --- |
| 3年以上 | 5,185,312.24 |
| 3至4年 | 1,153,303.92 |
| 4至5年 | 1,628,408.83 |
| 5年以上 | 2,403,599.49 |
| 合计 | 126,978,040.24 |

(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 |
| 按组合计提坏账 准备的应收账款 | 10,626,544.71 | 1,407,348.23 |  |  |  | 12,033,892.94 |
| 合计 | 10,626,544.71 | 1,407,348.23 |  |  |  | 12,033,892.94 |

1. 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 |
| 客户一 | 13,242,430.90 | 10.43% | 662,121.55 |
| 客户二 | 11,246,772.49 | 8.86% | 562,338.62 |
| 客户三 | 10,944,701.56 | 8.62% | 547,235.08 |
| 客户四 | 5,015,485.90 | 3.95% | 250,774.30 |
| 客户五 | 4,579,633.46 | 3.61% | 228,981.67 |
| 合计 | 45,029,024.31 | 35.47% |  |

2、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 65,373,186.69 | 76,731,654.76 |
| 合计 | 65,373,186.69 | 76,731,654.76 |

（1）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 | 36,111,314.92 | 44,458,661.56 |
| 备用金 | 30,149.03 | 30,149.03 |
| 房租物业押金 | 2,607,418.60 | 2,181,034.00 |
| 子公司往来款 | 39,610,000.00 | 39,500,000.00 |
| 其他 | 65,369.10 | 344,433.25 |
| 合计 | 78,424,251.65 | 86,514,277.84 |

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 | 9,782,623.08 |  |  | 9,782,623.08 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 3,268,441.88 |  |  | 3,268,441.88 |
| 2020年12月31日余额 | 13,051,064.96 |  |  | 13,051,064.96 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用4不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 56,688,725.03 |
| 1至2年 | 6,088,309.63 |
| 2至3年 | 1,908,324.85 |
| 3年以上 | 13,738,892.14 |
| 3至4年 | 5,064,518.73 |
| 4至5年 | 7,550,412.23 |
| 5年以上 | 1,123,961.18 |
| 合计 | 78,424,251.65 |

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 |
| 按组合计提坏账准 备的其他应收款 | 9,782,623.08 | 3,268,441.88 |  |  |  | 13,051,064.96 |
| 合计 | 9,782,623.08 | 3,268,441.88 |  |  |  | 13,051,064.96 |

4）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 |
| 中科金财（上海）互 联网金融信息服务有 限公司 | 子公司往来款 | 17,500,000.00 | 1年以内 | 22.31% |  |
| 杭州中科金财科技有 限公司 | 子公司往来款 | 16,110,000.00 | 1年以内 | 20.54% |  |
| 北京中科金财软件技  术有限公司 | 子公司往来款 | 6,000,000.00 | 1年以内 | 7.65% |  |
| 中科软科技股份有限 公司 | 保证金 | 5,010,355.65 | 5年以内 | 6.39% | 2,928,690.65 |
| 浙江省公安厅业务费 户 | 保证金 | 4,217,540.00 | 4年以上 | 5.38% | 4,217,540.00 |
| 合计 | -- | 48,837,895.65 | -- | 62.27% | 7,146,230.65 |

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 | 1,734,403,007.37 |  | 1,734,403,007.37 | 1,732,702,877.37 |  | 1,732,702,877.37 |
| 对联营、合营企  业投资 | 795,887,306.39 |  | 795,887,306.39 | 386,876,884.05 |  | 386,876,884.05 |
| 合计 | 2,530,290,313.76 |  | 2,530,290,313.76 | 2,119,579,761.42 |  | 2,119,579,761.42 |

（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 |
| 北京中科金财 信息科技有限 公司 | 110,124,410.5  7 |  |  |  |  | 110,124,410.57 |  |
| 北京中科金财 软件技术有限 公司 | 5,000,000.00 |  |  |  |  | 5,000,000.00 |  |
| 天津中科金财 科技有限公司 | 798,000,000.0  0 |  |  |  |  | 798,000,000.00 |  |
| 北京国信金泽 投资中心（有限 合伙） | 1,299,870.00 |  | 1,299,870.00 |  |  |  |  |
| 深圳中金财富 科技有限公司 | 200,210,236.4  3 |  |  |  |  | 200,210,236.43 |  |
| 深圳前海中科 金财金控投资 有限公司 | 318,000,000.0  0 |  |  |  |  | 318,000,000.00 |  |
| 中科金财保险 经纪有限公司 | 50,000,000.00 |  |  |  |  | 50,000,000.00 |  |
| 香港中科金财 科技有限公司 | 68,360.37 |  |  |  |  | 68,360.37 |  |
| 北京志东方科 技有限责任公 司 | 250,000,000.0  0 |  |  |  |  | 250,000,000.00 |  |
| 杭州中科金财  科技有限公司 |  | 3,000,000.00 |  |  |  | 3,000,000.00 |  |
| 合计 | 1,732,702,877.  37 | 3,000,000.00 | 1,299,870.00 |  |  | 1,734,403,007.  37 |  |

（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 | | | | | | | | | | | |
| 中科环嘉 电子商务 有限公司 | 1,622,761  .50 |  |  | -25,755.1  3 |  |  |  |  |  | 1,597,006  .37 |  |
| 北京中关 村互联网 金融信息 服务中心 有限公司 | 2,736,079  .94 |  |  | 125,094.3  8 |  |  |  |  |  | 2,861,174  .32 |  |
| 安粮期货 股份有限 公司 | 273,798,2  27.94 |  |  | 12,926,97  2.61 | 2,174,092  .10 |  |  |  |  | 288,899,2  92.65 |  |
| 深圳市金 方达信息 技术有限 公司 | 1,637,676  .65 |  |  | -1,006,99  5.83 |  |  |  |  |  | 630,680.8  2 |  |
| 陕西金财 云商电子 商务有限 公司 | 65,398.90 |  | 15,950.00 | -132.72 |  |  |  |  | -49,316.1  8 |  |  |
| 大连金融 资产交易 所有限公 司 | 107,016,7  39.12 |  |  | 2,886,486  .47 |  |  |  |  |  | 109,903,2  25.59 |  |
| 上海惬昶 信息科技 有限责任 公司 |  | 147,000,0  00.00 |  | -6,999.90 |  |  |  |  |  | 146,993,0  00.10 |  |
| 深圳市金 源兴信息 技术有限 公司 |  | 245,000,0  00.00 |  | 2,926.54 |  |  |  |  |  | 245,002,9  26.54 |  |
| 小计 | 386,876,8  84.05 | 392,000,0  00.00 | 15,950.00 | 14,901,59  6.42 | 2,174,092  .10 |  |  |  | -49,316.1  8 | 795,887,3  06.39 |  |
| 合计 | 386,876,8  84.05 | 392,000,0  00.00 | 15,950.00 | 14,901,59  6.42 | 2,174,092  .10 |  |  |  | -49,316.1  8 | 795,887,3  06.39 |  |

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 | 1,465,336,981.45 | 1,254,286,938.18 | 1,583,087,520.81 | 1,371,539,869.95 |
| 其他业务 | 30,003,889.70 | 27,463,696.53 | 46,586,912.61 | 43,221,160.80 |
| 合计 | 1,495,340,871.15 | 1,281,750,634.71 | 1,629,674,433.42 | 1,414,761,030.75 |

与履约义务相关的信息:

公司主营业务为应用软件开发、技术服务及相关的计算机信息系统集成服务。集成服务在产品交付购 货方，技术服务按合同约定提供服务完成，并经客户验收合格后客户验收，软件产品销售按合同约定，需 安装调试的，在安装调试完成、投入运行并经客户验收合格；不需安装的，于产品发出且到货验收合格时 客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入实现。按照合同约定履行履约义务，并按照合同约定的收款 进度收款。

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 1,824, 883, 297. 08元。

5、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  | 41,075,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 14,901,596.42 | 6,691,700.09 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 179,651.76 | 2,131,987.37 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 18,359,477.25 | 37,225,885.19 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 |  | 470,000.00 |
| 股权被动稀释取得的投资收益 |  | 19,667,649.27 |
| 合计 | 33,440,725.43 | 107,262,221.92 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

4适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -2,138,434.77 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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） | 1,773,397.56 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、衍生金 融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 产生的公允价值变动损益，以及处置交易 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融 负债、衍生金融负债和其他债权投资取得 的投资收益 | 56,684,180.33 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,704,902.50 |  |
| 减：所得税影响额 | 3,759,405.96 |  |
| 合计 | 47,854,834.66 | -- |

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号一非经常性损益》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号一非经常性损益》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。

4适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
| 软件增值税退税 | 404,396.21 | 该项政府补助系与公司正常经营业务密 切相关，符合国家政策规定、按照一定 标准定额和定量持续享受的政府补助。 |

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 | 0.31% | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -1.82% | -0.12 | -0.12 |

3、其他

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **报表项目** | **期末余额** | **期初余额** | **变化比例** | **变动原因说明** |
| 货币资金 | 402,805, 176. 91 | 625, 177, 481. 72 | -35.57% | 主要系本期增加长期 股权投资所致。 |
| 交易性金融资产 | 253, 760, 054. 51 | 464, 245, 168. 51 | -45. 34% | 主要系本期增加长期 股权投资所致。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收票据 |  | 14, 786, 262. 48 | —100. 00% | 主要系期初应收票据 到期承兑所致。 |
| 应收款项融资 | 14, 849, 053. 60 |  | 100.00% | 主要系本期将持有目 的具有融资性质的应 收票据重分类至“应收 款项融资”科目列示所 致。 |
| 预付款项 | 20, 661,318. 76 | 11,153,866.83 | 85.24% | 主要系本期为项目备 货预付的采购款增加 所致 |
| 其他应收款 | 31, 258, 030. 42 | 45, 245, 672. 88 | —30.91% | 主要系本期收回的保 证金增加所致 |
| 一年内到期的非  流动资产 | 267, 240, 600. 00 | 396, 000, 000. 00 | —32.52% | 主要系本期部分债权 投资到期收回所致。 |
| 其他流动资产 | 28, 740, 626. 34 | 44, 046, 368. 14 | —34. 75% | 主要系本期收回部分 信托产品所致。 |
| 债权投资 | 267, 300, 000. 00 | 197, 980, 200. 00 | 35. 01% | 主要系本期新增信托 产品投资所致。 |
| 长期股权投资 | 782,336,061.12 | 373,325,638.78 | 109.56% | 主要系本期新增对深 圳金源兴及上海惬昶 的股权投资所致。 |
| 无形资产 | 62, 602, 124. 63 | 92, 541, 089. 09 | —32.35% | 主要系无形资产本期 正常计提摊销所致。 |
| 长期待摊费用 | 3,378,129.41 | 76,281.13 | 4328.53% | 主要系本期公司搬迁 新址，装修费增加所 致。 |
| 其他非流动资产 | 67, 664, 896. 53 | 16, 421, 638. 18 | 312.05% | 主要系期末预付固定 资产购置款所致。 |
| 短期借款 | 40,200,000.00 | 126,157,746.00 | —68.14% | 主要系本期取得的银 行借款较上期减少所 致。 |
| 应付票据 | 9,675,000.00 | — | 100.00% | 主要系本期开具的银 行承兑汇票较上期增 加所致。 |
| 预收款项 | - | 319, 061, 022. 84 | —100.00% | 主要系本期执行新收 入准则，将符合合同负 债确认条件的预收款 项调整至“合同负债” 科目核算所致。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同负债 | 389, 183, 581. 91 | — | 100.00% | 主要系本期执行新收 入准则，将符合合同负 债确认条件的预收款 项调整至“合同负债” 科目核算所致。 |
| 应交税费 | 9, 750, 677. 43 | 3,467,290.32 | 181. 22% | 主要系本期期末应交 增值税及所得税较上 期期末增加所致。 |
| 其他应付款 | 10, 568,575.81 | 22, 783, 207. 29 | —53.61% | 主要系本期退回合作 方保证金增加所致。 |
| 一年内到期的非 流动负债 | — | 54, 485, 675. 11 | —100. 00% | 主要系本期偿还融资 租赁借款所致。 |
| 其他流动负债 | 3, 087, 039. 00 | — | 100.00% | 主要系本期待转销项 税额增加所致。 |
| 其他综合收益 | 2,441,469. 71 | 268,295.70 | 809.99% | 主要系联营企业安粮 期货其他综合收益变 化所致。 |
| 少数股东权益 | 50, 156. 21 | 873, 867. 72 | —94. 26% | 主要系本期合并范围 变更所致。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** | **变动比例** | **变动原因说明** |
| 税金及附加 | 5,330,559.39 | 1,882,733.46 | 183.13% | 主要系本期应交城建 税及教育费附加较上 期增加所致。 |
| 财务费用 | 9,213,401.74 | 20, 326, 869. 88 | —54.67% | 主要系本期利息费用 较上期减少所致。 |
| 其他收益 | 2,177,793.77 | 7,674,283.45 | —71.62% | 主要系本期收到的政 府补助较上期减少所 致。 |
| 投资收益 | 71,643,872.2 | 165,940,500.19 | —56.83% | 主要系上期将大金所 调整出合并范围，所持 股权按公允价值重新 计量产生的利得较大 所致。 |
| 对联营企业和合 营企业的投资收 益 | 14,901,596.42 | 6,771,276.45 | 120.07% | 主要系本期新增确认 对大金所的投资收益 所致。 |
| 公允价值变动损  益 | 760,054.51 | —2,572,094.86 | 129.55% | 主要系本期期末交易 性金融资产价值上升 所致。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 信用减值损失 | -9, 703, 225. 72 | -45,098,994.17 | 78. 48% | 主要系本期计提的债 权投资减值损失较上 期减少所致。 |
| 资产减值损失 | -4, 495, 825. 22 | -334, 490, 312. 86 | 98. 66% | 主要系上期计提天津 中科商誉减值所致。 |
| 资产处置收益 | -2, 084, 657. 54 | -377,633.40 | -452.03% | 主要系本期处置固定 资产损失较上期增加 所致。 |
| 营业外收入 | 317, 222. 88 | 161, 070. 55 | 96. 95% | 主要系本期收到的合 同补偿金所致。 |
| 营业外支出 | 5, 022, 125.38 | 3, 117, 154. 68 | 61. 11% | 主要系本期缴纳税款 滞纳金所致。 |
| 所得税费用 | 9,850,894.41 | -8,165,602.28 | 220.64% | 主要系本期应纳税额 所得额较上年同期增 加所致。 |
| 净利润 | 6, 900, 174.38 | -283, 022, 412. 44 | 102.44% | 主要系上期计提天津 中科商誉减值所致。 |
| 归属于母公司所 有者的净利润 | 6, 900, 186. 74 | -281, 841, 963. 94 | 102.45% | 主要系上期计提天津 中科商誉减值所致。 |
| 少数股东损益 | -12. 36 | -1, 180, 448. 50 | 100.00% | 主要系本期合并范围 变更所致。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** | **变动比例** | **变动原因说明** |
| 收到的税费返还 | 404,396.21 | 167, 189. 75 | 141.88% | 主要系系本期收到的 增值税返还较上期增 加所致。 |
| 支付的各项税费 | 45,083,135.80 | 21,343,736.86 | 111.22% | 主要系本期支付的增 值税及所得税较上期 增加所致。 |
| 经营活动产生的 现金流量净额 | 31,768,305.49 | -136,562,562.86 | 123.27% | 主要系本期因业务增 长收到的合同款较上 期增加所致。 |
| 收回投资收到的 现金 | 3,694,793,060.66 | 6,482,548,082.99 | -43.00% | 主要系本期赎回的理 财产品较上期减少所 致 |
| 取得投资收益收 到的现金 | 58,863,023.61 | 94,826,131.65 | -37.93% | 主要系本期理财产品 产生的投资收益较上 期减少所致 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 处置固定资产、 无形资产和其他 长期资产收回的 现金净额 | 158,300. 00 | 641, 394. 14 | -75.32% | 主要系本期处置固定 资产收到的现金较上 期减少所致。 |
| 购建固定资产、 无形资产和其他 长期资产支付的 现金 | 54, 930, 249. 10 | 9,656,793.64 | 468.82% | 主要系本期购置固定 资产支付的现金较上 期增加所致。 |
| 投资支付的现金 | 3, 802, 963, 000. 00 | 5,669,972,411.00 | -32.93% | 主要系本期购买的理 财产品较上期减少所 致。 |
| 取得子公司及其 他营业单位支付 的现金净额 |  | 226,630,742.90 | -100.00% | 主要系上期并购北京 志东方所致。 |
| 支付其他与投资 活动有关的现金 | 824, 602. 03 | 5,205,269.58 | -84.16% | 主要系本期合并范围 变更导致现金期末减 少金额较上期减少所 致。 |
| 投资活动现金流 出小计 | 3, 858, 717, 851. 13 | 5,911,465,217.12 | -34.72% | 主要系本期购买的理 财产品较上期减少所 致。 |
| 投资活动产生的 现金流量净额 | -104, 903, 466. 86 | 666,550,391.66 | -115.74% | 主要系本期投资理财 产品产生的现金流量 净额较上期减少所致。 |
| 取得借款收到的 现金 | 57,090,000.00 | 177, 157, 746. 00 | -67.77% | 主要系本期取得的银 行借款较上期减少所 致。 |
| 收到其他与筹资 活动有关的现金 | - | 234,596.45 | -100.00% | 主要系上期募集资金 账户收到银行利息收 入所致 |
| 筹资活动现金流  入小计 | 57, 090, 000. 00 | 177,392, 342. 45 | -67. 82% | 主要系本期新增银行 借款较上期减少所致。 |
| 偿还债务支付的 现金 | 199,457,781.66 | 422,150,984.60 | -52.75% | 主要系本期偿还短期 借款金额较上期减少 所致。 |
| 分配股利、利润 或偿付利息支付 的现金 | 7,997,991.42 | 20,022,367.95 | -60.05% | 主要系本期偿还短期 借款利息金额较上期 减少所致。 |
| 支付其他与筹资 活动有关的现金 | - | 2, 477. 11 | -100. 00% | 主要系上期支付公司 分红款手续费所致。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流 出小计 | 207, 455, 773. 08 | 442, 175, 829. 66 | -53.08% | 主要系本期偿还短期 借款金额较上期减少 所致。 |
| 筹资活动产生的 现金流量净额 | -150, 365, 773.08 | -264,783,487.21 | 43. 21% | 主要系本期偿还短期 借款金额较上期减少 所致。 |

第十三节备查文件目录

1. 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
4. 载有董事长签名的2020年年度报告文本原件。
5. 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。